

Cégep François-Xavier Garneau

Rapport financier annuel

au 30 juin 2020

Rapport financier annuel

État des résultats	1
État de l'évolution des soldes de fonds	3
État des gains et pertes de réévaluation	4
État de la situation financière	5
État des flux de trésorerie	7
Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds	9
Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités	10
Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES	12
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)	13
Annexe 5 - Créditeurs	14
Annexe 6 - Apports et revenus reportés	15
Notes complémentaires	17

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Page 1						
			02	03	04	05	06	07	
Annexes		01	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
	Notes		2020	2019	2020	2019	2020	2019	
Revenus									
Subventions									
- Gouvernement du Québec									
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	58 643 971	55 987 091	6 067 152	5 778 426	64 711 123	61 765 517
02	2	- Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MTESS)	note	1 025 220	1 120 772			1 025 220	1 120 772
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	254 396	297 189	(970)	(957)	253 426	296 232
04	2	- Entreprises du gouvernement	note						
05	2	- Gouvernement fédéral	note	51 124	67 865			51 124	67 865
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	919 452	1 078 846			919 452	1 078 846
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 431 956	2 619 921			2 431 956	2 619 921
09	2	Vente de biens et services	note	3 291 826	3 371 437			3 291 826	3 371 437
10	2	Locations	note	462 391	596 209			462 391	596 209
Amortissement des apports reportés									
- Gouvernement du Québec									
11		- MES	note			34 611	31 760	34 611	31 760
12		- Autres	note			57 841	57 841	57 841	57 841
13		- Entreprises du gouvernement	note			7 262	7 262	7 262	7 262
14		- Gouvernement fédéral	note			210 479	210 480	210 479	210 480
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note						
16		- Autres organismes	note			257 781	248 983	257 781	248 983
17	2	Revenus d'intérêts	note	207 461	233 008			207 461	233 008
18	2	Autres revenus	note	334 187	349 938			334 187	349 938
19		Total		67 621 984	65 722 276	6 634 156	6 333 795	74 256 140	72 056 071

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			01		02		03		04		05		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations				Total			
Annexes					2020		2019		2020		2019		2020		2019	
Charges																
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		40 738 452		39 276 008						40 738 452		39 276 008	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		16 085 708		15 134 659						16 085 708		15 134 659	21
22	2	Communications et informations	note		662 411		893 478						662 411		893 478	22
23	2	Fournitures et matériel	note		2 568 481		2 524 352						2 568 481		2 524 352	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		5 319 264		5 730 326						5 319 264		5 730 326	24
25	2	Autres charges	note		1 143 665		1 051 538				17 363		1 143 665		1 068 901	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						1 586 675		1 242 749		1 586 675		1 242 749	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		263 458		289 512		175 924		449 042		439 382		738 554	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note													28
29		Amortissement des immobilisations	note						4 740 224		4 494 225		4 740 224		4 494 225	29
30		Amortissement des actifs incorporels	note													30
31		Biens non capitalisables	note						146 724		142 166		146 724		142 166	31
32		Total des charges			66 781 439		64 899 873		6 649 547		6 345 545		73 430 986		71 245 418	32
Autres revenus (charges)																
33		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note													33
34		- Moins-value sur les immobilisations	note													34
35		- Moins-value sur les placements	note													35
36		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note								250				250	36
37		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note													37
38		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note													38
39		- Gain (perte) de change	note													39
40		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			840 545		822 403		(15 391)		(11 500)		825 154		810 903	40

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Annexes	Notes	01	02	03	04	05	06	07	
			Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		3 028 754	2 766 046	3 204 127	2 655 932	6 232 881	5 421 978	01
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note							02
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		3 028 754	2 766 046	3 204 127	2 655 932	6 232 881	5 421 978	03
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	840 545	822 403	(15 391)	(11 500)	825 154	810 903	04
05	Apports reçus à titre de dotations	note							05
06	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	note							06
07	Virements interfonds	note	(642 996)	(559 695)	642 996	559 695			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		3 226 303	3 028 754	3 831 732	3 204 127	7 058 035	6 232 881	08

(a)

(a) Ce montant comprend -129895 \$ de surembauche

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

Notes	02		03		04		05		06		07	
	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		Total		Total		Total	
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019
01 Solde au début de l'exercice avant redressements	0		0									
02 Redressements affectant les exercices antérieurs												
03 Solde au début de l'exercice redressé	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur												
04 - Placements de portefeuille	note											
05 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
06 - Autres	note											
Gains (pertes) de change non réalisés												
07 - Placements de portefeuille	note											
08 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
09 - Autres	note											
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats												
10 - Placements de portefeuille	note											
11 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
12 - Autres	note											
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats												
13 - Placements de portefeuille	note											
14 - Dérivés et dettes à la juste valeur	note											
15 - Autres	note											
16 Solde à la fin de l'exercice	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 5

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
			2020	2019	2020	2019	2020	2019	
ACTIF									
Actif à court terme									
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	16 596 700	11 069 433	248 649	763 345	16 845 349	11 832 778	01
02	- Placements de portefeuille	note							02
03	- Intérêts courus à recevoir	note	8 977	17 881			8 977	17 881	03
04	- Débiteurs	note	1 307 083	1 572 783	86 385	55 834	1 393 468	1 628 617	04
05	4 - Subventions à recevoir	note	0	0	775 452	647 646	775 452	647 646	05
06	- Stocks de fournitures	note							06
07	- Stocks destinés à la vente	note							07
08	- Avances interfonds	note	4 841 710	4 482 241	(4 841 710)	(4 482 241)			08
09	- Charges payées d'avance	note	324 970	463 905	337		325 307	463 905	09
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10
11	Total actif à court terme		23 079 440	17 606 243	(3 730 887)	(3 015 416)	19 348 553	14 590 827	11
Actif à long terme									
12	4 - Subventions à recevoir	note	655 757	1 347 340	12 616 852	12 877 054	13 272 609	14 224 394	12
13	- Placements de portefeuille	note							13
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			68 160 627	68 764 854	68 160 627	68 764 854	14
15	- Actifs incorporels	note							15
16	- Autres actifs à long terme	note							16
17	Total de l'actif à long terme		655 757	1 347 340	80 777 479	81 641 908	81 433 236	82 989 248	17
18	Total de l'actif		23 735 197	18 953 583	77 046 592	78 626 492	100 781 789	97 580 075	18

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2020

Page 6

(Suite)

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2020	2019	2020	2019	2020	2019		
Passif										
Passif à court terme										
19	- Emprunts à court terme	note				9 982 600		9 982 600	19	
20	5 - Créditeurs	note	12 160 680	10 571 640	788 565	2 007 472	12 949 245	12 579 112	20	
21	- Montants en transit	note							21	
22	4 - Subventions perçues en trop	note	0	0		0			22	
23	6 - Apports reportés	note	5 540 027	2 576 546			5 540 027	2 576 546	23	
24	6 - Revenus reportés	note	2 806 090	2 772 212			2 806 090	2 772 212	24	
25	- Dus interfonds	note							25	
26	- Intérêts courus	note	2 097	4 431	469 471	417 831	471 568	422 262	26	
27	- Autres passifs à court terme	note							27	
28	- Portion à court terme de la dette à long terme	note			6 056 930	5 329 750	6 056 930	5 329 750	28	
29	Total du passif à court terme		20 508 894	15 924 829	7 314 966	17 737 653	27 823 860	33 662 482	29	
30	- Dette à long terme	note			57 889 657	49 318 356	57 889 657	49 318 356	30	
31	- Passif au titre des sites contaminés	note							31	
32	6 - Apports reportés	note			8 010 237	8 366 356	8 010 237	8 366 356	32	
33	- Autres passifs à long terme	note							33	
34	Total du passif à long terme		\$	\$	65 899 894	57 684 712	65 899 894	57 684 712	34	
35	Total du passif		20 508 894	15 924 829	73 214 860	75 422 365	93 723 754	91 347 194	35	
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
36	- Liés aux activités	note	526 303	1 844 980			526 303	1 844 980	36	
37	- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note							37	
Grevés d'affectations										
38	1 - Origine interne	note	2 700 000	1 183 774			2 700 000	1 183 774	38	
39	- Origine externe à titre de dotations	note							39	
40	Investi en immobilisations	note			3 831 732	3 204 127	3 831 732	3 204 127	40	
41	Total solde de fonds		3 226 303	3 028 754	3 831 732	3 204 127	7 058 035	6 232 881	41	
42	Total du passif et du solde de fonds		23 735 197	18 953 583	77 046 592	78 626 492	100 781 789	97 580 075	42	

Les lignes "Avances interfonds" et "Dus interfonds" doivent être considérées ensemble et donner 0 aux colonnes « Total ».

Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 7

	01 2020	02 2019	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	825 154	810 903	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations	0	0	02
03 - Moins-value sur les immobilisations	0	0	03
04 - Moins-value sur les placements	0	0	04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles	0	(250)	05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels	0	0	06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements	0	0	07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(567 974)	(549 064)	08
09 - Amortissement des immobilisations	4 740 224	4 494 225	09
10 - Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	32 684	28 869	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations	0		12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	0	17 363	13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 155 449)	(3 621 562)	14
- Autre élément hors caisse :			
15 Redressement affectant les exercices antérieurs	1		15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	<u>5 842 335</u>	<u>609 235</u>	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	6 716 975	1 789 719	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 354 904)	(10 367 075)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)	0	3 802	20
21 Acquisition d'actifs incorporels	0		21
22 Cession d'actifs incorporels	0		22
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
23			23
24 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 354 904)	(10 363 273)	24

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 8

(Suite)

	01	02	
Activités de placement			
25 Acquisition de placements			25
26 Cession de placements			26
Autre activité de placement			
27			27
28 Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	28
Activités de financement			
29 Variation des emprunts à court terme	(9 982 600)	(3 847 600)	29
30 Encaissement de dette à long terme	14 682 172	15 938 815	30
31 Remboursement de dette à long terme	(1 174 301)	(7 349 531)	31
32 Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(86 625)	(82 755)	32
33 Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34 Variation du fonds d'amortissement afférents aux emprunts			34
35 Apports reçus à titre de dotations	0	0	35
36 Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	36
37 Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	211 855	220 079	37
Autres éléments liés aux activités de financement			
38		(1 150 000)	38
39			39
40 Flux de trésorerie liés aux activités de financement	3 650 501	3 729 008	40
41 Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 012 572	(4 844 546)	41
42 Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	11 832 777	16 677 323	42
43 Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	16 845 349	11 832 777	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie	2020	2019	
44 Encaisse	16 884 854	12 380 452	44
45 Espèces, effets en main et dépôts en circulation	9 195	22 715	45
46 Équivalents de trésorerie			46
47 Découvert bancaire			47
48 Chèques en circulation	(48 700)	(570 390)	48
49 Total	16 845 349	11 832 777	49
50 (a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51 (b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52 Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			52

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2020

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2020-2021 04	2021-2022 05	2022-2023 06	2023-2024 07	2024-2025 08	Total 09	
01	Remplacement de la surface du terrain synthétique multisport					575 000			575 000	01
02	Plan directeur de développement : environnement physique interne et externe					525 000			525 000	02
03										03
04	Plan stratégique 2020-2025 - Engagements			100 000	200 000	200 000	200 000		700 000	04
05	Ressources enseignantes - Injection additionnelle			400 000					400 000	05
06	Clinique Hygiène Dentaire				500 000				500 000	06
07										07
08										08
09										09
10										10
11										11
12										12
13										13
14										14
15										15
16										16
17										17
18										18
19	TOTAL			500 000	700 000	1 300 000	200 000	\$	2 700 000	19

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 10

	01	02	03	04	05	06	
	Enseignement régulier 2020	2019	Formation continue 2020	2019	Cours d'été 2020	2019	
REVENUS							
01 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	95 298	46 572	86 411	(20 692)			01
02 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	55 533 023	53 179 364	2 807 318	2 713 252	121 921	137 994	02
03 MES - Subventions liées à la réforme		(69 399)					03
04 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale			1 025 220	1 120 772			04
05 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	254 256	297 189	140				05
06 Entreprises du gouvernement							06
07 Subventions du gouvernement fédéral	51 124	67 865					07
08 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							08
09 Autres organismes	664 838	736 657	231 637	303 566			09
10 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 253 131	2 261 896	122 259	289 450	56 566	68 575	10
11 Ventes de biens et services	1 554 056	1 717 204	239 544	93 153			11
12 Locations			17 121	26 954			12
13 Autres revenus	541 503	582 872					13
14 Facturation interne							14
15 TOTAL DES REVENUS	60 947 229	58 820 220	4 529 650	4 526 455	178 487	206 569	15
CHARGES							
16 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							16
17 Salaires et avantages sociaux des enseignants	38 358 238	36 786 393	1 366 103	1 337 777	92 616	117 930	17
18 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	921 495	1 033 908					18
19 Salaires et avantages sociaux des autres personnels	13 924 247	13 220 790	1 174 191	1 081 352		2 578	19
20 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	647 671	501 597					20
21 Communications et informations	532 338	757 253	126 875	128 396			21
22 Fournitures et matériel	2 433 394	2 384 952	78 339	68 298			22
23 Services, honoraires et contrats, locations	4 104 654	4 329 266	906 714	1 092 272		50	23
24 Autres charges	1 136 939	1 242 799	116 825	142 197	86	512	24
25 Facturation interne	(545 289)	(515 693)	269 949	268 098	59 952	71 368	25
26 TOTAL DES CHARGES	61 513 687	59 741 265	4 038 996	4 118 390	152 654	192 438	26
27 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(566 458)	(921 045)	490 654	408 065	25 833	14 131	27

