

Cégep François-Xavier Garneau

Rapport financier annuel au 30 juin 2023

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 2023

Page 1

			01	02	03	04	05	06	07		
			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
				2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Annexes											
Revenus											
Subventions											
- Gouvernement du Québec											
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	71 030 520	69 373 105	4 016 184	1 838 991	75 046 704	71 212 096	01	
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	712 093	1 043 933			712 093	1 043 933	02	
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	233 740	212 021			233 740	212 021	03	
04	2	- Entreprises du gouvernement	note							04	
05	2	- Gouvernement fédéral	note	36 580	108 149			36 580	108 149	05	
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06	
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note	1 352 045	1 200 803			1 352 045	1 200 803	07	
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	2 956 538	2 713 531			2 956 538	2 713 531	08	
09	2	Vente de biens et services	note	4 069 775	3 651 309			4 069 775	3 651 309	09	
10	2	Locations	note	631 476	506 215			631 476	506 215	10	
Amortissement des apports reportés											
- Gouvernement du Québec											
11		- MES	note			5 611 221	5 135 737	5 611 221	5 135 737	11	
12		- Autres	note			60 465	60 463	60 465	60 463	12	
13		- Entreprises du gouvernement	note			7 262	7 262	7 262	7 262	13	
14		- Gouvernement fédéral	note			231 785	210 477	231 785	210 477	14	
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15	
16		- Autres organismes	note			151 688	142 095	151 688	142 095	16	
17	2	Revenus d'intérêts	note	918 627	125 267			918 627	125 267	17	
18	2	Autres revenus	note	245 189	181 334			245 189	181 334	18	
19		Total		82 186 583	79 115 667	10 078 605	7 395 025	92 265 188	86 510 692	19	

Cégep François-Xavier Garneau

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			01		02		03		04		05		Page 2		06		07	
					Fonds de Fonctionnement				Fonds des immobilisations		2022 ¶ Redressé (note 3)				Total		2022 ¶ Redressé (note 3)	
Annexes					2023		2022		2023		Redressé (note 3)		2023		2023		Redressé (note 3)	
Charges																		
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note		47 030 767		47 687 444						47 030 767		47 687 444		20	
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note		20 509 063		20 004 426						20 509 063		20 004 426		21	
22	2	Communications et informations	note		825 150		653 319						825 150		653 319		22	
23	2	Fournitures et matériel	note		3 291 632		3 015 080						3 291 632		3 015 080		23	
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note		6 657 820		3 334 301						6 657 820		3 334 301		24	
25	2	Autres charges	note		1 191 676		431 999						1 191 676		431 999		25	
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note						1 620 828		1 651 640		1 620 828		1 651 640		26	
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		244 128		295 479		517 526		40 210		761 654		335 689		27	
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note														28	
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note						105 174		100 192		105 174		100 192		29	
30		Amortissement des immobilisations	note						5 881 360		5 455 378		5 881 360		5 455 378		30	
31		Amortissement des actifs incorporels	note														31	
32		Biens non capitalisables	note						179 656		164 108		179 656		164 108		32	
33		Total des charges			79 750 236		75 422 048		8 304 544		7 411 528		88 054 780		82 833 576		33	
Autres revenus (charges)																		
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note						2 455		5 052		2 455		5 052		34	
35		- Moins-value sur les immobilisations	note														35	
36		- Moins-value sur les placements	note														36	
37		- Gain (perte) sur la cession d'immobilisations	note														37	
38		- Gain (perte) sur la cession d'actifs incorporels	note														38	
39		- Gain (perte) sur la disposition de placements	note														39	
40		- Gain (perte) de change	note														40	
41		Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges			2 436 347		3 693 619		1 776 516		(11 451)		4 212 863		3 682 168		41	

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 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements		5 979 062	5 685 376	7 590 166	4 459 934	13 569 228	10 145 310	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note			(3 502 141)	(3 760 391)	(3 502 141)	(3 760 391)	02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé		5 979 062	5 685 376	4 088 025	699 543	10 067 087	6 384 919	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	2 436 347	3 693 619	1 776 516	(11 451)	4 212 863	3 682 168	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	(167 593)	(3 399 933)	167 593	3 399 933			07	
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		8 247 816	5 979 062	6 032 134	4 088 025	14 279 950	10 067 087	08	

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 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements		0		0				01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs								02	
03	Solde au début de l'exercice redressé		\$	\$	\$	\$	\$	\$	03	
Gains (pertes) non réalisés sur les éléments à la juste valeur										
04	- Placements de portefeuille	note							04	
05	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							05	
06	- Autres	note							06	
Gains (pertes) de change non réalisés										
07	- Placements de portefeuille	note							07	
08	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							08	
09	- Autres	note							09	
Gains (pertes) réalisés sur les éléments à la juste valeur, reclassés dans les résultats										
10	- Placements de portefeuille	note							10	
11	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							11	
12	- Autres	note							12	
Gains (pertes) de change réalisés, reclassés dans les résultats										
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Dérivés et dettes à la juste valeur	note							14	
15	- Autres	note							15	
16	Solde à la fin de l'exercice		\$	\$	\$	\$	\$	\$	16	

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 2023

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	31 073 020	22 228 679	795 039	1 803 175	31 868 059	24 031 854	01	
02	- Placements de portefeuille	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	119 550				119 550		03	
04	- Débiteurs	note	1 509 731	1 623 083	600 169	441 185	2 109 900	2 064 268	04	
05 4	- Subventions à recevoir	note	0	0		1 834 076		1 834 076	05	
06	- Stocks de fournitures	note							06	
07	- Stocks destinés à la vente	note							07	
08	- Avances interfonds	note	192 144	1 867 335	(192 144)	(1 867 335)			08	
09	- Charges payées d'avance	note	675 286	509 330			675 286	509 330	09	
10	- Autres actifs à court terme	note				0			10	
11	Total actif à court terme		33 569 731	26 228 427	1 203 064	2 211 101	34 772 795	28 439 528	11	
Actif à long terme										
12 4	- Subventions à recevoir	note	0	466 851	80 140 112	72 970 868	80 140 112	73 437 719	12	
13	- Placements de portefeuille	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note			80 676 508	75 951 450	80 676 508	75 951 450	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note							16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	466 851	160 816 620	148 922 318	160 816 620	149 389 169	17	
18	Total de l'actif		33 569 731	26 695 278	162 019 684	151 133 419	195 589 415	177 828 697	18	

Cégep François-Xavier Garneau

État de la situation financière

Au 30 juin 2023

(Suite)

Page 6										
		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)		
Passif										
Passif à court terme										
19		- Emprunts à court terme	note		15 010 431	5 354 000	15 010 431	5 354 000	19	
20	5	- Créiteurs	note	14 251 640	1 573 481	5 163 858	15 825 121	16 574 494	20	
21		- Montants en transit	note						21	
22	4	- Subventions perçues en trop	note	1 295 525		0	1 295 525		22	
23	6	- Apports reportés	note	5 833 874	5 726 641		5 833 874	5 726 641	23	
24	6	- Revenus reportés	note	3 938 550	3 574 915		3 938 550	3 574 915	24	
25		- Dus interfonds	note						25	
26		- Intérêts courus	note	2 326	4 024	428 278	430 604	432 923	26	
27		- Autres passifs à court terme	note						27	
28		- Portion à court terme de la dette à long terme	note		9 038 182	5 751 977	9 038 182	5 751 977	28	
29		Total du passif à court terme		25 321 915	20 716 216	26 050 372	16 698 734	51 372 287	37 414 950	29
30		- Dette à long terme	note		51 589 371	56 885 793	51 589 371	56 885 793	30	
31		- Passif au titre des sites contaminés	note						31	
32		- Passif OMHS	note		2 162 530	2 216 970	2 162 530	2 216 970	32	
33	6	- Apports reportés	note		76 185 277	71 243 897	76 185 277	71 243 897	33	
34		- Autres passifs à long terme	note						34	
35		Total du passif à long terme		\$	\$	129 937 178	130 346 660	129 937 178	130 346 660	35
36		Total du passif		25 321 915	20 716 216	155 987 550	147 045 394	181 309 465	167 761 610	36
SOLDE (INSUFFISANCE) DE FONDS										
Non grevé d'affectations										
37		- Liés aux activités	note	622 816	604 062		622 816	604 062	37	
38		- Cumul des gains (pertes) de réévaluation	note						38	
Grevés d'affectations										
39	1	- Origine interne	note	7 625 000	5 375 000		7 625 000	5 375 000	39	
40		- Origine externe à titre de dotations	note						40	
41		Investi en immobilisations	note			6 032 134	4 088 025	6 032 134	4 088 025	41
42		Total solde de fonds		8 247 816	5 979 062	6 032 134	4 088 025	14 279 950	10 067 087	42
43		Total du passif et du solde de fonds		33 569 731	26 695 278	162 019 684	151 133 419	195 589 415	177 828 697	43