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

	07	08	09	10	11	12	13	14	
	Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total		
	2020	2019	2020	2019	2020	2019	2020	2019	
28 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							181 709	25 880	28
29 MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							58 462 262	56 030 610	29
30 MES - Subventions liées à la réforme								(69 399)	30
31 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale							1 025 220	1 120 772	31
32 Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							254 396	297 189	32
33 Entreprises du gouvernement									33
34 Subventions du gouvernement fédéral							51 124	67 865	34
35 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									35
36 Autres organismes			22 977	38 623			919 452	1 078 846	36
37 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 431 956	2 619 921	37
38 Ventes de biens et services			1 498 226	1 561 080			3 291 826	3 371 437	38
39 Locations			445 270	569 255			462 391	596 209	39
40 Autres revenus			145	74			541 648	582 946	40
41 Facturation interne									41
42 TOTAL DES REVENUS	\$	\$	1 966 618	2 169 032	\$	\$	67 621 984	65 722 276	42
43 CHARGES									
43 Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure									43
44 Salaires et avantages sociaux des enseignants							39 816 957	38 242 100	44
45 Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							921 495	1 033 908	45
46 Salaires et avantages sociaux des autres personnels			339 599	328 342			15 438 037	14 633 062	46
47 Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							647 671	501 597	47
48 Communications et informations			3 198	7 829			662 411	893 478	48
49 Fournitures et matériel			56 748	71 102			2 568 481	2 524 352	49
50 Services, honoraires et contrats, locations			307 896	308 738			5 319 264	5 730 326	50
51 Autres charges			153 273	(44 458)			1 407 123	1 341 050	51
52 Facturation interne			215 388	176 227					52
53 TOTAL DES CHARGES	\$	\$	1 076 102	847 780	\$	\$	66 781 439	64 899 873	53
54 EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	890 516	1 321 252	\$	\$	840 545	822 403	54

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2020	2019	
01	- Subventions - Remboursements d'emprunts	4 155 449	3 621 563	01
02	- Subventions - Frais d'intérêts à long terme	1 502 351	1 138 942	02
03	- Subventions - Contribution de fonds d'amortissement			03
04	- Subventions encaissées pour les intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	277 085	136 681	04
05	- Subventions - Autres			05
06	Sous-total - Subventions de transfert	5 934 885	4 897 186	06
Subventions liées à la réforme :				
07	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	52 610	75 894	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Immobilisations	79 657	805 346	08
09	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			09
10	Total provenant du MES	6 067 152	5 778 426	10
Amortissement des apports reportés - MES				
11	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	31 988	29 054	11
12	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	2 623	2 706	12
13	Total - MES	34 611	31 760	13

Cégep François-Xavier Garneau
Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)
Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations
 Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
GOUVERNEMENT DU QUÉBEC					
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)					
01 Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(991 491)	(299 908)			01
02 Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
Subvention à recevoir - Autres MES :					
03 Frais d'émission et de gestion sur emprunts 11/2019			168 142	98 694	03
04					04
Subventions à recevoir liées à la réforme					
05 - Congés de maladie	326 058	326 058			05
06 - Vacances	1 164 919	1 164 919			06
07 - Indemnités de départ	20 043	20 043			07
08 - Assurance-traitement	133 050	133 050			08
09 - Autres congés sociaux	3 178	3 178			09
10 - Immobilisations			12 304 326	12 224 669	10
11 - Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnées par le MES			468 420	415 810	11
12 Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	655 757	1 347 340	12 940 888	12 739 173	12
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial					
13 Subventions à recevoir			138 890	272 031	13
14 Subventions (perçues en trop)					14
15 Sous-total	\$	\$	138 890	272 031	15
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL					
16 Subventions à recevoir					16
17 Subventions (perçues en trop)					17
18 Sous-total	\$	\$	\$	\$	18
AUTRES ORGANISMES					
19 Subventions à recevoir			312 526	513 496	19
20 Subventions (perçues en trop)					20
21 Sous-total	\$	\$	312 526	513 496	21
22 TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	655 757	1 347 340	13 392 304	13 524 700	22
23 Subventions à recevoir présentées à court terme			775 452	647 646	23
24 Subventions à recevoir présentées à long terme	655 757	1 347 340	12 616 852	12 877 054	24
25 TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	25

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

Page 14

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2020	2019	2020	2019	
01 Comptes à payer et frais courus	817 485	805 026	787 712	2 007 093	01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations					02
03 Comptes à payer lié au MES	1 958 413	724 740			03
04 Salaires et avantages sociaux à payer	681 901	624 816			04
05 Vacances à payer	7 744 199	7 439 175			05
06 Provision pour congés de maladie non monnayables	313 425	321 176			06
07 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					07
08 Autres provisions	560 038	543 432			08
09 Retenues sur contrat à payer					09
10 Autres éléments créditeurs	85 219	113 276	853	379	10
11 Total des créditeurs	12 160 680	10 571 641	788 565	2 007 472	11

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2020

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
	01 2020	02 2019	03 2020	04 2019
Apports reportés				
Gouvernement du Québec				
MES				
01 - Perfectionnement - Enseignants	128 718	36 533		
02 - Perfectionnement - Autres personnels	129 917	81 701		
03 - Allocations spécifiques	3 074 213	2 318 349		
04 - Sous-emploi				
05 - Charges à la formation continue reportées	156 705	139 965		
06 - Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			285 289	230 653
07 - Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				
08 - Autres	2 050 474			
09 Sous-total - MES	5 540 027	2 576 548	285 289	230 653
10 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			649 993	710 458
11 Total - Gouvernement du Québec	5 540 027	2 576 548	935 282	941 111
Entreprises du gouvernement				
12 Solde de début			116 194	123 456
13 Redressement du solde de début				
14 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
15 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 262)	(7 262)
16 Solde de fin	\$	\$	108 932	116 194
Gouvernement fédéral				
17 Solde de début			5 219 393	5 429 873
18 Redressement du solde de début				
19 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
20 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(210 479)	(210 480)
21 Solde de fin	\$	\$	5 008 914	5 219 393
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec				
22 Solde de début				
23 Redressement du solde de début				
24 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				
25 Amortissement des apports reportés (en négatif)				
26 Solde de fin	\$	\$	\$	\$
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)				
27 Solde de début			2 089 658	2 194 056
28 Redressement du solde de début				
29 Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			125 232	144 585
30 Amortissement des apports reportés (en négatif)			(257 781)	(248 983)
31 Solde de fin	\$	\$	1 957 109	2 089 658
32 TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 540 027	2 576 548	8 010 237	8 366 356

Revenus reportés

33	Droits de scolarité perçus d'avance	1 567 059	1 750 735	33
34	Autres revenus perçus d'avance	1 239 031	1 021 477	34
35	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 806 090	2 772 212	35

Les apports et les revenus reportés du fonds de fonctionnement sont présentés au passif à court terme à l'état de la situation financière, tandis que les apports reportés du fonds des immobilisations sont présentés à long terme.

**Tableaux de saisie et de calculs du
rapport financier annuel**

**Les tableaux F1 à F18 et I1 à I9
ne font pas partie intégrante
des états financiers audités**

Cégep François-Xavier Garneau

Index des tableaux de saisie et de calculs

Fonds de fonctionnement :

	Page
Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)	2
Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)	3
Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)	4
Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)	8
Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)	11
Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)	16
Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)	17
Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	20
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	21
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	22
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	23
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	24
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	25
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	26
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	27
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	32
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	33

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	34
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	35
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	36
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	38
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	42
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	44
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	45
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	48
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	54
Messages	58

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F1 - Solde de fonds détaillé par centre de responsabilité (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 2

Centre de responsabilité		Enseignement régulier	Formation continue	Cours d'été	Centres de technologie	Formation Cégep à distance	Résidences	Services alimentaires	Centre sportif	Stationnement	CIN		
Code		0410	0439	9080	2040								
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12		
01	Solde au 30 juin 2019	(7 992 278)	3 554 207	(61 539)				389 850	471 830	3 257 263	3 521 793	01	
02	Redressements affectant les années antérieures											02	
03	Solde au 30 juin 2019 redressé	(7 992 278)	3 554 207	(61 539)				389 850	471 830	3 257 263	3 521 793	03	
04	Résultats de l'année	(566 458)	490 654	25 833				20 678	60 770	371 766	497 245	04	
05	Apports de dotations											05	
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(58 970)									06	
07	Sous-total	(8 558 736)	3 985 891	(35 706)		\$	\$	\$	410 528	532 600	3 629 029	4 019 038	07
08	Acquisition d'immobilisations	(31 463)	(10 335)					(3 834)			(56 013)	08	
09	Locations-acquisitions											09	
10	Autres	(557)										10	
11	Sous-total	(32 020)	(10 335)	\$	\$	\$	\$	(3 834)	\$	\$	(56 013)	(56 013)	11
12	Solde au 30 juin 2020	(8 590 756)	3 975 556	(35 706)	\$	\$	\$	406 694	532 600	3 629 029	3 963 025	3 963 025	12

Centre de responsabilité		Location locaux	Plan stratégique	Emprunts TS	Emprunt ESE	Plan Directeur de développement	Remplac.Surface Terrain Synthétique	Total				
Code		13	14	15	16	17	18	19	20	22		
01												
13	Solde au 30 juin 2019	966 843	83 774		(981 620)	(1 281 369)	525 000	575 000			3 028 754	13
14	Redressements affectant les années antérieures										\$	14
15	Solde au 30 juin 2019 redressé	966 843	83 774		(981 620)	(1 281 369)	525 000	575 000			3 028 754	15
16	Résultats de l'année	24 388	(84 331)								840 545	16
17	Apports de dotations										\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés				(252 057)	(230 324)					(541 351)	18
19	Sous-total	991 231	(557)	\$	(1 233 677)	(1 511 693)	525 000	575 000	\$		3 327 948	19
20	Acquisition d'immobilisations										(101 645)	20
21	Locations-acquisitions										\$	21
22	Autres		557								\$	22
23	Sous-total	\$	557	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(101 645)	23
24	Solde au 30 juin 2020	991 231	\$	\$	(1 233 677)	(1 511 693)	525 000	575 000	\$	-	3 226 303	24

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F2 - Sommaire des revenus et charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 3

Champs 1000 à 9000

01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2019	Cert. de crédits reportées 2020	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01 1000	Enseignants	39 762 000	3 830	(1 228 029)			(1 320 966)	37 216 835	37 773 517	(556 682)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 228 029			78 594	1 306 623	921 495	385 128	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	16 978 500	208 374	(161 879)	34 821	483 197	3 960 153	20 536 772	21 093 107	(556 335)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(176 000)		(47 500)			383 461	159 961	80 606	79 355	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	299 700	1 644 385		2 277 971	2 590 316		1 631 740	1 631 739	1	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							95 298		95 298	06
07	Rétroactivité								13 223	(13 223)	07
08	TOTAL - Enseignement régulier	56 864 200	1 856 589	(209 379)	2 312 792	3 073 513	3 101 242	60 947 229	61 513 687	(566 458)	08
09 9090	Formation continue	122 000	2 422 244	128 021	139 963	156 705	1 748 016	4 403 539	3 997 471	406 068	09
10 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	6 000	30 800		3 600	700		39 700	39 700		10
11	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							86 411		86 411	11
12	Rétroactivité								1 825	(1 825)	12
13	TOTAL - Formation continue	128 000	2 453 044	128 021	143 563	157 405	1 748 016	4 529 650	4 038 996	490 654	13
14 9080	Cours d'été						178 487	178 487	152 654	25 833	14
15 2040	Centres de transfert de technologie										15
16 -	Cégep à distance										16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										17
	Services auxiliaires										
18	Résidences										18
19	Services alimentaires						107 370	107 370	86 692	20 678	19
20	Centre sportif						141 356	141 356	80 586	60 770	20
21	Stationnement						804 059	804 059	432 293	371 766	21
22	CIN						671 417	671 417	174 172	497 245	22
23	Location locaux						196 841	196 841	172 453	24 388	23
24	Plan stratégique						45 575	45 575	129 906	(84 331)	24
25											25
26	Emprunts TS										26
27	Emprunt ESE										27
28	Plan Directeur de développement										28
29	Remplac.Surface Terrain Synthétique										29
30											30
31	TOTAL - Services auxiliaires						1 966 618	1 966 618	1 076 102	890 516	31
32	TOTAL GLOBAL	56 992 200	4 309 633	(81 358)	2 456 355	3 230 918	6 994 363	67 621 984	66 781 439	840 545	32

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 4

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	1 000 et 8100	MASSE SALARIALE DES ENSEIGNANTS								
01 E	11 000	Masse salariale des enseignants - E102	39 762 000						39 762 000	01
02 E	11 001	Epes - DEC (Cas particuliers) - C103								02
03 E	11 020	Masse salariale + coûts de convention de nature générale "T-2"								03
04 E	11 200	Allocations particulières au "E"			3 830				3 830	04
		COÛTS DE CONVENTION - E103								
05 E	11 000	Ajustement relatif aux coûts de convention								05
06 E	11 004	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi								06
07 E	11 117	Libérations syndicales nationales								07
08 E	11 120	Rétention et disparités régionales								08
09 E	11 144	Perfectionnement provincial								09
10 E	11 005	Allocations particulières - coûts de convention								10
11 E	11 125	Autres (enseignants et autres coûts)								11
12		Sous-total:	39 762 000		\$ 3 830		\$	\$	\$ 39 765 830	12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	3 191 700						3 191 700	13
14 F	21 002	Métiers d'arts - F102								14
15 F	21 005	Section anglophone - F102								15
16 F	21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102								16
17 F	21 008	Fixes particuliers - F102								17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	6 173 900		73 037				6 246 937	18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 494 600		24 585				2 519 185	19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	73 200						73 200	20
21 A	23 004	Écoles nationales - complément - A103								21
22 A	23 008	Allocations particulières au «A» - Régime								22
23 A	23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105								23
24 A	23 012	Activités brutes - A101								24
25 A	23 013	Activités pondérées - A101	21 200						21 200	25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110								26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	762 700					414 800	347 900	27
28 A	23 017	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113		33 576		34 821		68 397		28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113								29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114		5 553					5 553	30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A114		2 212					2 212	31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115								32
33 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104								33
34 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101								34
35 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante		24 760	44 651				69 411	35
36 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure								36
37 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112								37
38 S	12 000	Revenus étudiants étrangers - C109					(161 879)		(161 879)	38
39		Sous-total:	12 717 300	66 101	142 273	34 821	(161 879)	483 197	12 315 419	39
	7000 et 8200	LOCATIONS								
40 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	4 261 200						4 261 200	40
41 B	22 002	Location de services au «B»								41
42 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105								42
43 B	22 004	Allocations particulières au «B»								43
44		Sous-total:	4 261 200	\$	\$	\$	\$	\$	4 261 200	44

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			01	02	03	04	05	06	07
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total
	8 350	ALLOCATIONS SPÉCIALES - ENSEIGNEMENT RÉGULIER							
45	S 42 029	Épreuves - langue d'enseignement							45
46	S 42 031	Amélioration de la maîtrise du français							46
47	S 43 118	Gestion des programmes							47
48	S 43 120	Programmes techniques							48
49	S 43 130	Techno FAD et veille sectorielle							49
50	S 43 150	Pôle de formation en création et arts numériques - S114							50
51	S 43 160	Pôles régionaux - S107		50 000					50 000
52	S 44 013	Evaluation systémique							52
53	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	90 000	90 015		3 534		91 051	92 498
54	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	50 000					50 000	54
55	R 44 016	Service aux collectivités - R106	100 000					100 000	55
56	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	59 700			33 057		33 057	59 700
57	S 44 041	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103							57
58	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							58
59	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							59
60	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							60
61	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							61
62	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes				81 000		81 000	62
63	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français				62 788		62 788	63
64	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							64
65	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		27 700					27 700
66	S 45 032	Communautés culturelles - S116		7 023		2 167		3 887	5 303
67	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés				891 544		235 088	656 456
68	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113		170 505		6 863		59 153	118 215
69	S 45 039	Lutte contre l'homophobie et la transphobie							69
70	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel				131 351		77 985	53 366
71	S 45 050	Plan d'action numérique				141 753		95 335	46 418
72	S 48 500	Réinvestissement au collégial - S117		553 481		548 514		1 101 995	72
73	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009				223 100		223 100	73
74	S 49 041	Autres allocations (DPBF)			489 861			223 577	266 284
75	S 49 042	Autres allocations (DAEI)		156 100					156 100
76	S 49 102	Consolidation de l'offre de formation - S110							76
77	S 49 105	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110							77
78	S 49 400	Récupération « Autres »							78
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		99 700					99 700
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							80
81	S 61 021	Mesures spéciales de financement - enseignant							81
82	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019				152 300		152 300	82
83		Sous-total (champ 8350):	299 700	1 154 524	489 861	2 277 971	\$	2 590 316	1 631 740

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

			00	01	02	03	04	05	06	07		
FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale	Certification crédit	Lettres d'autorisation	All. Rep. Ant. Redressée	Financ. (Récupér.)	All. Reportée de l'année	Total			
	8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT										
84	S 21 009	Récupération - développement informatique - I012	(176 000)							(176 000)		84
85	S 61 000	Dette à court terme - S108						(47 500)		(47 500)		85
86		Sous-total:	(176 000)	\$	\$	\$	\$	(47 500)	\$	(223 500)		86
	2 040	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
87	R 44 230	Centres de transfert de technologie - R102										87
88	R 44 231	Centres de transfert de technologie - Implantation d'un modèle d'intervention - R102										88
89		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		89
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
90	F 31 001	Fixe - F101										90
91	F 31 003	Rayonnement - F102										91
92	F 31 004	Centres d'enseignement collégial - F102										92
93	F 31 005	Écoles nationales et grands pavillons - F102										93
94	A 31 006	Activités brutes - A101										94
95	A 31 007	Activités pondérées - A101	7 100								7 100	95
96	A 31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101										96
97	E 34 002	E pes (RAC)						209 187		209 187		97
98	E 34 005	E pes (DEC) formation continue						27 244		27 244		98
99	A 34 009	Allocation particulière au A, enveloppe des priorités ministérielles										99
100	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										100
101	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles - Milieu carcéral										101
102	E 34 011	Epes (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										102
103	A 34 012	A (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										103
104	B 34 013	B (AEC) - Enveloppes priorités ministérielles										104
105	E 34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES		825 721	43 712		509 571			1 379 004		105
106	A 34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES		393 273	20 819		237 699			651 791		106
107	B 34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES		175 098	9 269		102 003			286 370		107
108	E 34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		565 263			(565 263)					108
109	A 34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		269 223			(269 223)					109
110	B 34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		119 866			(119 866)					110
111	S 34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec										111
112	E 34 021	Ajustement des dépassements admissibles de l'année antérieure - AEC										112
113	E 50 100	Charges pour la formation continue	114 900			139 963	112	156 705		98 270		113
114	S 31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - FC										114
115	A 44 050	Soutien aux formations de perfectionnement des personnes										115
116	A/E 12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(3 443)			(3 443)		116
117		Sous-total:	122 000	2 348 444	73 800	139 963	128 021	156 705		2 655 523		117

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F3 - Allocations du MES et allocations spécifiques reportées (non-audité)

FABRES	Champ/ Code MES	Description	Allocation Initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	All. Rep. Ant. Redressée 04	Financ. (Récupér.) 05	All. Reportée de l'année 06	Total 7 = (1) à (5) - (6)	
	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES								
118 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104								118
119 S	50 621	Reconnaissance des acquis - C111			20 800				20 800	119
120 S	50 622	Entrevues de validation de la RAC - C111								120
121 S	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111								121
122 S	50 640	Représentation régionale - S107	6 000			3 600		700	8 900	122
123 S	57 650	Soutien et développement pour la formation technique - S106		10 000					10 000	123
124		Sous-total:	6 000	10 000	20 800	3 600	\$	700	39 700	124
	9 090	CÉGEP À DISTANCE								
125 E	34 001	Cégep à distance - E pes DEC								125
126 E	34 030	Cégep à distance - E pes (AEC financées)								126
127 A	34 031	Cégep à distance - A (AEC financées)								127
128 E	34 002	Cégep à distance - RAC (25%)								128
129 E	34 002	Cégep à distance - RAC (50%)								129
130 F	50 001	Cégep à distance - Formation à distance - fixe								130
131 B/S	34 013	Cégep à distance - Autres revenus MES								131
132 A	12 000	Revenus récupérables								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	133
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE								
134 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								134
135 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								135
136 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								136
137 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								137
138 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								138
139		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	139
140		Sous-total:	56 992 200	3 579 069	730 564	2 456 355	(81 358)	3 230 918	60 445 912	140
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES	Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
141 S	59 100	DAEI								141
142 S	59 110	DEC								142
143 S	59 120	DAEI								143
144 S	59 200	DPBF								144
145 S	59 300	DRT								145
146 S	59 400	DPFT								146
147 S	59 450	Plan de rapprochement								147
148		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	148
149		TOTAL	56 992 200	3 579 069	730 564	2 456 355	(81 358)	3 230 918		149

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20		
28	Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	CIN	Location locaux	Plan stratégique	28	
29	form. Continue	de technologie	Cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement				29	
30	9350	2040	distance								30	
31	800 MES										31	
32	826 MES - Autres										32	
33	MES - Autres revenus de transfert										33	
34	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale										34	
35	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										35	
36	840 Entreprises du gouvernement										36	
37	850 Subventions du gouvernement fédéral										37	
38	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										38	
39	870 Autres organismes							22 105	297	575	39	
40	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										40	
41	865 Droits - étudiants internationaux										41	
42	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										42	
43	868 Ventes de biens et services						803 914	649 312		45 000	43	
44	880 Locations				107 370	141 356			196 544		44	
45	881 Intérêts										45	
46	Variation - Subvention à recevoir										46	
47	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										47	
48	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										48	
49	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										49	
50	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										50	
51	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										51	
52	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (bascule)										52	
53	890 Gain (perte) sur disposition de placement										53	
54	891 Gain (perte) de change										54	
55	892 Autres revenus						145				55	
56	888 Facturation interne										56	
57	TOTAL	\$	\$	\$	\$	107 370	141 356	804 059	671 417	196 841	45 575	57

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
58		Emprunts TS	Emprunt ESE	Services auxiliaires	Plan Directeur	Remplac.Surface					58
59				de développement	Terrain Synthétique						59
60	REVENUS									TOTAL	60
61	800 MES									(662 684)	61
62	826 MES - Autres									(1 320 966)	62
63	MES - Autres revenus de transfert										63
64	831 Ministère du Travail, de l'Emploi et de la Solidarité sociale									1 025 220	64
65	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									254 396	65
66	840 Entreprises du gouvernement										66
67	850 Subventions du gouvernement fédéral									51 124	67
68	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										68
69	870 Autres organismes									919 452	69
70	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 248 265	70
71	865 Droits - étudiants internationaux									153 823	71
72	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									29 868	72
73	868 Ventes de biens et services									3 291 826	73
74	880 Locations									462 391	74
75	881 Intérêts									207 461	75
76	Variation - Subvention à recevoir										76
77	820 Variation de la Sub. à rec. - Maladies										77
78	821 Variation de la Sub. à rec. - Vacances										78
79	822 Variation de la Sub. à rec. - Indemnités de départ										79
80	823 Variation de la Sub. à rec. - Assurance-traitement										80
81	824 Variation de la Sub. à rec. - Autres congés sociaux										81
82	825 Variation de la Sub. à rec. - Sub. de fonctionnement (basculé)										82
83	890 Gain (perte) sur disposition de placement										83
84	891 Gain (perte) de change										84
85	892 Autres revenus									334 187	85
86	888 Facturation interne										86
87	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$			6 994 363	87
88	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										88
89				→	Dépenses de nature générale					78 594	89
90				→	Dépenses de nature particulière						90
91				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						91
					Total					78 594	

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement					
			Enseignants 1000 à 8100	Ecoles nationales et spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000
			01	02	03	04	05	06	07	08	09
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					571 761	317 518	366 755	380 492	162 307
02	120	Personnel de gérance						84 649		65 240	46 884
03	140	Personnel enseignant	34 188 944		2 415		277 130		138 840		
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	33 098								
05	170	Personnel professionnel				76 108	561 455	1 637 244	106 660		
06	200	Personnel de soutien			1 037 610	355 343	335 133	973 935	627 638	310 077	292 495
07	300	Av. sociaux - enseignants	3 551 475		347		30 851		19 598		
08	300	Av. sociaux - autres personnels			149 130	52 254	163 462	384 125	155 423	84 682	61 785
09	300	Coûts de conv. - enseignants	921 495								
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								647 671	
11		Sous-total:	38 695 012	\$	1 189 502	483 705	1 939 792	3 397 471	1 414 914	1 488 162	563 471
			AUTRES CHARGES								
12	400	Autres dépenses du code 400			42 867		24 016	67 244	44 262	40 170	1 825
13	511	Combustible - Huile									
14	512	Combustible - Gaz									
15	520	Électricité									
16	540	Matériel didactique et spécialisé			334 975	114 033	6 635	153 554	11 556	5 452	4 422
17	500	Autres dépenses du code 500									
18	620	Honoraires professionnels			228 881		78 272	158 776	181 410	55 181	21 548
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments					5 725	24 897			
20	640	Transport étudiant : stages et autres			8 361		13 932	58 575	52 775		
21	650	Contrats			118 272		4 586	380 592	84 600	9 360	192 757
22	600	Autres dépenses du code 600			1 516	253	2 610	85 815	22 830	2 116	3 215
23	730	Intérêts			5 065			4 729	76 580		906
24	700	Autres dépenses du code 700			126 192	667	10 832	82 845	390 121	59 704	159 006
25	785	Moins-value sur les placements									
26		Pertes sur interventions financières garanties									
27	779	Facturation interne			(784 652)		(132 558)	(767 954)	(17 976)	279 524	(38 992)
28	720	Mauvaises créances - débiteurs									4 014
29		Sous-total:	\$	\$	81 477	114 953	14 050	249 073	846 158	451 507	348 701
30		Total	38 695 012	\$	1 270 979	598 658	1 953 842	3 646 544	2 261 072	1 939 669	912 172

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audit)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 12