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 2023

		01	02	
		2023	2022 ¨ Redressé (note 3)	
Activités de fonctionnement				
01	Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	4 212 863	3 682 168	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie				
02	- Perte sur la radiation d'immobilisations	(2 455)	(5 052)	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	0	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	(6 062 421)	(5 556 034)	08
09	- Amortissement des immobilisations	5 881 360	5 455 378	09
10	- Amortissement des actifs incorporels	0	0	10
11	- Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	0		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		13
14	- Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(5 688 064)	(5 180 270)	14
	- Autre élément hors caisse :			
15				15
16				16
17	Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note x)	(648 817)	(6 790 894)	17
18	Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	(2 307 534)	(8 394 704)	18
Activités d'investissement en immobilisations				
19	Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(14 360 368)	(7 562 156)	19
20	Cession d'immobilisations corporelles (b)	6 415	5 924	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	(14 353 953)	(7 556 232)	24

Cégep François-Xavier Garneau

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

Activités de placement		01	02	
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	9 656 431	5 354 000	29
30	Encaissement de dette à long terme	3 724 000	6 115 290	30
31	Remboursement de dette à long terme	(66 536)	(1 191 567)	31
32	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	20 383	5 975	32
33	Escompte ou prime sur les obligations	0		33
34	Apports reçus à titre de dotations	0	0	34
35	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables	0	0	35
36	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	11 003 801	12 047 600	36
	Autres éléments liés aux activités de financement			
37	Redressement des immos OMHS	159 614		37
38				38
39	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	24 497 693	22 331 298	39
40	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	7 836 206	6 380 362	40
41	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	24 031 854	17 651 493	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	31 868 060	24 031 854	42
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2023	2022	
43	Encaisse	31 877 729	24 030 434	43
44	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	1 152	1 420	44
45	Équivalents de trésorerie			45
46	Découvert bancaire			46
47	Chèques en circulation	(10 821)		47
48	Total	31 868 060	24 031 854	48
49	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			49
50	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.			51

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2023

Projets relatifs au fonctionnement

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
01	Remplacement de la surface du terrain synthétique multisport			575 000			575 000	01
02								02
03	PS 20-25 Engagements			400 000	400 000	150 000	950 000	03
04								04
05								05
06	AFFECTATION CONSEIL D'ADMINISTRATION DU 2022-11-01							06
07	PS 20-25_B-3_Création zone sciences humaines - zone pédagogie			500 000			500 000	07
08								08
09	PS 20-25_D-6_Aménagement durable des esoaces extérieurs			600 000	750 000		1 350 000	09
10								10
11	PS 20-25_E-1 Entreprendre une démarche qui vise la carboneutralité			300 000	300 000	400 000	1 000 000	11
12								12
13	PS 20-25_D5 Actualisation des salle de classes			1 500 000	1 000 000		2 500 000	13
14								14
15	Aménagement estrades Centre activité physique			250 000			250 000	15
16	Signalétique			250 000	250 000		500 000	16
17								17
18								18
19	TOTAL			4 375 000	2 700 000	550 000	7 625 000	19

Projets relatifs aux investissements (portion à la charge du Cégep)

	Description 01	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif 02	Code de nature 03	2023-2024 04	2024-2025 05	2025-2026 et subséquentes 06	Total 07	
20								20
21								21
22								22
23								23
24								24
25								25
26								26
27								27
28								28
29								29
30								30
31								31
32								32
33								33
34								34
35								35
36								36
37								37
38	TOTAL			\$	\$	\$	\$	38
39	GRAND TOTAL			4 375 000	2 700 000	550 000	7 625 000	39

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		01	02	03	04	05	06		
		Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022		
01	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure	177 897	631 641	506	(24 179)			01	
02	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	67 258 993	65 408 564	3 490 925	3 250 606	102 199	106 473	02	
03	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale			712 093	1 043 933			03	
04	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	233 740	212 021					04	
05	Entreprises du gouvernement							05	
06	Subventions du gouvernement fédéral	36 580	108 149					06	
07	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							07	
08	Autres organismes	802 777	690 911	532 426	494 903			08	
09	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	2 712 252	2 510 440	207 476	156 771	36 810	46 320	09	
10	Ventes de biens et services	2 145 653	1 640 659	452 759	489 030			10	
11	Locations			7 885	8 212			11	
12	Autres revenus	1 163 816	306 601					12	
13	Facturation interne							13	
14	TOTAL DES REVENUS	74 531 708	71 508 986	5 404 070	5 419 276	139 009	152 793	14	
15	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							15	
16	Salaires et avantages sociaux des enseignants	44 001 805	43 992 457	1 659 058	1 786 961	78 973	68 280	16	
17	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants	1 290 931	1 839 746					17	
18	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	17 835 665	17 497 539	1 557 442	1 381 410		24	18	
19	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels	838 152	848 370					19	
20	Communications et informations	719 103	538 001	106 047	115 318			20	
21	Fournitures et matériel	3 074 511	2 864 331	131 272	90 479			21	
22	Services, honoraires et contrats, locations	5 201 527	1 847 589	1 099 183	1 159 897	143		22	
23	Autres charges	1 474 694	750 047	101 969	115 591	525	364	23	
24	Facturation interne	(263 322)	(207 736)	14 532	(10 714)	57 638	53 959	24	
25	TOTAL DES CHARGES	74 173 066	69 970 344	4 669 503	4 638 942	137 279	122 627	25	
26	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	358 642	1 538 642	734 567	780 334	1 730	30 166	26	

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(Suite)

		Page 11									
		Champs 1000 à 9000									
		07	08	09	10	11	12	13	14		
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de		Total			
		2023	2022	2023	2022	2023	2022	2023	2022		
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							178 403	607 462	27	
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant							70 852 117	68 765 643	28	
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							712 093	1 043 933	29	
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc							233 740	212 021	30	
31	Entreprises du gouvernement									31	
32	Subventions du gouvernement fédéral							36 580	108 149	32	
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									33	
34	Autres organismes							1 352 045	1 200 803	34	
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents							2 956 538	2 713 531	35	
36	Ventes de biens et services							4 069 775	3 651 309	36	
37	Locations							631 476	506 215	37	
38	Autres revenus							1 163 816	306 601	38	
39	Facturation interne									39	
40	TOTAL DES REVENUS	\$	\$	2 111 796	2 034 612	\$	\$	82 186 583	79 115 667	40	
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure										
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants							45 739 836	45 847 698	42	
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 290 931	1 839 746	43	
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels							19 670 911	19 156 056	44	
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels							838 152	848 370	45	
46	Communications et informations							825 150	653 319	46	
47	Fournitures et matériel							3 291 632	3 015 080	47	
48	Services, honoraires et contrats, locations							6 657 820	3 334 301	48	
49	Autres charges							1 435 804	727 478	49	
50	Facturation interne									50	
51	TOTAL DES CHARGES	\$	\$	770 388	690 135	\$	\$	79 750 236	75 422 048	51	
52	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	\$	\$	1 341 408	1 344 477	\$	\$	2 436 347	3 693 619	52	

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2023	2022  Redressé (note 3)	
01	- Subventions - Remboursements pour les dettes sur résidences dont le cégep n'est pas propriétaire (SHQ)			01
02	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts temporaires financés par le Ministère	414 358	48 065	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	1 575 792	1 622 304	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement	183 616	164 980	04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres			06
07	Total - Subventions de transfert du MES	2 173 766	1 835 349	07
08	- Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court et long terme financés par le MES	(11 498)	3 642	08
09	Total provenant du MES	(11 498)	3 642	09
Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
10	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)	1 544 431		10
11	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Autres OMHS)			11
12	- Amortissement des apports reportés liés aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations	309 485		12
13	Total des revenus relatifs aux OMHS	1 853 916	\$	13
Amortissement des apports reportés - MES				
14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	38 110	36 571	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	5 573 111	5 099 166	15
16	Total - MES	5 611 221	5 135 737	16

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

GOUVERNEMENT DU QUÉBEC		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)		01	02	03	04	
		2023	2022	2023	2022 II Redressé (note 3)	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	(1 295 525)	466 851			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et de la dette à long terme			77 401 918	72 720 724	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			2 162 530		04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06				(190 150)		06
07						07
08	- Intérêts courus des emprunts à court et long terme subventionnées par le MES			428 278	439 776	08
09	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	(1 295 525)	466 851	79 802 576	73 160 500	09
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
10	Subventions à recevoir					10
11	Subventions (perçues en trop)					11
12	Sous-total	\$	\$	\$	\$	12
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
13	Subventions à recevoir				1 394 300	13
14	Subventions (perçues en trop)					14
15	Sous-total	\$	\$	\$	1 394 300	15
AUTRES ORGANISMES						
16	Subventions à recevoir			337 536	250 144	16
17	Subventions (perçues en trop)					17
18	Sous-total	\$	\$	337 536	250 144	18
19	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	\$	466 851	80 140 112	74 804 944	19
20	Subventions à recevoir présentées à court terme				1 834 076	20
21	Subventions à recevoir présentées à long terme		466 851	80 140 112	72 970 868	21
22	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	1 295 525	\$	\$	\$	22

Cégep François-Xavier Garneau

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2023

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2023	2022	2023	2022	
01 Comptes à payer et frais courus	2 942 742	2 033 043			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 573 142	5 150 455	02
03 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					03
04 Comptes à payer lié au MES					04
05 Salaires et avantages sociaux à payer	653 094	628 641			05
06 Vacances à payer	7 897 773	7 234 984			06
07 Provision pour congés de maladie non monnayables	302 843	358 815			07
08 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					08
09 Autres provisions	874 863	997 645			09
10 Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	1 443 500				10
11 Retenues sur contrat à payer					11
12 Autres éléments créditeurs	136 825	157 508	339	13 403	12
13 Total des créditeurs	14 251 640	11 410 636	1 573 481	5 163 858	13

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
Apports reportés		2023	2022	2023	2022 ¶ Redressé (note 3)	
Gouvernement du Québec						
MES						
01	- Perfectionnement - Enseignants	287 360	265 803			01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	148 962	155 846			02
03	- Allocations spécifiques	4 461 932	3 532 888			03
04	- Sous-embauche	67 499	851 173			04
05	- Charges à la formation continue reportées	188 760	180 501			05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			252 850	273 232	06
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations					07
08	- Autres	679 361	740 430			08
09	Sous-total	5 833 874	5 726 641	252 850	273 232	09
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES						
10	Solde de début			62 773 537		10
11	Redressement du solde de début				57 276 667	11
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			10 185 643	10 596 036	12
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(5 573 111)	(5 099 166)	13
14	Solde de fin			67 386 069	62 773 537	14
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS						
15	Solde de début					15
16	Redressement du solde de début					16
17	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			618 099		17
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(309 485)		18
19	Solde de fin			308 614	\$	19
20	Sous-total MES	5 833 874	5 726 641	67 947 533	63 046 769	20
Autres ministères et organismes du gouv. du Qc						
21	Solde de début			529 066	589 529	21
22	Redressement du solde de début					22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(60 465)	(60 463)	24
25	Solde de fin	\$	\$	468 601	529 066	25
26	Total - Gouvernement du Québec	5 833 874	5 726 641	68 416 134	63 575 835	26

Entreprises du gouvernement						
27	Solde de début			94 408	101 670	27
28	Redressement du solde de début					28
29	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					29
30	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 262)	(7 262)	30
31	Solde de fin	\$	\$	87 146	94 408	31
Gouvernement fédéral						
32	Solde de début			5 982 258	4 798 435	32
33	Redressement du solde de début					33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice				1 394 300	34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(231 785)	(210 477)	35
36	Solde de fin	\$	\$	5 750 473	5 982 258	36
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
37	Solde de début					37
38	Redressement du solde de début					38
39	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice					39
40	Amortissement des apports reportés (en négatif)					40
41	Solde de fin	\$	\$	\$	\$	41
Autres organismes (excluant les gouvernements provinciaux et fédéraux)						
42	Solde de début			1 591 396	1 706 822	42
43	Redressement du solde de début					43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			491 816	26 669	44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(151 688)	(142 095)	45
46	Solde de fin	\$	\$	1 931 524	1 591 396	46
47	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 833 874	5 726 641	76 185 277	71 243 897	47
Revenus reportés						
48	Droits de scolarité perçus d'avance	2 523 948	2 022 387			48
49	Autres revenus perçus d'avance	1 414 602	1 552 528			49
50	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	3 938 550	3 574 915			50

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 et non reportables (non-audité)	18
Tableau F9 - Montants en transit et provisions à payer (non-audité)	22
Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)	23
Tableau F11 - Résultats de l'analyse du MES sur le solde des certifications de crédits reportées (non-audité)	24
Tableau F12 - Calcul de la surembauche ou de la sous-embauche (non-audité)	25
Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non-audité)	26
Tableau F14 - Financement du personnel enseignant (cas particuliers) (non-audité)	27
Tableau F15 - Détail des dépenses liées aux coûts de convention (non-audité)	28
Tableau F16 - Paramètres relatifs au calcul de la subvention pour la formation continue (non-audité)	29
Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)	35
Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non-audité)	36

Fonds des immobilisations :

Tableau I1 - Détail de postes de revenus et de dépenses (non-audité)	37
Tableau I2 - Détail de postes à l'état de la situation financière (non-audité)	38
Tableau I3 - Immobilisations et travaux en cours (non-audité)	39
Tableau I4 - Dettes à long terme (non-audité)	41
Tableau I5 - Feuille de calcul pour déterminer la subvention à recevoir MES- Immobilisations (non-audité)	45
Tableau I6 - Liste des codes du MES à utiliser pour les projets en immobilisations (non-audité)	46
Tableau I7 - Suivi des coûts par projet en immobilisations (non-audité)	47
Tableau I8 - Détail des dépenses réalisées en immobilisations et des sources de financement (non-audité)	50
Tableau I9 - Suivi des allocations du MES et autres sources de financement (non-audité)	56
Messages	60

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 2023

		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	Centre Impression	
Code		0410	0439	9080	9005							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2022	(9 118 546)	5 029 273	(13 570)				390 658	626 879	4 139 484	4 024 511	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2022 redressé	(9 118 546)	5 029 273	(13 570)				390 658	626 879	4 139 484	4 024 511	03
04	Résultats de l'année	358 642	734 567	1 730				43 100	93 197	538 577	512 414	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés		(66 369)									06
07	Sous-total	(8 759 904)	5 697 471	(11 840)		\$	\$	\$	433 758	720 076	4 678 061	07
08	Acquisition d'immobilisations	(3 117)	(25 206)							(18 270)	(54 631)	08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(3 117)	(25 206)	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(18 270)	(54 631)	11
12	Solde au 30 juin 2023	(8 763 021)	5 672 265	(11 840)		\$	\$	\$	433 758	720 076	4 659 791	12

Centre de responsabilité		Écoles nationales										Total	
Code		Location locaux								1000			
01		13	14	15	16	17	18	19	20			22	
13	Solde au 30 juin 2022	325 373						575 000				5 979 062	13
14	Redressements affectant les années antérieures											\$	14
15	Solde au 30 juin 2022 redressé	325 373						575 000				5 979 062	15
16	Résultats de l'année	154 120										2 436 347	16
17	Apports de dotations											\$	17
18	Remboursements d'emprunts autofinancés											(66 369)	18
19	Sous-total	479 493	\$	\$	\$	\$	\$	575 000	\$	\$		8 349 040	19
20	Acquisition d'immobilisations											(101 224)	20
21	Locations-acquisitions											\$	21
22	Autres											\$	22
23	Sous-total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$		(101 224)	23
24	Solde au 30 juin 2023	479 493	\$	\$	\$	\$	\$	575 000	\$	\$		8 247 816	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 2023