			Gestion des ressources matérielles									
			Matériel et impression 7010 et 7040	Gestion des immeubles 7020	Gestion de l'énergie 7030	Sécurité et protection 7050	Entretien ménager 7060	Coordination et contrôle 7090	Administration générale 8000	Gestion des ressources informationnelles 8010		
			10	11	12	13	14	15	16	17	18	
TRAITEMENTS												
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	69 393	112 673					478 149	310 750		31
32	120	Personnel de gérance		161 990					75 933	80 443		32
33	140	Personnel enseignant							103 401			33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement										34
35	170	Personnel professionnel							523 671	285 845		35
36	200	Personnel de soutien	210 923	429 029	96 993				369 433	850 211		36
37	300	Av. sociaux - enseignants							12 045			37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	32 870	84 561	11 750				168 574	185 755		38
39	300	Coûts de conv. - enseignants										39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.										40
41		Sous-total:	313 186	788 253	108 743		\$	\$	\$	1 731 206	1 713 004	\$ 41
AUTRES CHARGES												
42	400	Autres dépenses du code 400	15 144	838					261 162	34 810		42
43	511	Combustible - Huile										43
44	512	Combustible - Gaz			201 854							44
45	520	Électricité			583 496							45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	19 794	48 160		13 947			28 520	609 210		46
47	500	Autres dépenses du code 500	72 229	225 206						351		47
48	620	Honoraires professionnels		6 095					91 387			48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							12 701			49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							919			50
51	650	Contrats	12 521	132 446		692 169	858 392		52 492	151 882		51
52	600	Autres dépenses du code 600	2 651	737					194 106	227		52
53	730	Intérêts										53
54	700	Autres dépenses du code 700	(28 093)	3 399		12 651			77 789	10 226		54
55	785	Moins-value sur les placements										55
56		Pertes sur interventions financières garanties										56
57	779	Facturation interne		(78 872)	(92 540)	(50 240)	(47 396)		(174 100)	(149 565)		57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs										58
59		Sous-total:	94 246	338 009	692 810	668 527	810 996		\$	544 976	657 141	\$ 59
60		Total	407 432	1 126 262	801 553	668 527	810 996		\$	2 276 182	2 370 145	\$ 60

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 13

			Opérations de financement 8300 et 8900	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350	Formation continue 9090	Alloc. Spéciales form. Continue 9350	Cours d'été 9080	Centres de technologie 2040	Formation Cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Rétroactivité salariale Enseignement régulier	
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES 27	Autres sources 28
TRAITEMENTS												
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			216 943							
62	120	Personnel de gérance										
63	140	Personnel enseignant			1 184 852		82 287				94	
64	144	Contrats et hon. d'enseignement										
65	170	Personnel professionnel		10 667	511 041							13 129
66	200	Personnel de soutien			289 010							
67	300	Av. sociaux - enseignants			181 251		10 329					
68	300	Av. sociaux - autres personnels		1 340	155 372							
69	300	Coûts de conv. - enseignants										
70	300	Coûts de conv. - autres pers.										
71		Sous-total:	\$	12 007	2 538 469	\$	92 616	\$	\$	\$	94	13 129
AUTRES CHARGES												
72	400	Autres dépenses du code 400			126 875							
73	511	Combustible - Huile										
74	512	Combustible - Gaz										
75	520	Électricité										
76	540	Matériel didactique et spécialisé			74 204							
77	500	Autres dépenses du code 500			4 135							
78	620	Honoraires professionnels			848 572					49 074		
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments										
80	640	Transport étudiant : stages et autres										
81	650	Contrats		50 000	1 565							
82	600	Autres dépenses du code 600			47 677	8 900						
83	730	Intérêts	80 606		86 617							
84	700	Autres dépenses du code 700		59 700	27 025		86					
85	785	Moins-value sur les placements										
86		Pertes sur interventions financières garanties										
87	779	Facturation interne		1 510 032	239 149	30 800	59 952					
88	720	Mauvaises créances - débiteurs			3 183							
89		Sous-total:	80 606	1 619 732	1 459 002	39 700	60 038	\$	\$	49 074	\$	\$
90		Total	80 606	1 631 739	3 997 471	39 700	152 654	\$	\$	49 074	94	13 129
91				Contrats d'affiliation --->		49 074		Primes de monitorat --->				

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92	Financés	Autres	Résidences	Services	Centre	Stationnement	CIN	Location locaux	Plan stratégique		92
93	MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						93
94											94
100	TRAITEMENTS										
100	Personnel cadre et hors-cadre										95
120	Personnel de gérance										96
140	Personnel enseignant										97
144	Contrats et hon. d'enseignement										98
170	Personnel professionnel										99
200	Personnel de soutien										100
300	Av. sociaux - enseignants										101
300	Av. sociaux - autres personnels										102
300	Coûts de conv. - enseignants										103
300	Coûts de conv. - autres pers.										104
	Sous-total:										105
	\$	1 825	\$	\$	37 523	90 274	110 749	101 053	\$	\$	105
	AUTRES CHARGES										
400	Autres dépenses du code 400										106
511	Combustible - Huile										107
512	Combustible - Gaz										108
520	Électricité										109
540	Matériel didactique et spécialisé										110
500	Autres dépenses du code 500										111
620	Honoraires professionnels										112
630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
640	Transport étudiant : stages et autres										114
650	Contrats										115
600	Autres dépenses du code 600										116
730	Intérêts										117
700	Autres dépenses du code 700										118
785	Moins-value sur les placements										119
	Pertes sur interventions financières garanties										120
779	Facturation interne										121
720	Mauvaises créances - débiteurs										122
	Sous-total:										123
	\$	\$	\$	86 692	43 063	342 019	63 423	71 400	129 906	\$	123
124	Total										124
	\$	1 825	\$	86 692	80 586	432 293	174 172	172 453	129 906	\$	124

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F5 - Charges par champ d'activités (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	39	40	41	42	43	44	45	46	
	Emprunts TS	Emprunt ESE	Services auxiliaires Plan Directeur de développement	Remplac.Surface Terrain Synthétique				TOTAL	
125									125
126									126
127									127
	TRAITEMENTS								
128 100								3 016 481	128
129 120								515 139	129
130 140								35 977 963	130
131 144								33 098	131
132 170								3 727 645	132
133 200								6 451 191	133
134 300								3 805 896	134
135 300								1 727 581	135
136 300								921 495	136
137 300								647 671	137
138								56 824 160	138
		\$	\$	\$	\$	\$			
	AUTRES CHARGES								
140 400								662 411	140
141 511									141
142 512								201 854	142
143 520								583 496	143
144 540								1 442 322	144
145 500								340 809	145
146 620								1 733 421	146
147 630								93 948	147
148 640								134 562	148
149 650								2 984 680	149
150 600								372 653	150
151 730								263 458	151
152 700								1 136 468	152
153 785									153
154									154
155 779									155
156 720								7 197	156
157								9 957 279	157
		\$	\$	\$	\$	\$			
158								66 781 439	158
		\$	\$	\$	\$	\$			

Tableau F6 - Subvention à recevoir (perçue en trop) du MES (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2019 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			(299 908)	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(167 922)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2019 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			(467 830)	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		56 992 200		04
05 Certifications de crédits - année courante		3 579 069		05
06 Lettres d'autorisation		730 564		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(81 358)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		61 220 475		09
AJOUTER : ACTIVITÉS FIDUCIAIRES				
10 Allocation initiale				10
11 Certifications de crédits - année courante				11
12 Lettres d'autorisation				12
13 Récupération du Ministère				13
14 Sous-total				14
15 TOTAL DE L'ANNÉE COURANTE			61 220 475	15
16 SOUS-TOTAL			60 752 645	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			61 744 136	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2020			(991 491)	18

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	04	05	
	Solde au 30 juin 2019	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2020	
MES						
01 - Ententes MES - MSSS	(20 005)		(20 005)	(24 126)	(44 131)	01
02 - «A» de FABRES	(357 063)		(357 063)	(236 253)	(593 316)	02
03 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2016-2017						03
04 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2017-2018						04
05 - «E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2018-2019	(347 672)	347 672				05
06 «E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020				(1 320 966)	(1 320 966)	06
07 Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08						08
09						09
10						10
11						11
12						12
13						13
14						14
15						15
16						16
17						17
18 Sous-total	(724 740)	347 672	(377 068)	(1 581 345)	(1 958 413)	18
AUTRES						
19 - Vente de biens et services	1 041 972		1 041 972	(100 738)	941 234	19
20 - Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						20
21 - Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						21
22 - Fondation du Collège						22
23 - Ristourne sur TPS et TVQ	134 576		134 576	(12 403)	122 173	23
24 - Congés anticipés ou différés	294 437		294 437	(100 984)	193 453	24
25 - Congés anticipés ou différés	294 437		294 437	(100 984)	193 453	25
26 Autres comptes à recevoir non détaillés	101 798		101 798	(51 575)	50 223	26
27 Sous-total - Autres	1 572 783	\$	1 572 783	(265 700)	1 307 083	27
28 TOTAL DES DÉBITEURS	848 043	347 672	1 195 715	(1 847 045)	(651 330)	28

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 18

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP		Codes	Revenus	Cert. de crédits	Autres revenus	Revenus	Charges	Résultats	Immobilisations	Certificats	Récupération	Conservé
		du	02	reportées	04	05	06	7 = 5 - 6	08	de crédits	du Ministère	(assumé)
		Ministère		redressées		totaux	totales		capitalisables	à reporter		par le cégep
		e										11
01 A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										
02 A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	762 700			762 700	347 900	414 800		414 800		
03 A	Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	33 576	34 821		68 397		68 397		68 397		
04 A	Moyenne générale au secondaire - A113	23 018										
05 A	Conventions collectives - A114	23 019	5 553			5 553	5 553					
06 A	Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020	2 212			2 212	2 212					
07 A	Formation des administrateurs - A115	23 021										
08	TOTAL		804 041	34 821	\$	838 862	355 665	483 197	\$	483 197	\$	\$

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F8 - Sommaire des allocations reportables (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 19

		Voies du Ministère	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	CHAMP 8350	Conservé (assumé) par le cégep
		01	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10		11
ENSEIGNEMENT RÉGULIER		02										
09 S	Épreuves - langue d'enseignement	42 029										09
10 S	Amélioration de la maîtrise du français	42 031										10
11 S	Gestion des programmes	43 118										11
12 S	Programmes techniques	43 120										12
13 S	Techno FAD et veille sectorielle	43 130										13
14 S	Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150										14
15 S	Pôles régionaux - S107	43 160	50 000		50 000	50 000						15
16 S	Évaluation systémique	44 013										16
17 R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	180 015	3 534	183 549	92 498	91 051		91 051			17
18 R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	50 000		50 000		50 000		50 000			18
19 R	Service aux collectivités - R106	44 016	100 000		100 000		100 000		100 000			19
20 E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 700	33 057	92 757	59 700	33 057		33 057			20
21 S	Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041										21
22 S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100										22
23 S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										23
24 S	Mesure de soutien à la réussite	44 160										24
25 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										25
26 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	81 000		81 000		81 000		81 000			26
27 S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	62 788		62 788		62 788		62 788			27
28 R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										28
29 S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	27 700		27 700	27 700						29
30 S	Communautés culturelles - S116	45 032	7 023	2 167	9 190	5 303	3 887		3 887			30
31 S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034	891 544		891 544	656 455	235 089		235 088		1	31
F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	170 505	6 863	177 368	118 215	59 153		59 153			32
33 S	Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039										33
34 S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	131 351		131 351	53 366	77 985		77 985			34
35 S	Plan d'action numérique	45 050	141 753		141 753	46 418	95 335		95 335			35
36 S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050				9 100	(9 100)		95 335			36
37 S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050				914	(914)					37
38 S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050				1 639	(1 639)					38
39 S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050				31 615	(31 615)					39
40 S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050				3 150	(3 150)					40
41 S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050										41
42 S	Réinvestissement au collégial - S117	48 500	553 481	548 514	1 101 995		1 101 995		1 101 995			42
43 S	Réinvestissement 2008-2009	48 600	223 100		223 100		223 100		223 100			43
44 S	Autres allocations (DPBF)	49 041	489 861		489 861	266 284	223 577		223 577			44
45 S	Autres allocations (DAEI)	49 042	156 100		156 100	156 100						45
46 S	Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102										46
47 S	Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105										47
48 S	Récupération « Autres »	49 400										48
49 S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	99 700		99 700	99 700						49
50 S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										50
51 S	Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021										51
52 S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	152 300		152 300		152 300		152 300			52
53	TOTAL	1 944 085	2 277 971	\$	4 222 056	1 631 739	2 590 317	\$	2 590 316	\$	1	53
54	GRAND TOTAL	2 748 126	2 312 792	\$	5 060 918	1 987 404	3 073 514	\$	3 073 513	\$	1	54

Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Montants en transit			01	02	03	04	05	06	07	CHAMP 8350	09
Description	Codes du Ministère	Compte à payer Solde début	Résultats de l'analyse des RFA antérieurs	Allocations	Autres encaissements	Montants versés aux bénéficiaires totaux	Récupération du Ministère	Compte à payer - Solde à la fin	Montants engagés		
01 S	DAEI	59 100						0		01	
02 S	DEC	59 110						0		02	
03 S	DAEI	59 120						0		03	
04 S	DPBF	59 200						0		04	
05 S	DRT	59 300						0		05	
06 S	DPFT	59 400					0	0		06	
07 S	Plan de rapprochement	59 450						0		07	
08	TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	08