Page 3

Champs 1000 à 9000											
		Allocation initiale	Certifications de crédits et lettres d'autorisation	Financement (récup) et autres ajustements	Cert. de crédits reportées 2022	Cert. de crédits reportées 2023	Autres revenus	Revenus	Charges	Excédent favorable (défavorable)	
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
01 1000	Enseignants	42 834 500		(1 337 878)	823 164	67 499	(954 854)	41 297 433	42 274 356	(976 923)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			1 337 878			10 063	1 347 941	1 290 749	57 192	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	22 748 410	362 401	(420 992)	509 652	859 906	5 292 098	27 631 663	26 954 760	676 903	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(176 000)		(180 500)			918 627	562 127	15 576	546 551	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	1 804 986	750 612		3 101 256	3 513 932		2 142 922	2 132 700	10 222	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							177 897		177 897	06
07	Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale						1371725	1 371 725	1 443 500	(71 775)	07
08	Rétroactivité								61 425	(61 425)	08
09	TOTAL - Enseignement régulier	67 211 896	1 113 013	(601 492)	4 434 072	4 441 337	6 637 659	74 531 708	74 173 066	358 642	09
10 9090	Formation continue	316 000	2 828 903	76 868	180 514	188 760	2 113 881	5 327 406	4 588 444	738 962	10
11 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)		112 640		51 612	88 094		76 158	76 158		11
12	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							506		506	12
13	Rétroactivité								4 901	(4 901)	13
14	TOTAL - Formation continue	316 000	2 941 543	76 868	232 126	276 854	2 113 881	5 404 070	4 669 503	734 567	14
15 9080	Cours d'été						139 009	139 009	137 279	1 730	15
16 9005	Centres de transfert de technologie										16
17 9090	cégep à distance										17
18	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										18
Services auxiliaires											
19	Résidences										19
20	Services alimentaires						152 396	152 396	109 296	43 100	20
21	Centre sportif						189 240	189 240	96 043	93 197	21
22	Stationnement						862 501	862 501	323 924	538 577	22
23	Centre Impression						625 475	625 475	113 061	512 414	23
24	Location locaux						282 184	282 184	128 064	154 120	24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31											31
32	TOTAL - Services auxiliaires						2 111 796	2 111 796	770 388	1 341 408	32
33 1000	Écoles nationales	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	33
34	TOTAL GLOBAL	67 527 896	4 054 556	(524 624)	4 666 198	4 718 191	11 002 345	82 186 583	79 750 236	2 436 347	34

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 2023

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	42 834 500			823 164		67 499	43 590 165 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"							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:	42 834 500	\$	\$	823 164	\$	67 499	43 590 165 12
	1 À 8, 1000	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
	et 8150								
13 F	21 001	Fixe - régulier - F101	4 021 300						4 021 300 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	156 100						156 100 17
18 A	23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	8 727 300	76 700					8 804 000 18
19 A	23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	3 369 300	26 749					3 396 049 19
20 A	23 003	Ententes MES - MSSS - A106	6 000						6 000 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 - Moyenne mobile A101							24
25 A	23 013	Activités pondérées - Moyenne mobile - A101							25
26 A	23 015	Ateliers d'aide en français - A110							26
27 A	23 016	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	1 038 500			162 277		156 757	1 044 020 27
28 A	23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	216 800			347 375		465 678	98 497 28
29 A	23 018	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)							29
30 A	23 019	Conventions collectives - A114	5 600						5 600 30
31 A	23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 210						2 210 31
32 A	23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2							32
33 A	23 022	Soutien à la diplomation en santé - A116	116 200					92 450	23 750 33
34 S	23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		145 021				145 021	34
35 A	25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							35
36 S	25 402	Allocations particulières au «S» - S101		107 265	6 666				113 931 36
37 S	21 100	Indexation autres personnels - année courante							37
38 S	21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							38
39 S	21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112							39
40 S	12 000	Revenus étudiants internationaux - C109					(420 992)		(420 992) 40
41		Sous-total:	17 659 310	355 735	6 666	509 652	(420 992)	859 906	17 250 465 41
	7000 et 8200	LOCATIONS							
42 B	22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	5 089 100						5 089 100 42
43 B	22 002	Location de services au «B»							43
44 B	22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105							44
45 B	22 004	Allocations particulières au «B»							45
46 B	22 005	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)							46
47		Sous-total:	5 089 100	\$	\$	\$	\$	\$	5 089 100 47

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 2023

Page 5

			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							
48	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)		63 333					63 333
49	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	14 446		228 994		191 631	144 809
50	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			105 930		71 263	109 667
51	R 44 016	Service aux collectivités - R106	337 917			360 252		376 753	321 416
52	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	59 700			33 058		33 058	59 700
53	S 44 100	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109							
54	S 44 105	NTIC pour enseignement et bibliothèques							
55	S 44 160	Mesure de soutien à la réussite							
56	S 44 162	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite							
57	S 44 163	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes							
58	S 44 164	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maitrise du français							
59	R 44 165	Mobilité étudiante inter-régionale - R104							
60	S 44 170	S124-Volet 3 : Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions	254 590						254 590
61	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - S102		30 000					30 000
62	S 45 020	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	6 679						6 679
63	S 45 021	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	374 200			358 100		103 525	628 775
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	49 700			23 481			73 181
64	S 45 023	Placement cégep - S126	15 000	74 751					89 751
65	S 45 024	Placement cégep - S126							
66	S 45 026	Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127	(802 700)						(802 700)
67	S 45 028	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129		88 000					88 000
68	S 45 032	Communautés culturelles - S116				851			851
69	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés							
70	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	200 000	109 000		175 409		263 336	221 073
71	S 45 039	Applications logicielles spécialisées - S123	182 900			121 830		206 949	97 781
72	S 45 040	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel							
73	S 45 041	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130		78 750				25 281	53 469
74	S 45 042	Compensation pour la langue française - S132							
75	S 45 043	Redéploiement RSSS - S131		91 320					91 320
76	S 45 050	Plan d'action numérique				64 915			64 915
		Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions collectives 2022-2023 - S124 (Volet 4)		121 712					121 712
77	S 45 060	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel enseignant - S124							
78	S 45 061	Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-2021 - S125							
79	S 45 062	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022							
80	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022							
81	S 46 012	Évaluation de programmes ministériels - S124 (Volet 2)	345 300						345 300
82	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	613 700			1 628 436		2 242 136	
83	S 48 600	Réinvestissement 2008-2009							
84	S 49 041	Autres allocations (DPBF)							
85	S 49 042	Autres allocations (DGAC)							
86	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108							
87	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		79 300					79 300
88	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105							
89	S 61 080	Mesure de soutien provisoire 2018-2019							
90		Sous-total:	1 804 986	750 612	\$	3 101 256	\$	3 513 932	2 142 922

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 2023

Page 6

			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										
91	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012	(176 000)						(176 000)	91	
92	S	61 000	Dette à court terme - S108					(180 500)		(180 500)	92	
93		Sous-total:		(176 000)	\$	\$	\$	(180 500)	\$	(356 500)	93	
	9 005	CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE										
94	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102								94	
95		Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	95	
	9 090	FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT										
96	A	31 006	Activités brutes - A101								96	
97	A	31 007	Activités pondérées - A101								97	
98	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101								98	
99	E	34 002	E pes (RAC)					271 095		271 095	99	
100	E	34 005	E pes (DEC) formation continue					23 384		23 384	100	
101	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	117 900	985 001			660 180		1 763 081	101	
102	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	55 600	430 084			276 712		762 396	102	
103	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	21 400	191 506			117 082		329 988	103	
104	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		749 399			(749 399)			104	
105	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		327 213			(327 213)			105	
106	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionale Emploi-Québec		145 700			(145 700)			106	
107	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec								107	
108	E	50 100	Charges pour la formation continue	121 100			180 514	(1 570)	188 760	111 284	108	
109	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements					(47 703)		(47 703)	109	
110		Sous-total:		316 000	2 828 903	\$	180 514	76 868	188 760	3 213 525	110	

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 2023

			Page 7						
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)
111 S	9 350	FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES							
119 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104		91 840		11 912		88 094	15 658 111
120 C	50 613	Certifications collégiales - C102							119
121 C	50 621	Développement RAF (SFPTFC) - C111							120
122 C	50 622	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111		20 800		39 700			60 500 121
123 R	50 623	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111							122
124 C	50 640	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)							123
125	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106							124
		Sous-total:							125
	9 090	cégep À DISTANCE							
126 E	34 001	cégep à distance - E pes DEC							126
127 E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)							127
128 A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)							128
129 E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)							129
130 E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)							130
131 F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe							131
132 B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES							132
133 A	12 000	Revenus récupérables							133
134		Sous-total:							134
		RÉTROACTIVITÉ SALARIALE							
135 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers							135
136 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers							136
137 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts							137
138 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures							138
139 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures							139
140		Sous-total:							140
141		Sous-total:							141
		ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES							
142 S	59 100	DAEI							142
143 S	59 110	DEC							143
144 S	59 120	DAEI							144
145 S	59 200	DPBF							145
146 S	59 300	DRT							146
147 S	59 400	DPFT							147
148 S	59 450	Plan de rapprochement							148
149		Sous-total:							149
150		TOTAL							150

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 8

			01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	
			Enseignants	Coûts de conv.	Autres	Soutien à	Coûts de conv.	Gestion des	Service à l'étudiant	Alloc. spéc.	Cours	Formation	
			1000-8050	des enseignants	1000	la formation	Autres personnels	ress. Matérielles	Opér. financ.	ens. Régulier	d'été	continue	
				8100		2 à 6000 et 8000	8150	7000	8300-8900	8350	9080	9090	
01	800	MES				(1 050 030)		176 000			102 199	201 242	01
02	826	MES - Autres	(954 854)										02
03		MES - Autres revenus de transfert											03
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										712 093	04
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc			1 723	232 017							05
06	840	Entreprises du gouvernement											06
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			23 285	13 295							07
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec											08
09	870	Autres organismes		10 063	11 485	772 203	4 528	4 498				532 426	09
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents				2 244 483					36 810	154 473	10
11	865	Droits - étudiants internationaux				428 025						50 154	11
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec				39 744						2 849	12
13	868	Ventes de biens et services			396 979	1 738 070		10 604				452 759	13
14	880	Locations										7 885	14
15	881	Intérêts							918 627				15
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement											16
17	891	Gain (perte) de change											17
18	892	Autres revenus			119 178	126 011							18
19	888	Facturation interne											19
20		TOTAL	(954 854)	10 063	552 650	4 543 818	4 528	191 102	918 627	\$	139 009	2 113 881	20

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 9									
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
21		Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Centre Impression	Location locaux	21
22		form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement			22
23	REVENUS	9350	9005	distance							23
24	800 MES										24
25	826 MES - Autres										25
26	MES - Autres revenus de transfert										26
27	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										27
28	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										28
29	840 Entreprises du gouvernement										29
30	850 Subventions du gouvernement fédéral										30
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										31
32	870 Autres organismes								16 613	229	32
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										33
34	865 Droits - étudiants internationaux										34
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										35
36	868 Ventes de biens et services							862 501	608 862		36
37	880 Locations					152 396	189 240			281 955	37
38	881 Intérêts										38
39	890 Gain (perte) sur disposition de placement										39
40	891 Gain (perte) de change										40
41	892 Autres revenus										41
42	888 Facturation interne										42
43	TOTAL	\$	\$	\$	\$	152 396	189 240	862 501	625 475	282 184	\$ 43

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	
	Services auxiliaires :										
44							Écoles	Revenus relatifs à			44
45							nationales	la provision salariale			45
46	REVENUS						1000			TOTAL	46
47	800 MES							1 371 725		801 136	47
48	826 MES - Autres									(954 854)	48
49	MES - Autres revenus de transfert										49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale									712 093	50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc									233 740	51
52	840 Entreprises du gouvernement										52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral									36 580	53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										54
55	870 Autres organismes									1 352 045	55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents									2 435 766	56
57	865 Droits - étudiants internationaux									478 179	57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec									42 593	58
59	868 Ventes de biens et services									4 069 775	59
60	880 Locations									631 476	60
61	881 Intérêts									918 627	61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement										62
63	891 Gain (perte) de change										63
64	892 Autres revenus									245 189	64
65	888 Facturation interne										65
66	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 371 725	11 002 345	66
67	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants			→	Dépenses de nature générale		10 063				67
68				→	Dépenses de nature particulière						68
69				→	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi						69
70					Total		10 063				70

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement		Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000		
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000						
			01	02	03	04	05	06	07	08	09		
01	100	Personnel cadre et hors-cadre					756 338	385 622	420 587	471 259	252 232	01	
02	120	Personnel de gérance						97 586	85 130	136 970	91 857	02	
03	140	Personnel enseignant	38 084 856				456 227		144 993			03	
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	72 782									04	
05	170	Personnel professionnel				85 824	759 426	2 206 910	100 797	117 633	103 162	05	
06	200	Personnel de soutien			1 239 531	381 723	372 917	1 137 307	592 317	376 750	264 005	06	
07	300	Av. sociaux - enseignants	4 116 718				54 528		20 837			07	
08	300	Av. sociaux - autres personnels			182 384	60 761	225 732	509 492	172 287	135 261	88 242	08	
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 290 749									09	
10	300	Coûts de conv. - autres pers.								836 019		10	
11		Sous-total:	43 565 105	\$	1 421 915	528 308	2 625 168	4 336 917	1 536 948	2 073 892	799 498	11	
AUTRES CHARGES													
12	400	Autres dépenses du code 400			45 173	93	35 741	88 664	86 365	59 112	2 538	12	
13	511	Combustible - Huile										13	
14	512	Combustible - Gaz										14	
15	520	Électricité										15	
16	540	Matériel didactique et spécialisé			432 252	137 846	20 854	173 523	11 296	5 841	885	16	
17	500	Autres dépenses du code 500						8				17	
18	620	Honoraires professionnels			228 535	817	19 844	97 485	231 477	89 516	64 171	18	
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						28 016				19	
20	640	Transport étudiant : stages et autres			20 677			138 709	55 757			20	
21	650	Contrats			179 154	5 918	1 712	451 959		7 261	570 169	21	
22	600	Autres dépenses du code 600			2 408	280	8 493	96 636	24 044	3 083	2 912	22	
23	730	Intérêts			6 552			15 014	125 268		885	23	
24	700	Autres dépenses du code 700			181 798	511	7 624	105 369	254 860	50 705	9 920	24	
25	785	Moins-value sur les placements										25	
26		Pertes sur interventions financières garanties										26	
27	779	Facturation interne			(847 949)	(598)	(335 754)	150 658	107 906	(91 897)	(57 412)	27	
28	720	Mauvaises créances - débiteurs										28	
29		Sous-total:	\$	\$	248 600	144 867	(241 486)	1 346 041	896 973	123 621	594 068	29	
30		Total	43 565 105	\$	1 670 515	673 175	2 383 682	5 682 958	2 433 921	2 197 513	1 393 566	30	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Gestion des ressources matérielles						Page 12		
			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
31	100	Personnel cadre et hors-cadre	86 361	137 821					562 393	345 000	31
32	120	Personnel de gérance		200 987					76 892	179 149	32
33	140	Personnel enseignant							74 728		33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel							815 311	474 855	35
36	200	Personnel de soutien	215 385	519 145	86 681				359 694	827 990	36
37	300	Av. sociaux - enseignants							8 961		37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	38 615	109 531	11 431				217 566	225 381	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.									40
41		Sous-total:	340 361	967 484	98 112	\$	\$	\$	2 115 545	2 052 375	\$ 41
			AUTRES CHARGES								
42	400	Autres dépenses du code 400	4 529	2 019		32			356 534	31 352	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			168 526						44
45	520	Électricité			694 266						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	9 831	47 149		18 026			42 254	810 720	46
47	500	Autres dépenses du code 500	109 414	391 492						272	47
48	620	Honoraires professionnels	1 500	34 888					62 170	1 522	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments							32 160		49
50	640	Transport étudiant : stages et autres							2 162		50
51	650	Contrats	10 643	305 847		850 453	965 551		175 700	50 598	51
52	600	Autres dépenses du code 600	5 704	551					237 459	267	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700	(98 468)	1 680		1 451			344 294	30 458	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne		(100 310)	(98 230)	(62 080)	(62 980)		(226 546)	(255 121)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	43 153	683 316	764 562	807 882	902 571	\$	1 026 187	670 068	\$ 59
60		Total	383 514	1 650 800	862 674	807 882	902 571	\$	3 141 732	2 722 443	\$ 60