Provisions à payer			Salaires	Avantages sociaux	Total	
Enseignants						
09	- Congés de maladie monnayables					09
10	- Congés de maladie non-monnayables	250 000	60 162	310 162	10	
11	- Vacances	5 053 267	602 707	5 655 974	11	
12	- Temps supplémentaire				12	
13	- Indemnités de départ				13	
14	- Assurance-traitement	83 798	10 462	94 260	14	
15	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	5 645	593	6 238	15	
16	Total	5 392 710	673 924	6 066 634	16	
Autres personnels						
17	- Congés de maladie monnayables	76 179	9 510	85 689	17	
18	- Congés de maladie non-monnayables	2 630	633	3 263	18	
19	- Vacances	1 683 539	404 686	2 088 225	19	
20	- Temps supplémentaire	127 007	30 564	157 571	20	
21	- Indemnités de départ	109 608	13 684	123 292	21	
22	- Assurance-traitement	65 435	8 170	73 605	22	
23	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	17 540	1 843	19 383	23	
24	Total	2 081 938	469 090	2 551 028	24	
Sommaire						
25	- Congés de maladie monnayables	76 179	9 510	85 689	25	
26	- Congés de maladie non-monnayables	252 630	60 795	313 425	26	
27	- Vacances	6 736 806	1 007 393	7 744 199	27	
28	- Temps supplémentaire	127 007	30 564	157 571	28	
29	- Indemnités de départ	109 608	13 684	123 292	29	
30	- Assurance-traitement	149 233	18 632	167 865	30	
31	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption	23 185	2 436	25 621	31	
32	Total	7 474 648	1 143 014	8 617 662	32	

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04
NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP				
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015			
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016			
03 Étudiants dans le domaine des sciences et génie - A113	23 017	34 821		34 821
04 Moyenne générale au secondaire - A113	23 018			
05 Conventions collectives - A114	23 019			
06 Perfectionnement provincial (PNE) - A114	23 020			
07 Formation des administrateurs - A115	23 021			
TOTAL		34 821		\$ 34 821
ENSEIGNEMENT RÉGULIER				
	01	02	03	04
12 Masse salariale des enseignants - E102	11 000			
14 Épreuves - langue d'enseignement	42 029			
15 Amélioration de la maîtrise du français	42 031			
16 Gestion des programmes	43 118			
17 Programmes techniques	43 120			
18 Techno FAD et veille sectorielle	43 130			
19 Pôle de formation en création et arts numériques - S114	43 150			
20 Pôles régionaux - S107	43 160			
21 Évaluation systémique	44 013			
22 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	5 491	(1 957)	3 534
23 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015			
24 Service aux collectivités - R106	44 016			
25 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	33 057		33 057
26 Centre collégial de développement du matériel didactique - S103	44 041			
27 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100			
28 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105			
29 Mesure de soutien à la réussite	44 160			
30 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162			
31 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163	81 000		81 000
32 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164	62 788		62 788
33 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165			
34 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019			
35 Communautés culturelles - S116	45 032	2 167		2 167
36 Clientèles particulières - Handicapés	45 034	891 544		891 544
37 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	6 863		6 863
38 Lutte contre l'homophobie et la transphobie	45 039			
39 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040	131 351		131 351
40 Plan d'action numérique	45 050	141 753		141 753
41 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050			
42 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050			
43 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050			
44 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050			
45 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050			
46 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050			
47 Réinvestissement au collégial - S117	48 500	548 514		548 514
48 Réinvestissement 2008-2009	48 600	223 100		223 100
49 Autres allocations (DPBF)	49 041			
50 Autres allocations (DAEI)	49 042			
51 Consolidation de l'offre de formation - S110	49 102			
52 Consolidation de l'offre de formation - Efforts de recrutement - S110	49 105			
53 Récupération « Autres »	49 400			
54 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611			
55 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624			
56 Mesures spéciales de financement - enseignant	61 021			
57 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080	152 300		152 300
TOTAL		2 279 928	(1 957)	2 277 971

	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées
	05	06	07	08
FORMATION CONTINUE				
Charges pour la formation continue	50 100	139 965	(2)	139 963
Dév. prog. en formation courte - S104	50 612			
Reconnaissance des acquis - C111	50 621			
Entrevues de validation de la RAC - C111	50 622			
Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
Représentation régionale - S107	50 640	3 600		3 600
Soutien et développement pour la formation technique - S106	57 650			
Soutien aux formations de perfectionnement des personnes	44 050			
TOTAL		143 565	(2)	143 563
Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 014			
A (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 015			
B (AEC) - Enveloppes régionale MES	34 016			
TOTAL		\$		\$
Grand total		2 458 314	(1 959)	2 456 355

Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-empauche (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
CALCUL DES ETC UTILISÉS ET DU TRAITEMENT CORRESPONDANT					
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	34 188 944	408,21 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	33 098	0,30 ETC		02
03	Sous-total	34 222 042	408,51 ETC		03
Soustraire :					
04	- Traitement du personnel enseignant financé par autres sources que le MES et déjà inclus à la ligne 01				04
05	- Traitement du personnel enseignant financé selon le modèle Epes et déjà inclus aux lignes 01 et 02			Traitement moyen	Pourcentage des av. sociaux
06	Sous-total	34 222 042	408,51 ETC	83 773	10,39%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	34 222 042	408,51 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(7,75) ETC		09
10	TOTAL DES ETC UTILISÉS		400,76 ETC		10
ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102					
11	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants		401,08 ETC		11
12	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		401,08 ETC		12
13					13
(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE					
14	(Surembauche) sous-empauche cumulative au AU 30 JUIN 2019 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		0,32 ETC		14
15	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(1,75) ETC	(Surembauche)	15
16	Ajustement aux années antérieures		0,03 ETC	Sous-empauche	16
17			ETC	en dollars	17
18	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2020		(1,40) ETC	(129 895)	18

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

		01	02	03	04	Page 24		
		CHAMPS 1000 et 8000				05	06	07
01	Traitement moyen normalisé du cégep	84 042						01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	10,400%						02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	92 782						03
FÉDÉRATIONS SYNDICALES								
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%						04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2018-2019 aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	88 489						05
						FNEEQ	FEC	
								TOTAL
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					400,58 ETC		400,58 ETC 06
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)					0,50 ETC		0,50 ETC 07
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués							ETC 08
						401,08 ETC	ETC	401,08 ETC 09
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE							ETC 10
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)							ETC 10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants					401,08 ETC	ETC	401,08 ETC 11
								ETC 12
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures							ETC 12
								TOTAL
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					37 213 005		37 213 005 13
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure							14
15								15
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					37 213 005	\$	37 213 005 16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103								
								TOTAL
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE					1 228 029	\$	1 228 029 17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT					38 441 034	\$	38 441 034 18
19	- Revenus totaux (MES et autres)		1 306 623					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale		921 495	Surplus			Déficit	20
21	- Surplus ou déficit			385 128				21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES		2019	2020					
22	Taux de CSST	0,580%	0,570%					22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	6 396	6 348					23
24	Date de début de contrat des enseignants	15-août-2019	17-août-2020					24

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 25

		01	02	03	04	05	06	07	08	09
		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 79,66)							SUBVENTION
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x79,66)							02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 79,66)							03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 79,66)							04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 79,66)		Traitement du pers. enseignant	Avantages sociaux	Frais de déplacement	Sommes versées aux écoles	TOTAL	05
06	FORMATION EN MILIEU CARCÉRAL - C106	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 1,66) (vol. x 1,66 x 79,66)		Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	Allocation pour le «A brut»	Allocation pour le «A pondéré»	TOTAL (4) - (5) - (6) - (7)	06
07	- Programme prêt 2000									07
08							Coût réel de l'exécution de l'entente	Subvention fédérale	TOTAL	\$ 08
09	- AEC - priorités ministérielles	Allocation E + A	Volume réalisé (pes brutes)	Volume réalisé (pes pondérées)	«Epes» (k = 1,66) + A				TOTAL (6) - (7) - (8)	09

Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels	
	01	02	
Dépenses de nature générale (E103, par. 7)			
01 Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	51 130	95 076	01
02 Banque de congés de maladie non monnayables	(7 925)	174	02
03 <i>Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables</i>			03
04 Garantie de traitement	559 225	302 705	04
05 <i>Variation de la provision à payer - Garantie de traitement</i>			05
06 Maternité, paternité et adoption	62 374	53 022	06
07 Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	47 624	8 052	07
08 Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		(10 051)	08
09 Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)			09
10 Congés de maladie monnayables		55 189	10
11 Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		50 268	11
12 Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)			12
13 Sélection			13
14 Suppléance	47 381		14
15 Autre salariale :			15
Sous-total des dépenses salariales	759 809	554 435	16
17 Avantages sociaux sur ces dépenses	76 736	49 547	17
Total des dépenses salariales	836 545	603 982	18
19 Hygiène et sécurité	8 151	3 971	19
20 Perfectionnement local	76 799	39 718	20
21 Autre non salariale :			21
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	921 495	647 671	22
Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)			
23 Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117			23
24 Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120			24
25 Autre salariale :			25
Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$	26
27 Avantages sociaux sur ces dépenses			27
Total des dépenses salariales particulières	\$	\$	28
29 Perfectionnement provincial - 11 144			29
30 Autre non salariale :			30
TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$	31
Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)			
32 Preretraite			32
33 Mesures de fin d'emploi			33
34 Mise en disponibilité			34
35 Mesures d'employabilité			35
36 Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)			36
37 Autre :			37
Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	38
39 Avantages sociaux sur ces dépenses			39
Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$	40
41 Frais de déménagement			41
42 Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)			42
TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$	43
TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	921 495	647 671	44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L16 + L26 + L38)			
45 Personnel cadre et hors-cadre		231 321	45
46 Gérant			46
47 Professionnel		152 007	47
48 Soutien		171 107	48
49 Total		554 435	49

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 27

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)

DEC à temps plein

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15		
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15					Calcul de «Z»							01
02	Cas	Numéro de programme	Allocation «Epes»			Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Epes 79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66					Subvention (Champs 9090)	02	
03	7	Sans cert. de crédit				15,00	1,00	342 Pes		27 244					27 244	03	
04	7	Fin de DEC						k								04	
05	7							k								05	
06	7							k								06	
07	7	avec cert. crédit						k								07	
08	7							k								08	
09	7							k								09	
10	7							k								10	
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		342 Pes		27 244					27 244	11	

Epes 79,66 \$/pes % x C8 x 79,66
--

RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)

ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)

12	-	Formation manquante - (FM) (50%)				234 Pes			9 320						9 320	12
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)								199 867					199 867	13
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)														14
15		TOTAL													209 187	15

"Charges allouées" POUR LA FORMATION CONTINUE (Annexe E102)

	Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le Cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)	
	CFC allouées	normalisée								
16	2,40 CFC	92 782	111 338	3 674	115 012	139 963	6 678	0,21 CFC	156 705	16

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

PRIORITÉS MINISTÉRIELLES (Annexe C103)

17	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	17
	«Nej» AEC	17	«Nej» utilisé	17						Epes	A	B	Total	Subvention (Champs 9090)		
	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149					

AEC à temps plein

18	2							k								18
19	2							k								19
20	2							k								20
21	2							k								21
22	2							k								22
23	2							k								23
24	2							k								24
25	2							k								25
26	2							k								26
27	2							k								27
28		TOTAL	\$	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	28

Cas	Numéro de programme	Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»			TOTAL
									Epes	A	B	
									87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	

AEC à temps partiel

29	2							k								29
30	2							k								30
31	2							k								31
32	2							k								32
33	2							k								33
34	2							k								34
35	2							k								35
36	2							k								36
37	2							k								37
38	2							k								38
39	2							k								39
40	2							k								40
41		TOTAL	\$	\$				Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	\$	41

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01 Numéro de programme	02 Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	03 Allocations «Epes + A + B»	04 Cert. de crédits reportées redressées	05 Virements	06 Nej particulier	07 Constante «k» 15/Nej	08 Volume réalisé «brut» (en pes)	09 Volume réalisé «pondéré» (en pes)	12 Calcul de «Z»					15 Subvention (Champs 9090)
										10 Epes 87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	11 A 20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132) + (C9 x 0,8110)	12 B 0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	13 Majoration 10,00% (selon col. 2)	14 Total	

EMPLOI-QUÉBEC

42	2	AEC temps plein				17,00	0,88	1 708 Pes	17 600 Pes	130 975	48 798	12 582		192 355	42
43	2	NWE.34	x			17,00	0,88	373 Pes	18 277 Pes	28 603	22 362	13 066	6 403	70 434	43
44	2						k								44
45	2	EEC 37				11,00	1,36	246 Pes	2 952 Pes	29 154	7 367	2 110		38 631	45
46	2						k								46
47	2						k								47
48	2						k								48
49	2						k								49
50	2						k								50
51	2	34-017		565263			k								51
52	2	34-018		269223			k								52
53	2	34-019		119866			k								53
54	2						k								54
55		Sous-total		954 352				2 327 Pes	38 829 Pes	188 732	78 527	27 758	6 403	301 420	55