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			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 9005	Formation cégep à distance	Ententes MES - MSSS	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			19	20	21	22	23	24	25	26	Financés MES	Autres sources	
											27	28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			253 210						40 775		61
62	120	Personnel de gérance			84 547						13 930		62
63	140	Personnel enseignant			1 426 208		69 910				2 175		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement											64
65	170	Personnel professionnel			678 685						506		65
66	200	Personnel de soutien			318 359						1 724		66
67	300	Av. sociaux - enseignants			232 754		9 063						67
68	300	Av. sociaux - autres personnels			217 836								68
69	300	Coûts de conv. - enseignants									182		69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.									2 133		70
71		Sous-total:	\$	\$	3 211 599	\$	78 973	\$	\$	\$	61 425	\$	71
72	400	Autres dépenses du code 400		6 951	106 047								72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		56	131 186								76
77	500	Autres dépenses du code 500			86								77
78	620	Honoraires professionnels			1 042 034		143			47 814			78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres			191								80
81	650	Contrats		87 505	24 202								81
82	600	Autres dépenses du code 600			32 756								82
83	730	Intérêts	15 576		74 422								83
84	700	Autres dépenses du code 700		421 197	27 547		525						84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		1 616 991	(61 626)	76 158	57 638						87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	15 576	2 132 700	1 376 845	76 158	58 306	\$	\$	47 814	\$	\$	89
90		Total	15 576	2 132 700	4 588 444	76 158	137 279	\$	\$	47 814	61 425	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->		47 814		Primes de monitorat --->					91

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 14

			29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
			Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92			Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Centre Impression	Location locaux			92
93			Financés	Autres									93
94			MES - MSS (EQ)	sources		alimentaires	sportif						94
TRAITEMENTS													
95	100	Personnel cadre et hors-cadre	2 593					37 012					95
96	120	Personnel de gérance	2 212										96
97	140	Personnel enseignant	96										97
98	144	Contrats et hon. d'enseignement											98
99	170	Personnel professionnel											99
100	200	Personnel de soutien					44 596	39 104	72 008	53 551			100
101	300	Av. sociaux - enseignants											101
102	300	Av. sociaux - autres personnels					4 674	9 593	10 056	7 210			102
103	300	Coûts de conv. - enseignants											103
104	300	Coûts de conv. - autres pers.											104
105		Sous-total:	4 901	\$	\$	\$	49 270	85 709	82 064	60 761	\$	\$	105
AUTRES CHARGES													
106	400	Autres dépenses du code 400											106
107	511	Combustible - Huile											107
108	512	Combustible - Gaz											108
109	520	Électricité											109
110	540	Matériel didactique et spécialisé				482	7 129	1 963	8 525	5 090			110
111	500	Autres dépenses du code 500							62 660				111
112	620	Honoraires professionnels								242			112
113	630	Locations - de locaux et de bâtiments					2 411		62 186				113
114	640	Transport étudiant : stages et autres											114
115	650	Contrats				15 275	5 088	212 021	55 379	4 365			115
116	600	Autres dépenses du code 600											116
117	730	Intérêts						6 411					117
118	700	Autres dépenses du code 700				12 995	15	169	(160 974)				118
119	785	Moins-value sur les placements											119
120		Pertes sur interventions financières garanties											120
121	779	Facturation interne				80 544	32 130	17 651	3 221	57 606			121
122	720	Mauvaises créances - débiteurs											122
123		Sous-total:	\$	\$	\$	109 296	46 773	238 215	30 997	67 303	\$	\$	123
124		Total	4 901	\$	\$	109 296	96 043	323 924	113 061	128 064	\$	\$	124

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

			Page 15								
			39	40	41	42	43	44	45	46	
125			Services auxiliaires					Écoles	Dépenses relatives à	125	
126								nationales	la provision salariale	TOTAL 126	
127								1000		127	
TRAITEMENTS											
128	100	Personnel cadre et hors-cadre							76 500	3 827 703 128	
129	120	Personnel de gérance							20 000	989 260 129	
130	140	Personnel enseignant							965 000	41 224 193 130	
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								72 782 131	
132	170	Personnel professionnel							128 500	5 471 609 132	
133	200	Personnel de soutien							253 500	7 156 287 133	
134	300	Av. sociaux - enseignants								4 442 861 134	
135	300	Av. sociaux - autres personnels								2 226 052 135	
136	300	Coûts de conv. - enseignants								1 290 931 136	
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								838 152 137	
138	Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 443 500	67 539 830 138	
AUTRES CHARGES											
140	400	Autres dépenses du code 400								825 150 140	
141	511	Combustible - Huile									141
142	512	Combustible - Gaz								168 526 142	
143	520	Électricité								694 266 143	
144	540	Matériel didactique et spécialisé								1 864 908 144	
145	500	Autres dépenses du code 500								563 932 145	
146	620	Honoraires professionnels								1 922 158 146	
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								124 773 147	
148	640	Transport étudiant : stages et autres								217 496 148	
149	650	Contrats								3 978 800 149	
150	600	Autres dépenses du code 600								414 593 150	
151	730	Intérêts								244 128 151	
152	700	Autres dépenses du code 700								1 191 676 152	
153	785	Moins-value sur les placements									153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs									156
157	Sous-total:		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	12 210 406 157	
158	Total		\$	\$	\$	\$	\$	\$	1 443 500	79 750 236 158	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

	01	02	03	
01 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2022 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE			466 851	01
02 Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure			(210 810)	02
03 SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2022 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE			256 041	03
AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE				
04 Allocation initiale		67 527 896		04
05 Certifications de crédits - année courante		4 047 890		05
06 Lettres d'autorisation		6 666		06
07 Financement (récupération) du Ministère		(524 624)		07
08 Ajustement spécial :				08
09 Sous-total		71 057 828		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			71 057 828	15
16 SOUS-TOTAL			71 313 869	16
17 SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE			72 609 394	17
18 SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023			(1 295 525)	18

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Solde au 30 juin 2022	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2023	
		01	02	03	04	05	
01	MES						
01	- Ententes MES - MSSS	(92 236)		(92 236)	(1 232)	(93 468)	01
02	- «A» de FABRES	828 646		828 646	(957 557)	(128 911)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2019-2020						03
04	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022	(490 849)	149 088	(341 761)	341 761		05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023				(954 854)	(954 854)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réserve au MES						07
08							08
09	Provision sociale augmentation salaires conventions collectives	65 200		65 200	1 306 525	1 371 725	09
10							10
11							11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18	Sous-total	310 761	149 088	459 849	(265 357)	194 492	18
19	AUTRES						19
20	- Vente de biens et services	1 115 993		1 115 993	(289 542)	826 451	20
21	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents						21
22	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)						22
23	- Fondation du Collège						23
24	- Ristourne sur TPS et TVQ	157 411		157 411	44 206	201 617	24
25	- Congés anticipés ou différés	(27 533)		(27 533)	(22 136)	(49 669)	25
26	Autres comptes à recevoir non détaillés	66 451		66 451	270 389	336 840	26
27	Sous-total - Autres	1 312 322	\$	1 312 322	2 917	1 315 239	27
28	TOTAL DES DÉBITEURS	1 623 083	149 088	1 772 171	(262 440)	1 509 731	28

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 1 à 8

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
01	A	Ateliers d'aide en français - A110	23 015										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	1 038 500	162 277		1 200 777	1 044 020	156 757		156 757		02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	216 800	347 375		564 175	98 497	465 678		465 678		03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017		268 878		268 878	20 000	248 878		248 878		04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017								177 300		05
06	A	- Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017		78 497		78 497	78 497					06
07	A	- Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017										07
08	A	- Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										08
09	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017										09
10	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017										10
11	A	- Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017										11
12	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017								39 500		12
13	A	Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018										13
14	A	Conventions collectives - A114	23 019	5 600			5 600	5 600					14
15	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020	2 210			2 210	2 210					15
16	A	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021										16
17	A	Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022	116 200			116 200	23 750	92 450		92 450		17
18	A	- Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022										18
19	A	- Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers	23 022					23 750	(23 750)		92 450		19
20	A	- Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022										20
21	A	- Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022										21
22	A	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	145 021			145 021		145 021		145 021		22
23		TOTAL		1 524 331	509 652	\$	2 033 983	1 174 077	859 906	\$	859 906	\$	\$ 23

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

											CHAMP 8350		
ENSEIGNEMENT RÉGULIER			Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep
			01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
24	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160	63 333			63 333	63 333					24
25	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	107 446	228 994		336 440	144 809	191 631		191 631		25
26	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		215 426		215 426	116 795	98 631		191 631		26
27	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014		13 568		13 568	28 014	(14 446)				27
28	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014										28
29	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PANDOC)	44 014										29
30	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014										30
31	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	75 000	105 930		180 930	109 667	71 263		71 263		31
32	R	Service aux collectivités - R106	44 016	337 917	360 252		698 169	321 416	376 753		376 753		32
33	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		200 000		200 000	100 000	100 000		274 705		33
34	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		160 252		160 252	221 416	(61 164)		102 048		34
35	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016										35
36	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016										36
37	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	59 700	33 058		92 758	59 700	33 058		33 058		37
38	S	Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100										38
39	S	NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105										39
40	S	Mesure de soutien à la réussite	44 160										40
41	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162										41
42	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163										42
43	S	Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164										43
44	R	Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165										44
45	S	Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019	30 000			30 000	30 000					45
46	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	6 679			6 679	6 679					46
47	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	374 200	358 100		732 300	628 775	103 525		103 525		47
48	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021		358 100		358 100	364 100	(6 000)		2 300		48
49	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021					129 600	(129 600)		49 600		49
50	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021					37 700	(37 700)		14 400		50
51	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021					59 700	(59 700)		22 800		51
52	S	- Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des	45 021					37 675	(37 675)		14 425		52

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CHAMP 8350

ENSEIGNEMENT RÉGULIER (SUITE)		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
53	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	49 700	23 481		73 181	73 181					53
54	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023		23 481		23 481	73 181	(49 700)				54
55	S	- Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023										55
56	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023										56
57	S	- Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023										57
58	S	Placement cégep - S126	45 024	89 751		89 751	89 751						58
59	S	Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028	88 000		88 000	88 000						59
60	S	Communautés culturelles - S116	45 032		851	851	851						60
61	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034										61
62	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	309 000	175 409	484 409	221 073	263 336		263 336			62
63	S	Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	182 900	121 830	304 730	97 781	206 949		206 949			63
64	S	Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040										64
65	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041	78 750		78 750	53 469	25 281		25 281			65
66	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042										66
67	S	Plan d'action numérique	45 050		64 915	64 915	64 915						67
68	S	- Volet 1 : formation continue du personnel	45 050										68
69	S	- Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050										69
70	S	- Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050										70
71	S	- Volet 4 : soutien aux usagers	45 050										71
72	S	- Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050										72
73	S	- Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050		64 915	64 915	64 915						73
74	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	613 700	1 628 436	2 242 136		2 242 136		2 242 136			74
75	S	Réinvestissement 2008-2009	48 600										75
76	S	Autres allocations (DPBF)	49 041										76
77	S	Autres allocations (DGAC)	49 042										77
78	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102										78
79	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102										79
80	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102										80
81	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102										81
82	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102										82
83	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102										83
84	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	79 300		79 300	79 300						84
85	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624										85
86	S	Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080										86
87	TOTAL		2 545 376	3 101 256		\$ 5 646 632	2 132 700	3 513 932		\$ 3 513 932		\$	\$ 87

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		CHAMP 9005											
		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
88	R	Centres de transfert de technologie - R102	44 230										88
89		TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	89
		CHAMP 8200											
		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certificats de crédits à reporter	Récupération du Ministère	Conservé (assumé) par le cégep	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11	
90	B	Location de locaux - B103, B104 et B105	22 003										90
91	B	- Allocation particulière à titre de location de locaux par un cégep dans le cadre de projets d'harmonisation avec un centre de services scolaires - B103	22 003										91
92	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep - B104	22 003										92
93	B	- Location d'un immeuble d'un tiers par un cégep pour la formation en métiers d'art, en danse interprétation et en arts du cirque - B105	22 003										93
94	B	Location de locaux - opération main d'oeuvre (GIRMO)	22 005										94
95		TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	95
96													96
97		GRAND TOTAL		4 069 707	3 610 908	\$	7 680 615	3 306 777	4 373 838	\$	4 373 838	\$	97

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Montants en transit			CHAMP 8350								
			01	02	03	04	05	06	07	08	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										
				\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$

Provisions à payer											
09	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives										09
10	- Enseignants				965 000						10
11	- Autres personnels				478 500						11
12	Total				1 443 500						12
Enseignants					Salaires	Avantages sociaux	Total				
13	- Congés de maladie monnayables										13
14	- Congés de maladie non-monnayables				239 179	59 737		298 916			14
15	- Vacances				4 499 730	551 874		5 051 604			15
16	- Temps supplémentaire										16
17	- Indemnités de départ										17
18	- Assurance-traitement				182 401	32 347		214 748			18
19	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				18 402	4 461		22 863			19
20	Total				4 939 712	648 419		5 588 131			20
Autres personnels					Salaires	Avantages sociaux	Total				
21	- Congés de maladie monnayables				84 267	11 128		95 395			21
22	- Congés de maladie non-monnayables				3 143	784		3 927			22
23	- Vacances				2 277 376	568 793		2 846 169			23
24	- Temps supplémentaire				137 141	34 252		171 393			24
25	- Indemnités de départ				194 572	25 695		220 267			25
26	- Assurance-traitement				117 194	20 033		137 227			26
27	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				10 439	2 531		12 970			27
28	Total				2 824 132	663 216		3 487 348			28
Sommaire					Salaires	Avantages sociaux	Total				
29	- Congés de maladie monnayables				84 267	11 128		95 395			29
30	- Congés de maladie non-monnayables				242 322	60 521		302 843			30
31	- Vacances				6 777 106	1 120 667		7 897 773			31
32	- Temps supplémentaire				137 141	34 252		171 393			32
33	- Indemnités de départ				194 572	25 695		220 267			33
34	- Assurance-traitement				299 595	52 380		351 975			34
35	- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption				28 841	6 992		35 833			35
36	Total				7 763 844	1 311 635		9 075 479			36

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F10 - Sommaire des allocations reportables à la formation continue (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 23

CHAMP 9350												
Conservé (assumé) par le cégep												
Description		Codes du Ministère	Revenus	Cert. de crédits reportées redressées	Autres revenus	Revenus totaux	Charges totales	Résultats	Immobilisations capitalisables	Certifications de crédits à reporter	Récupération du Ministère	
01	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01 S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	91 840	11 912		103 752	15 658	88 094		88 094		01
02 S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612		477		477	15 658	(15 181)		64 819		02
03 S	- Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612										03
04 S	- Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612										04
05 S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		11 435		11 435		11 435		23 275		05
06 S	- Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612										06
07 C	Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621										07
08 C	Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622	20 800	39 700		60 500	60 500					08
09 C	Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623										09
10 R	Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640										10
11 C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										11
12	TOTAL		112 640	51 612	\$	164 252	76 158	88 094	\$	88 094	\$	\$ 12