ENVELOPPE MES

56	2	AEC temps plein				17,00	0,88	9 800 Pes	94 500 Pes	751 495	274 729	67 558		1 093 782	56
57	2	LCA.7M				6,25	2,40	1 460 Pes	14 600 Pes	305 339	41 352	10 438		357 129	57
58	2	NWE.34	x			17,00	0,88	1 166 Pes	57 134 Pes	89 413	69 904	40 845	20 016	220 178	58
59	2						k								59
60	2						k								60
61	2						k								61
62	2						k								62
63	2						k								63
64	2	34-014		43712			k								64
65	2	34-015		20819			k								65
66	2	34-016		9269			k								66
67	2	34-014		825721			k								67
68	2	34-015		393273			k								68
69	2	34-016		175098			k								69
70	2	34-010					k								70
71		Sous-total		1 467 892	\$	Inscrire virements L71 C05		12 426 Pes	166 234 Pes	1 146 247	385 985	118 841	20 016	1 671 089	71
72		TOTAL MES+EQ		2 422 244	\$	\$		14 753 Pes	205 063 Pes	1 334 979	464 512	146 599	26 419	1 972 509	72

73 **TOTAL** (ligne 72, colonnes 3, 4 et 5) 2 422 244 **Total en incluant le temps partiel** 2 317 165 2 317 165 73

74 Total des virements → Doit être égal à 0 Réservé MES 74
 75 Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 75 colonne 15 est réservée au MES) 75

76 Solde d'allocations - enveloppes régionale (Note: la ligne 76 colonne 14 est réservée au MES) 105 079 CC à reporter Récupération 105 079 76
 77 Solde d'allocations - priorités ministérielles 77

Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - TEMPS PARTIEL

78	Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	78
		Cas de financement	Numéro de programme	Programmes identifiés à l'annexe C103 et admissibles à la majoration (saisir « x »)	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL			
									Epes	A	B	Majoration	Récupération				
											87,14 \$/pes C7 x C8 x 87,14	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)	0,7149 \$/pes pond C9 x 0,7149	10,00%	\$30 C8 x 30		
												+ (C8 x 0,8110)		(selon col. 5)			

AEC à temps partiel

79	4, 5	Cas particuliers	AEC TPA		17,00	0,88	1 213 Pes	14 235 Pes	93 017		36 063	10 177					79
80		Cas particuliers	LEA.CJ	x	17,00	0,88	530 Pes	13 780 Pes	40 642		21 889	9 851	7 238				80
81		Cas particuliers	NWE.34	x	17,00	0,88	10 Pes	490 Pes	767		600	350	172				81
82		Cas particuliers	LCA.7M		6,25	2,40	3 Pes	30 Pes	627		85	21					82
83		Cas particuliers							k								83
84		Cas particuliers							k								84
85		Cas particuliers							k								85
86		Cas particuliers							k								86
87		Cas particuliers							k								87
88		Cas particuliers							k								88
89		Cas particuliers							k								89
90		Cas particuliers							k								90
91		Cas particuliers							k								91
92		Cas particuliers							k								92
93		Cas particuliers							k								93
94		Cas particuliers							k								94
95		Insc. sans identification et cours hors programme							k								95
96		Cours préalables							k								96
97		Sous-total					1 756 Pes	28 535 Pes	135 053		58 637	20 399	7 410		\$		97

98	«Nej» DEC TPA		17	«Nej» utilisé	17	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					TOTAL	98
99	Cas de financement	Numéro de programme			Epes					A	B	Majoration	Récupération	99		
										79,66 \$/pes C7 x C8 x 79,66	20,2132 \$/pes ABrutes 0,8110 \$/pes APond (C8 x 20,2132)			\$30 0		
											+ (C9 x 0,8110)					

100	11	Cas particuliers	Cours Été		17,00	0,88	1 662 Pes	26 494 Pes	116 508		55 081			(49 860)			100
101		Cas particuliers	DEC TPA DFC		17,00	0,88	19 Pes	348 Pes	1 332		666			(570)			101
102		Cas particuliers							k								102
103		Cas particuliers							k								103
104		Cas particuliers							k								104
105		Cas particuliers							k								105
106		Cas particuliers							k								106
107		Cas particuliers							k								107
108		Sous-total					1 681 Pes	26 842 Pes	117 840		55 747			(50 430)			108

109		TOTAL					3 437 Pes	55 377 Pes	252 893		114 384	20 399	7 410	(50 430)	344 656		109
-----	--	--------------	--	--	--	--	------------------	-------------------	----------------	--	----------------	---------------	--------------	-----------------	----------------	--	-----

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

											(Milliers \$)		
01	Subvention établie au RFA (F6 L9 C02) et les comptes à recevoir au RFA (F7 L6 C05 et L7 C05) excluant les allocations inscrites en 03 et 04 ci-dessous										60 761,000	(1)	01
02	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2019										2 456	(2)	02
03	Certifications de crédits reportées au 30 juin 2020										3 231	(3)	03
04	Total pris en considération										59 986	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05	Solde dû au 30 juin 2019										(468)	(5)	05
06	Solde antérieur pris en considération										(2 924)	(6) = (5) - (2)	06
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(2 924)		(2 924,0)	(2 924,0)	(2 924,0)				(2,8)	
08	Juillet	1,50%	1,50%			(2 924,0)	899,8	(2 024,2)				(1,9)	
09		1,50%	3,00%			(2 924,0)	899,8	(1 124,4)	1 845,8	1 845,8	2,26000%	(2,8)	
10	Août	1,50%	4,50%			(2 921,6)	902,2	(222,2)		1 845,8		(2,0)	
11		1,50%	6,00%	156,1		(2 919,2)	902,2	680,0	1 845,8	3 691,6	2,26300%	(2,8)	
12	Septembre	3,50%	9,50%			(2 913,5)	2 105,2	2 785,2		3 691,6		(0,9)	
13		3,50%	13,00%			(2 907,9)	2 105,1	4 890,3	4 299,1	7 990,7	2,25500%	(2,9)	
14	Octobre	4,00%	17,00%			(2 899,8)	2 407,5	7 297,8		7 990,7		(0,7)	
15		4,00%	21,00%	36,0		(2 891,7)	2 407,6	9 705,4	4 893,9	12 884,6	2,26000%	(3,0)	
16	Novembre	4,00%	25,00%			(2 878,0)	2 413,1	12 118,5		12 884,6		(0,7)	
17		4,00%	29,00%	111,3		(2 864,3)	2 413,1	14 531,6	4 722,1	17 606,7	2,26000%	(3,1)	
18	Décembre	4,00%	33,00%			(2 850,5)	2 413,3	16 944,9		17 606,7		(0,7)	
19		4,00%	37,00%			(2 836,9)	2 413,0	19 357,9	4 790,7	22 397,4	2,37800%	(3,0)	
20	Janvier	4,00%	41,00%			(2 821,5)	2 414,9	21 772,8		22 397,4		(0,6)	
21		4,00%	45,00%	2,2	5,6	(2 806,5)	2 414,4	24 187,2	6 206,5	28 603,9	2,38000%	(4,2)	
22	Février	4,00%	49,00%			(2 784,4)	2 421,5	26 608,7		28 603,9		(1,9)	
23		4,00%	53,00%	109,7		(2 762,2)	2 421,7	29 030,4	5 001,0	33 604,9	2,28500%	(3,9)	
24	Mars	4,50%	57,50%			(2 737,6)	2 723,9	31 754,3		33 604,9		(1,6)	
25		4,50%	62,00%			(2 712,7)	2 724,3	34 478,6	5 535,4	39 140,3	2,04300%	(2,9)	
26	Avril	6,00%	68,00%			(2 679,5)	3 632,4	38 111,0		39 140,3		(0,7)	
27		6,00%	74,00%			(2 646,5)	3 632,1	41 743,1	7 484,1	46 624,4	1,49800%	(1,8)	
28	Mai	6,50%	80,50%			(2 595,4)	3 950,2	45 693,3		46 624,4		(0,4)	
29		6,50%	87,00%	61,0		(2 544,3)	3 950,2	49 643,5	8 114,1	54 738,5	0,89800%	(1,8)	
30	Juin	6,50%	93,50%			(2 480,9)	3 962,5	53 606,0		54 738,5		(0,4)	
31		6,50%	100,00%	24,8		(2 417,3)	3 962,7	57 568,7	8 021,9	62 760,4	0,82500%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(2 921,8)	504,5	(2 417,3)	57 568,7	57 568,7	62 760,4	62 760,4	xxxxx	(47,5)	
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(47,5)		33

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	Enseignants 1000 et 8050 01	Autres pers. du champ 1000 et 2000 à 8000 02	Alloc. spéciales ens. régulier 8350 03	Formation continue 9090 04	Alloc. spéciales form. continue 9350 05	Cours d'été 9080 06	Centres de tech. et serv. auxil. 2040 et 9000 07	Formation Cégep à distance 08	TOTAL 09	
01 Hors cadres et cadres		2 769 798		216 943			29 740		3 016 481	01
02 Gérants		515 139							515 139	02
03 Enseignants	34 188 944	521 786		1 184 852		82 287			35 977 869	03
04 Professionnels		3 190 983	10 667	511 041					3 712 691	04
05 Soutien		5 888 820		289 010			273 361		6 451 191	05
06 TOTAL	34 188 944	12 886 526	10 667	2 201 846	\$	82 287	303 101	\$	49 673 371	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Bonis aux cadres 07	Var. provisions vacances temps sup. 08	Montant forfaitaire et autres 09	Écart RFA - SPOC en \$ 10 = 5-6-7-8-9	Écart RFA - SPOC en % 11	Explications nécessaires 12	
07 Hors cadres et cadres	3 016 481	2 982 850	33 631				32 595	1 036	0,03%	NON	07
08 Gérants	515 139	513 673	1 466				1 467	(1)	0,00%	NON	08
09 Enseignants	35 977 869	35 883 190	94 679				80 043	14 636	0,04%	NON	09
10 Professionnels	3 712 691	3 681 427	31 264				31 270	(6)	0,00%	NON	10
11 Soutien	6 451 191	6 400 942	50 249				55 127	(4 878)	-0,08%	NON	11
12 Total	49 673 371	49 462 082	211 289	\$	\$	\$	200 502	10 787	0,02%		12
13 Enseignants (1000 et 8050) - \$	34 188 944	34 117 350	71 594				74 019	(2 425)	-0,01%	NON	13
14 Enseignants (1000 et 8050) - ETC	408,21 ETC	408,21 ETC	ETC					ETC	0,00%	NON	14

Rétroactivité

	RFA 03	SPOC 04	Écart RFA - SPOC avant sabb. 5 = 3 - 4	Effet annuel des congés sabbatiques 06	Montant forfaitaire 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 5 - 6 - 7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
15 Hors cadres et cadres							0,00%	NON	15
16 Gérants							0,00%	NON	16
17 Enseignants	94	94					0,00%	NON	17
18 Professionnels	14 954	14 954					0,00%	NON	18
19 Soutien							0,00%	NON	19
20 Total	15 048	15 048	\$	\$	\$	\$	0,00%		20
21 Enseignants (1000 et 8050) - \$	94	94					0,00%	NON	21

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 34

	01	
Autres revenus		
01 Résultats de l'analyse de MES		01
02 Autres revenus non détaillés		02
03 Total - Autres		\$ 03
Intérêts et frais financiers court terme		
04 Intérêts sur les marges financées par le MES	164 758	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES	11 166	05
06 Sous-total financé par le MES	175 924	06
07 Intérêts sur les marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		07
08 Autres frais financiers des marges autorisées d'emprunts autofinancés et/ou liées au passif au titre des sites contaminés		08
09 Sous-total autofinancé	\$	09
10 Total - Intérêts et frais financiers à court terme	175 924	10
Frais d'intérêt et de financement sur les dettes long terme		
11 Amortissement de l'escompte/prime		11
12 Amortissement des frais d'émission et de gestion	32 684	12
13 Intérêts découlant d'obligations liés à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 543 217	14
15 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources	10 774	15
16 Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 586 675	16
Autres dépenses		
17 Résultats de l'analyse de MES		17
18 Amortissement du RISQ		18
19 Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		19
20 Autres dépenses non détaillées		20
21 Transfert CCTT		21
22 Travaux abandonnés		22
23 Total - Autres	\$	23

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 35

	01 2020	02 2019	
Autres actifs			
01 RISQ			01
02 Autres actifs			02
03 Total des autres actifs	\$	\$	03
04 Autres actifs présentés à court terme			04
05 Autres actifs présentés à long terme			05
Emprunts temporaires			
06 Emprunts temporaires - Projets financés par les allocations normalisées du MES		9 982 600	06
07 Emprunts temporaires - Projets autofinancés par le fonds de fonctionnement			07
08 Emprunts temporaires - Projets financés par d'autres sources (autres ministères/organismes)			08
09 Total des emprunts temporaires	\$	9 982 600	09
Passif au titre des sites contaminés			
10 Passif au titre des sites contaminés (terrains répertoriés au 31 mars 2011 et pris en charge par le gouvernement)			10
11 Passif au titre des sites contaminés (terrains non répertoriés au 31 mars 2011 et non pris en charge par le gouvernement)			11
12 Total du passif au titre des sites contaminés	\$	\$	12

Cégep François-Xavier Garneau
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)

Fonds des immobilisations
 Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
	Coûts											Amortissement cumulé									
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Réduction pour moins-valeur	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
24 Actifs incorporels																					24

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
	Solde de début	Redressements du solde de début	Reclassements entre catégories	Travaux additionnels capitalisés	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transferts d'une entité du périmètre comptable	Intérêts capitalisés	Travaux terminés	Travaux abandonnés	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin
25 Améliorations locatives											
26 Améliorations majeures aux bâtiments	706 573							(706 573)			907 038
27 Aménagement des terrains											
28 Bâtiments											
29 Développement informatique											
30 Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique)											
31 Équipement informatique et bureautique											
32 Équipements spécialisés											
33 Total des travaux en cours	706 573	\$	\$	907 038	\$	\$	\$	(706 573)	\$	\$	907 038

SOMMAIRE

34 Valeur nette des immobilisations corporelles	67 253 589	34
35 Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36 Valeur des immobilisations en cours de construction	907 038	36
37 Total des immobilisations et constructions en cours	68 160 627	37
38 Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 38

Les emprunts cochés avec un ' x ' sont financés par le MES

Billets à payer

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11		
	Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Rachats en cours d'année (attente d'un refinancement)	Solde de fin		
01	x	14-FQ10	5 000 000	5,090 %	11-mai-2010	01-juin-2034	3 200 000		(200 000)		3 000 000	01	
02												02	
03												03	
04												04	
05												05	
06	x	20-FF01	4 500 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	3 504 000		(199 200)		3 304 800	06	
07												07	
08	x	22-FF03	4 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	2 992 544		(376 864)		2 615 680	08	
09	x	23-FF04	3 800 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	3 344 000		(152 000)		3 192 000	09	
10	x	24-FF05	3 700 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	2 647 123		(526 438)		2 120 685	10	
11	x	25-FF06	7 348 000	2,630 %	07-févr-2017	01-sept-2026	6 692 960		(327 520)		6 365 440	11	
12	x	26-FF07	9 910 808	2,609 %	15-déc-2017	01-sept-2027	9 447 176		(463 633)		8 983 543	12	
13	x	27-FF08	1 973 440	2,399 %	15-déc-2017	01-déc-2026	1 755 360		(218 080)		1 537 280	13	
14	x	28-FF	2 767 156	3,018 %	19-févr-2019	01-févr-2044	2 767 156		(110 686)		2 656 470	14	
15	x	29-FF	6 960 800	2,892 %	19-févr-2019	01-févr-2035	6 960 800		(423 200)		6 537 600	15	
16	x	20-FF01	6 210 860	2,286 %	19-févr-2019	01-févr-2024	6 210 859		(1 157 828)		5 053 031	16	
17	x		13 282 172	2,479 %	21-nov-2019	01-nov-2039		13 282 172			13 282 172	17	
18	x		1 400 000	2,374 %	21-nov-2019	01-nov-2034		1 400 000			1 400 000	18	
19												19	
20												20	
21												21	
22												22	
23												23	
24												24	
25		0883-01 TS	2 156 823	4,370 %	29-mars-2011	29-mars-2021	448 215		(252 057)		196 158	25	
26		FQ-17 TS	1 156 823	4,317 %	28-avr-2011	28-avr-2021	272 031		(133 142)		138 889	26	
27		0883-03 ESE	2 600 000	2,650 %	28-nov-2011	28-nov-2021	1 076 084		(230 324)		845 760	27	
28		0883-04-EEQ	2 200 000	4,030 %	12-mai-2016	12-mai-2031	2 032 416		(58 970)		1 973 446	28	
29		0884-01-Biblioth	2 500 000	1,970 %	27-juin-2017	26-juin-2022	1 529 304		(499 808)		1 029 496	29	
30												30	
31	Total		81 966 882				54 880 028	14 682 172	(5 329 750)	\$	64 232 450	31	
32	Sous-total - Billets financés par le MES						49 521 978	14 682 172	(4 155 449)			60 048 701	32
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources						5 358 050		(1 174 301)			4 183 749	33

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Émissions en cours d'année	Rachats par le fonds d'amortissement	Rachats - Autres	Escompte / prime non amortie	Solde de fin
34											34
35											35
36											36
37											37
38											38
39											39
40											40
41											41
42											42
43											43
44											44
45											45
46											46
47											47
48											48
49											49
50											50
51	Total										\$

52 Sous-total - Obligations financées par le MES 52

53 Sous-total - Obligations financées par d'autres sources 53

Fonds d'amortissement							
13	14	15	16	17	18	19	20
OBLIGATIONS (REF. TABLEAU CI-DESSUS)			Fonds d'amortissement				Solde obligatoire net du fonds d'amortissement
Financé par le MES	Numéro	Solde de fin	Solde de début	Versements au fonds d'amortissement	Contribution du fonds d'amortissement	Solde de fin	
54							54
55							55
56							56
57							57
58							58
59							59
60							60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66							66
67							67
68							68
69							69
70							70
71			\$			\$	\$

72 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par le MES 72

73 Sous-total - Fonds d'amortissement financés par d'autres sources 73

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Obligations découlant de contrats de location-acquisition

	01 Financé par le MES	02 Numéro	03 Montant brut de l'emprunt	04 Taux	05 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	06 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	07 Solde de début	08 Emprunts réalisés	09 Remboursements effectués	10 Annulation de contrats	11 Solde de fin	
74												74
75												75
76												76
77												77
78												78
79												79
80												80
81												81
82												82
83												83
84												84
85												85
86												86
87												87
88												88
89												89
90												90
91	Total						\$	\$	\$	\$	\$	91

92 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES 92

93 Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources 93

Hypothèques (Dettes sur les résidences dont le cégep est propriétaire)

	12 Financé par le MES	13 Numéro	14 Montant brut de l'emprunt	15 Taux	16 Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	17 Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	18 Solde de début	19 Emprunts réalisés	20 Remboursements effectués	21 Solde de fin	
94											94
95											95
96											96
97											97
98											98
99											99
100											100
101											101
102											102
103											103
104											104
105											105
106											106
107											107
108											108
109											109
110											110
111							\$	\$	\$	\$	111

112 Sous-total - Hypothèques financées par le MES 112

113 Sous-total - Hypothèques financées par autres sources 113

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 41

Emprunts classés à la juste valeur											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
114										114	
115										115	
116										116	
117										117	
118										118	
119										119	
120										120	
121										121	
122										122	
123										123	
124	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
125	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES										125
126	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources										126

Emprunts en devises étrangères											
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin	
127										127	
128										128	
129										129	
130										130	
131										131	
132	TOTAL		\$			\$	\$	\$	\$	\$	
133	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES										133
134	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources										134

Sommaire des dettes à long terme		Reports de l'année antérieure		
135	Billets à payer	64 232 450	Frais reportés liés aux dettes (en négatif) (231 922)	135
136	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)	(285 863)	Escompte/prime non amortie	136
137	Obligations			137
138	Fonds d'amortissement			138
139	Obligations découlant de contrats de location-acquisition			139
140	Hypothèques			140
141	Emprunts classés à la juste valeur			141
142	Emprunts en devises étrangères			142
143	Total des dettes incluant la portion court terme	63 946 587		143
144	Portion à court terme des dettes long terme	6 056 930		144
145	Dettes à long terme à l'état de la situation financière	57 889 657		145

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 42

	01	02	03	
01 Pourcentage d'immobilisations financées par le MES			99,69%	01

Charges du fonds d'immobilisations à financer par le MES

	Dépense totale	% financé par le MES	Montant financé par le MES	
02 Amortissement des immobilisations corporelles	4 740 224	99,69%	4 725 529	02
03 Amortissement des actifs incorporels		99,69%		03
04 Amort. des apports reportés - MES (excluant ceux liés aux frais d'émission) (en négatif)	(2 623)	100,00%	(2 623)	04
05 Amort. des apports reportés - Gouv. Du Qc - autres que le MES (en négatif)	(57 841)	100,00%	(57 841)	05
06 Amort. des apports reportés - Entreprise du gouv. du Québec (en négatif)	(7 262)	100,00%	(7 262)	06
07 Amort des apports reportés - Gouv. Féd. (en négatif)	(210 479)	100,00%	(210 479)	07
08 Amort. des apports reportés - Gouv. Autres que féd et Québec (en négatif)		100,00%		08
09 Amort des apports reportés - Autres organismes (en négatif)	(257 781)	100,00%	(257 781)	09
10 Résultats de l'analyse de MES		99,69%		10
11 Dépenses pour les résidences étudiantes dont le cégep n'est pas propriétaire (Résultats)		100,00%		11
12 Biens non capitalisables	146 724	100,00%	146 724	12
13 Perte sur la radiation d'immobilisations		99,69%		13
14 Moins-value sur les immobilisations		99,69%		14
15 (Gains) perte sur la cession d'immobilisations		99,69%		15
16 Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec		100,00%		16
17 Transfert CCTT		100,00%		17
18 Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	175 924	100,00%	175 924	18
19 Autres (note 1)		99,69%		19
20 Total des charges en immobilisations à financer par le MES pour l'exercice			4 512 191	20

Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	01	02	03	
Montants à déduire				
21 Subventions - Remboursements d'emprunts	(4 155 449)			21
22 Subventions - Contributions du fonds d'amortissement				22
23 Subventions - Intérêts des emprunts temporaires financés par le Ministère	(277 085)			23
24 Autres (note 2)				24
25 Total des montants à déduire			(4 432 534)	25
26 Ajustement à apporter à la Subvention à recevoir - Immobilisations (annexe 3)			79 657	26
27 Subvention à recevoir - Immobilisations au début			12 224 669	27
28 Subvention à recevoir - Immobilisations à la fin (annexe 4)			12 304 326	28
Notes				
29 Note 1:				29
30 Note 2:				30

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT						
Codes MES			Catég. Autor.	Codes MES		Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres	
01									01
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement	02
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux	03
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé	04
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	05
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance	06
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique	A-B-C-D	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers	07
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires	08
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique	A-B-C-D	00-00-908	Dons	09
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB	A-B-C-D	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES	10
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources	11
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		05		12
13			A-B-D	70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes	Catég. Autor.	Codes MES		13
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux			Nouvelles initiatives	14
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D			15
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices	A-B-D			16
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage	A-B-D			17
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération	A-B-D			18
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI	A-B-D			19
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D			20
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D			21
22	94	Développement informatique				A-B-D			22
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D			23
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D			24
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)						Parachèvements	25
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						Stratégie numérique dans les cégeps	26
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	17-80-261		27
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	18-80-261	Stratégie numérique dans les cégeps	28
29						A-B-D	18-80-272	Plan d'action numérique - I026	29
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem.numériques	30
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	18-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	31
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	18-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	32
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques	33
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	19-80-274	Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	34
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	19-80-275	Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	35
36						A-B-D	00-80-276	Plan d'action numérique - I027	36
37		Autres coûts (D)				A-B-D	00-80-277	Plan d'action numérique - I029	37
38						A-B-D			38
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D			39
40	202	Actifs incorporels				A-B-D			40
41						A-B-D			41
42		Autres (E)				A-B-D			42
43						A-B-D			43
44	203	Transfert CCTT				A-B-D			44
45						A-B-D			45
46						A-B-D			46
47						A-B-D			47
48						A-B-D			48
49						A-B-D			49
50						A-B-D			50
51						A-B-D			51
52						A-B-D			52
53						A-B-D			53
54						A-B-D			54
55						A-B-D			55
56						A-B-D			56
57						A-B-D			57
58						A-B-D			58
59						A-B-D			59
60						A-B-D			60
61						A-B-D			61

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
01	11000	Terrains	817 917		817 917
02	12100	Amenagement terrains -30000\$	586 988		586 988
03	12200	Amenagement terrains +30000\$	5 759 124	6 078	5 765 202
04					
05	21200	Batiments < 2009	47 290 314		47 290 314
06	21300	Batiments exclus structure bois	11 205 625		11 205 625
07	21400	Batiments Services connexes	699 624		699 624
08					
09	22100	Amélioration bâtiment - Mécanique	8 561 438		8 561 438
10	22200	Amélioration bâtiment - Intérieur	10 335 633		10 335 633
11	22300	Amélioration bâtiment - Architecture	749 831		749 831
12					
13	16001	Bibliothèque 2016-2017	4 246 813		4 246 813
14	17000	Services adaptés + daec	350 179		350 179
15	17001	Espace du français 16-18	608 900		608 900
16	17002	Projets découlant du Plan stratégique 14-19	160 712		160 712
17	17003	Auditorium	46 053		46 053
18	17004	Sécurité	151 813		151 813
19					
20	17006	Restauration locaux	34 155		34 155
21	17007	Reaménagement et relocalisation CIN	315 509		315 509
22	17008	Réaménagement locaux	349 413		349 413
23	17009	Remplacement gradins gymnase	24 113		24 113
24	17011	Salles de toilettes	520 786		520 786
25	17012	Cap Chauffe-eau	143 331		143 331
26	17013	Autres Maintien d'actifs	995 012		995 012
27					
28	17020	Telephonie IP 2015-2017	86 200		86 200
29					
30	18001	Centre d'activité physique 2017-2019	11 791 982		11 791 982
31	18002	Laboratoires Mannequins simulateurs	459 881		459 881
32	18003	Autres Travaux en cours	565 899	(565 899)	
33	18004	Assurances	166 125	230 502	396 627
34					
35	Sous-total		107 023 370	(329 319)	106 694 051

Le numéro du projet est unique. Il est composé de 5 chiffres dont les deux premiers correspondent à l'année de création du projet. Les trois derniers correspondent au numéro attribué lors du budget soumis à la Direction de l'expertise et du développement des infrastructures de l'enseignement supérieur.

Lors de la capitalisation des intérêts, le numéro de projet doit être le même que celui sur lequel sont calculés ses intérêts, mais doit faire l'objet d'une inscription séparée au tableau I8.

Le numéro est saisi sans tiret. Exemple : «10008», le projet est créé en 2010, c'est le projet numéro 8 soumis à la Direction de l'équipement, et c'est un projet capitalisable.

Pour la capitalisation des intérêts sur des travaux en cours, le caractère «I» est ajouté, soit «10008I» et doit être inscrit séparément du capital.

Avant l'exercice 2010-2011, le numéro de projet était composé de 4 chiffres. Pour saisir les anciens numéros, ajoutez un «0» en troisième position. Par exemple l'ancien numéro de projet 0935 devient 09035.

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 46

(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5
36	19008	Salles d'enseignement et TI	146 068		146 068
37					37
38					38
39					39
40	19007	Services aux étudiants (DAEC/services adaptés)	47 723	194 687	242 410
41	19008	Locaux enseignements/enseignants	146 068		146 068
42	19010	Locaux administratifs	34 423		34 423
43	19011	Centre TI + Infirmierie	65 408	233 099	298 507
44	19013	Maintien actif Plomberie/électricité/toiture	284 910		284 910
45	19020	Salles de bain plomberie	242 094		242 094
46					46
47	19040	Sécurité Cegep et Matériel	159 789		159 789
48					48
49	20008	Locaux enseignements/enseignants	2 994	468 495	471 489
50	20009	Locaux administratifs	37 664	169 741	207 405
51	20013	Maintien actif Plomberie/électricité/toiture		755 583	755 583
52	20020	Salles de bain plomberie	42 829	553 760	596 589
53	20040	Sécurité Cegep et Matériel	5 173	245 041	250 214
54	20007	Espace restauration et études étudiants		201 545	201 545
55					55
56					56
57					57
58					58
59					59
60	22008	Locaux enseignements (dont Clinique HD)		9 771	9 771
61					61
62					62
63					63
64					64
65					65
66					66
67					67
68					68
69					69
70	Sous-total		108 238 513	2 502 403	110 740 916

Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

	(suite) Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2019 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2020 6 = 4 + 5	
71	41000	Matériel informatique		6 798 223	701 657	7 499 880	71
72	42000	Équipement multimédia		1 627 563	171 808	1 799 371	72
73	43000	Mobilier, matériel de bureau		2 739 021	333 181	3 072 202	73
74	44000	Autres Équipement		2 414 409	31 928	2 446 337	74
75							75
76							76
77	51100	Équipement spécialisé enseignement		4 936 182	161 504	5 097 686	77
78							78
79							79
80	60000	Fonds de bibliothèque		1 467 675	57 516	1 525 191	80
81							81
82							82
83	80000	Matériel Transport		114 630		114 630	83
84							84
85							85
86	90100	Développement Informatique		2 277 008	176 000	2 453 008	86
87							87
88							88
89	99000	Immobilisations inférieures au seuil			146 724	146 724	89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102	Sous-total			130 613 224	4 282 721	134 895 945	102

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 48

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
01	12200	Amenagement terrains +30000\$	6 078	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	01
02								02
03	20009	Locaux administratifs	33 126	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	03
04	20007	Espace restauration et études étudiants	125 746	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	04
05	20008	Locaux enseignements/enseignants	(10 153)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	05
06	19011	Centre TI + Infirmerie	115 184	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	06
07	20008	Locaux enseignements/enseignants	36 880	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	07
08	20008	Locaux enseignements/enseignants	7 409	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	08
09	20008	Locaux enseignements/enseignants	91 043	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	09
10	20013	Maintien actif Plomberie/électricité/toiture	39 519	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	10
11	20008	Locaux enseignements/enseignants	51 029	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	11
12								12
13								13
14								14
15	19007	Services aux étudiants (DAEC/services adaptés)	94 043	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	15
16	22008	Locaux enseignements (dont Clinique HD)	9 771	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	16
17	20009	Locaux administratifs	12 940	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	17
18								18
19	20013	Maintien actif Plomberie/électricité/toiture	255 679	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	19
20	20013	Maintien actif Plomberie/électricité/toiture	347 127	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	20
21	20009	Locaux administratifs	10 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	21
22								22
23	20008	Locaux enseignements/enseignants	23 027	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformatio	23
24								24
25	20020	Salles de bain plomberie	174 996	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	25
26	20020	Salles de bain plomberie	75 679	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	26
27								27
28	20040	Sécurité Cégep et Matériel	251	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	28
29	20040	Sécurité Cégep et Matériel	18 552	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	29
30								30
31	16001	Bibliothèque 2016-2017	(499 808)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-903	Emprunt autofinancé	31
32	16001	Bibliothèque 2016-2017	499 808	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	32
33								33
34								34
35		Total de la page 48	1 517 926					35

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	22200			Amélioration bâtiment - Intérieur			36
37							37
38	20009	16 950	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	38
39	20007	75 799	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	39
40	20008	8 877	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	40
41	19011	117 915	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	41
42							42
43	20008	104 142	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	43
44	20008	4 360	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	44
45	20008	18 053	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	45
46	20008	85 086	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	46
47	19007	100 644	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	47
48	18004	230 502	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-905	Produits d'assurance	48
49	20008	13 387	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	49
50	20009	29 396	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	50
51	20013	88 099	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	51
52							52
53	20009	43 366	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	53
54							54
55	20008	32 255	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations	55
56							56
57	20020	192 578	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	57
58	20020	110 507	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	58
59							59
60	20040	3 743	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	60
61							61
62							62
63							63
64							64
65							65
66	18003	(565 899)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	66
67							67
68							68
69							69
70	Total des pages 48 et 49	2 227 686					70

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	22300			Amélioration bâtiment - Architecture			71
72							72
73							73
74	20009	15 613	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	74
75							75
76	20008	1 209	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	76
77							77
78	20040	222 495	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	78
79							79
80	20013	25 159	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Résorption du déficit d'entretien accumulé	80
81							81
82	20009	8 350	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	82
83							83
84	20008	1 891	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections	84
85							85
86							86
87							87
88							88
89							89
90							90
91							91
92							92
93							93
94							94
95							95
96							96
97							97
98							98
99							99
100							100
101							101
102							102
103							103
104							104
105	Total des pages 48,49 et 50	2 502 403					105

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT			
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07		
106	41000	Matériel informatique	49 063	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	106
107	41000	Matériel informatique	379 289	80	Équipements informatiques	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	107
108	41000	Matériel informatique	69 670	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	108
109	41000	Matériel informatique	203 635	80	Équipements informatiques	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	109
110								110
111								111
112	42000	Équipement multimédia	98 449	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	112
113	42000	Équipement multimédia	73 359	92	Équipements de communication multimédia	19-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipement	113
114								114
115								115
116	43000	Mobilier, matériel de bureau	301 206	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	116
117								117
118	43000	Mobilier, matériel de bureau	31 975	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	118
119								119
120								120
121								121
122	44000	Autres Équipement	31 928	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	122
123								123
124								124
125	51100	Équipement spécialisé enseignement	161 504	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	125
126								126
127								127
128								128
129	60000	Fonds de bibliothèque	57 516	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	129
130								130
131	80000	Matériel Transport	0	91	Matériel roulant	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	131
132								132
133	90100	Développement Informatique	176 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique	133
134								134
135								135
136								136
137								137
138								138
139								139
140		Total des pages 48,49, 50 et 51	4 135 997					140

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141						141
142						142
143	99000	127 818	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier
144	99000	440	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
145	99000	11 430	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
146	99000	7 036	201	Biens non capitalisables	18-80-273	Plan d'action numérique - Acquisition d'équipe
147						147
148						148
149						149
150						150
151						151
152						152
153						153
154						154
155						155
156						156
157						157
158						158
159						159
160						160
161						161
162						162
163						163
164						164
165						165
166						166
167						167
168						168
169						169
170						170
171						171
172						172
173						173
174						174
175	Total des pages 48,49, 50, 51et 52	4 282 721				175

Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Numéro du projet 01	Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
176						176
177						177
178						178
179						179
180						180
181						181
182						182
183						183
184						184
185						185
186						186
187						187
188						188
189						189
190						190
191						191
192						192
193						193
194						194
195						195
196						196
197						197
198						198
199						199
200						200
201						201
202						202
203						203
204						204
205						205
206						206
207						207
208						208
209						209
210	Total des pages 48 à 53	4 282 721				210

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 54

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
	PARC IMMOBILIER								
	Allocations normalisées								
01	70-010 Allocations normalisées pour les réfections	3 072 377		2 328 000			1 894 706		3 505 671
02	70-011 Allocations normalisées pour les transformations	105 863		367 700			209 985		263 578
03	70-012 Allocations transitoires pour les réfections	97 962							97 962
04	70-013 Résorption du déficit d'entretien accumulé	616 110	(348 000)	842 400			667 018		443 492
05	70-015 Bâtiments - Plan de rattrapage								
06	70-016 Efficacité énergétique								
	2017-2018 Allocations particulières								
07	17-70-035 Réfections aux édifices		(696 000)		696 000				
	2018-2019 Allocations particulières								
08	18-70-035 Réfections aux édifices								
	2019-2020 Allocations particulières								
09	19-70-035 Réfections aux édifices								
10	Sous-total: PARC IMMOBILIER	3 892 312	(1 044 000)	3 538 100	696 000	\$	2 771 709	\$	4 310 703

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	Description 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
PARC MOBILIER									
Allocations normalisées									
11 70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier	3 087 894		2 028 800			827 484		4 289 210
12 70-073	Allocations - Développement informatique			176 000			176 000		
13 70-072	Allocations transitoires - MAOB								
Allocations particulières									
14 70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements		72 000						72 000
15 70-075	Actualisation de programmes et nouveaux programmes								
16 70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux								
2017-2018 Allocations particulières									
17 17-70-080	Rattrapage								
18 17-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
19 17-70-094	FCAR-FCI								
20 17-71-000	Autres								
2018-2019 Allocations particulières									
21 18-70-080	Rattrapage								
22 18-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
23 18-70-094	FCAR-FCI								
24 18-71-000	Autres								
2019-2020 Allocations particulières									
25 19-70-080	Rattrapage								
26 19-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération								
27 19-70-094	FCAR-FCI								
28 19-71-000	Autres								
29	Sous-total: PARC MOBILIER	3 087 894	72 000	2 204 800	\$	\$	1 003 484	\$	4 361 210

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2019 03	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin. 04	Allocations de l'exercice (initiales et cc) 05	Lettres d'autorisation 06	Virements 07	Dépenses de l'exercice 08	Péréemption 09	Solde au 30 juin 2020 10 = (3 à 7) - 8 et 9
Nouvelles initiatives									
30									30
31									31
32									32
33									33
34									34
35									35
36									36
37									37
38									38
39									39
Parachèvements									
40	17-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	85 400		0					85 400
41	18-80-261 Stratégie numérique dans les cégeps	147 000		0					147 000
42	18-80-272 Plan d'action numérique - I026	204 200		0					204 200
43	18-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipem.numériques	398 195		0			398 195		0
44	18-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée	173 600		0					173 600
45	18-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information	(2 034)		0					(2 034)
46	19-80-273 Plan d'action numérique - Acquisition d'équipements numériques			781 200			276 994		504 206
47	19-80-274 Plan d'action numérique - Progiciels de gestion intégrée			173 600					173 600
48	19-80-275 Plan d'action numérique - Sécurité de l'information			29 200					29 200
49	00-80-276 Plan d'action numérique - I027								
50	00-80-277 Plan d'action numérique - I029								
51									51
52									52
53									53
54									54
55									55
56									56
57									57
58									58
59									59
60									60
61									61
62									62
63									63
64									64
65									65
66									66
67									67
68									68
69									69
70									70
71									71
72									72
73									73
74									74
75									75
76	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements	1 006 361		984 000			675 189		1 315 172
77	Sous-total des allocations du MES	7 986 567	(972 000)	6 726 900	696 000	\$	4 450 382	\$	9 987 085

Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2020

Page 57

		Autres encaissements							
78	00-00-901	Fonds de fonctionnement			101 645		78		
79	00-00-902	Fonds spéciaux					79		
80	00-00-903	Emprunt autofinancé			(499 808)		80		
81	00-00-904	Produits de la vente d'actifs	3 801			3 801	81		
82	00-00-905	Produits d'assurance	105 270	125 232	230 502		82		
83	00-00-906	Économie nette sur les marchés financiers					83		
84	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires					84		
85	00-00-908	Dons					85		
86	00-00-909	Subventions 'Autres' que le MES					86		
87	00-00-910	Autres sources	(85 534)			(85 534)	87		
88		Sous-total: Autres sources de financement	23 537	\$ 125 232	\$ (167 661)	\$ (81 733)	88		
89		GRAND TOTAL	8 010 104	(972 000)	6 852 132	696 000	\$ 4 282 721	\$ 9 905 352	89
90	Moins:	Biens non capitalisables (code MES 201)				146 724		90	
91		Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)						91	
92		Transfert CCTT (code MES 203)						92	
93	Solde	Coûts capitalisées à la page 36 et page 37				4 135 997		93	