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 2023

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP					FORMATION CONTINUE				
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse	Cert. de crédits reportées redressées
	01	02	03	04		05	06	07	08
01 Ateliers d'aide en français - A110	23 015				Charges pour la formation continue	50 100	180 501	13	180 514
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	162 277		162 277	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	477	11 435	11 912
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	268 878	78 497	347 375	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612	477		
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	268 878			Volet 2 - Passerelles DEP - AEC	50 612			
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017				Volet 3 - Mesures pour favoriser la requalification rapide des travailleurs en perte d'emploi et pour le rehaussement des compétences de la main-d'oeuvre	50 612			
06 Volet 4 : Bourse pour encourager l'attraction et la diplomation des étudiantes et des étudiants dans les programmes d'étude en technologie de l'information (TI).	23 017		78 497		Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612		11 435	
07 Volet 5 : Étudiants au programme d'études Soins infirmiers (180.B0)	23 017				Volet 5 - Diversification des parcours pour favoriser l'accès à des formations prioritaires	50 612			
08 Volet 6 : Étudiants au programme d'études Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Développement RAF (SFPTFC) - C111	50 621			
09 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Reconnaissance des acquis - Volet 2: Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111	50 622		39 700	39 700
10 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017				Centre d'expertise RAC en formation technique - C111	50 623			
11 Volet 9 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 017				Concertation entre établissements - R107 (volet 1)	50 640			
12 Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017				Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
13 Moyenne générale au secondaire - A113 (volet 2)	23 018				TOTAL		180 978	51 148	232 126
14 Conventions collectives - A114	23 019								
15 Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020				Epes (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 014			
16 Formation des administrateurs - A115 - Volet 2	23 021				A (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 015			
17 Soutien à la diplomation en santé - A116	23 022				B (AEC) - Enveloppes régionale MES et priorités nationales	34 016			
18 Volet 1 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers (180.B0)	23 022				TOTAL		\$		\$
19 infirmiers	23 022								
20 Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022				CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE				
21 Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022					05	06	07	08
22 Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023				Centres de transfert de technologie - R102	44 230			
23 TOTAL		431 155	78 497	509 652	TOTAL		\$	\$	\$
24									
25					Grand total		4 564 562	101 636	4 666 198
26	01	02	03	04					
27 Masse salariale des enseignants - E102	11 000	851 173	(28 009)	823 164					
28									
29 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160								
30 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	228 994		228 994					
31 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014	215 426							
32 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014	13 568							
33 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014								
34 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014								
35 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014								
36 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	105 930		105 930					
37 Service aux collectivités - R106	44 016	360 252		360 252					
38 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	200 000							
39 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016	160 252							
40 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016								
41 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016								
42 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	33 058		33 058					
43 Soutien technique et professionnel (NTIC) - S109	44 100								
44 NTIC pour enseignement et bibliothèques	44 105								
45 Mesure de soutien à la réussite	44 160								
46 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 1 - Excellence et réussite	44 162								
47 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 2 - Pratiques innovantes	44 163								
48 Soutien à l'atteinte de l'excellence - Volet 3 - Amélioration de la maîtrise du français	44 164								
49 Mobilité étudiante inter-régionale - R104	44 165								
50 Promotion de l'enseignement collégial - S102	45 019								
51 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020								
52 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	358 100		358 100					
53 Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles significants ou inspirants	45 021	358 100							
54 Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021								
55 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021								
56 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021								
57 Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des collèges	45 021								
58 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	23 481		23 481					
59 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	23 481							
60 Volet 2 : Soutien à la population étudiante dans la diversité de ses besoins et de ses caractéristiques (axe 3 du Plan d'action)	45 023								
61 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023								
62 Volet 4 : Accès à des services de psychothérapie ou d'évaluation d'un trouble mental	45 023								
63 Placement cégep - S126	45 024								
64 Mesure transitoire pour les stagiaires - S129	45 028								
65 Communautés culturelles - S116	45 032	851		851					
66 Clientèles particulières - Handicapés	45 034								
67 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	175 409		175 409					
68 Applications logicielles spécialisées - S123	45 039	121 830		121 830					
69 Plan lutte contre les violences à caractère sexuel	45 040								
70 Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041								
71 Compensation pour la langue française - S132	45 042								
72 Plan d'action numérique	45 050	64 915		64 915					
73 Volet 1 : formation continue du personnel	45 050								
74 Volet 2 : maximisation du rôle des conseillers pédagogiques	45 050								
75 Volet 3 : acquisition et développement de ressources éducatives numériques	45 050								
76 Volet 4 : soutien aux usagers	45 050								
77 Volet 5 : renforcement de la sécurité de l'information	45 050								
78 Volet 6 : projets d'innovation liés aux technologies numériques	45 050	64 915							
79 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	1 628 436		1 628 436					
80 Réinvestissement 2008-2009	48 600								
81 Autres allocations (DPBF)	49 041								
82 Autres allocations (DGAC)	49 042								
83 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102								
84 Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102								
85 Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102								
86 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102								
87 Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102								
88 Volet 5 - Transport scolaire	49 102								
89 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611								
90 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624								
91 Mesure de soutien provisoire 2018-2019	61 080								
92 TOTAL		3 952 429	(28 009)	3 924 420					

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		CHAMPS 1000 et 8050			
		Traitement en dollars	Embauche (ETC) correspondant (au centième)		
		01	02	03	04
01	Traitement du personnel enseignant affecté à l'enseignement régulier - champs 1000 et 8050 (Ann. E102)	38 084 856	439,21 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	72 782	0,75 ETC		02
03	Sous-total	38 157 638	439,96 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	38 157 638	439,96 ETC	86 730	10,81%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		ETC		07
08	SOUS-TOTAL	38 157 638	439,96 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)		(11,66) ETC		09
10	Conversion en ETC				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		428,30 ETC		11
12	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		420,44 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		420,44 ETC		14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(7,86) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative au AU 30 JUIN 2022 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		8,89 ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,33) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2023		0,70 ETC	67 499	19

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

[illegible]

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier)		01	02	03	04	05	06	07	08	09	Page 27
(Financés selon le modèle Epes)		Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 96,63)							SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107									01	
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x96,63)							02	
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 96,63)							03	
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 96,63)							04	
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 96,63)		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 96,63)		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		TOTAL	\$ 08	

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		Page 28	
		Dép. totales - Enseignants	Dép. totales - Autres personnels
		01	02
01	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)		
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	1 511	01
02	Banque de congés de maladie non monnayables	(56 942)	968 02
03	Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables		03
04	Garantie de traitement	901 739	579 231 04
05	Variation de la provision à payer - Garantie de traitement		05
06	Congés de maternité, paternité et adoption	98 263	14 838 06
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	24 440	8 750 07
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)	(4 589)	(5 442) 08
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)		09
10	Congés de maladie monnayables		7 723 10
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		88 923 11
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		(3 674) 12
13	Sélection d'enseignants		13
14	Suppléance	112 701	14
15	Autre salariale : Ecart sur CDT et CTA enseignants	(8 116)	1 785 15
16	Sous-total des dépenses salariales	1 069 007	693 102 16
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	126 256	85 933 17
18	Total des dépenses salariales	1 195 263	779 035 18
19	Hygiène et sécurité	13 346	5 777 19
20	Perfectionnement local	82 140	53 340 20
21	Autre non salariale :		21
22	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 290 749	838 152 22
23	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
26	Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 26
27	Avantages sociaux sur ces dépenses		27
28	Total des dépenses salariales particulières	\$	\$ 28
29	Perfectionnement provincial - 11 144		29
30	Autre non salariale :		30
31	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$ 31
32	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)		
32	Préretraite		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
38	Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	\$ 38
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		39
40	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
43	TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	\$ 43
44	TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 290 749	838 152 44
Coûts de convention « Autres personnels » par catégorie d'emploi (L 16 + L26 + L38)			
45	Personnel cadre et hors-cadre		187 182 45
46	Gérant		12 268 46
47	Professionnel		326 180 47
48	Soutien		312 522 48
49	Total		838 152 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 2023

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	
17	«Nej» AEC		17	«Nej» utilisé	17					Calcul de «Z»						17
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)	Epes	A	B	Majoration	Total	Subvention (Champs 9090)	
										105,69 \$/pes	21,1869 \$/pes ABrutes	0,7494 \$/pes pond	10,00%			
										C7 x C8 x 105,69	0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0.8501)	C9 x 0,7494				

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - programmes financés à 110% en vertu du par.22

	\$	Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$
Sous-total								

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»					Subvention (Champs 9090)
									Epes	A	B	Majoration	Total	
									105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494	10,00%		

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL - programmes financés à 110% en vertu du par.22

[illegible]

52	TOTAL PN à 110%	\$		Pes	Pes	\$	\$	\$	\$	\$	52
----	------------------------	-----------	--	------------	------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----

Cégep François-Xavier Garneau

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 2023

ENVELOPPES RÉGIONALES (Annexe C103) - AEC TEMPS PLEIN

Cas	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
	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»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869) + (C9 x 0,8501)	0,7494 \$/pes pond C9 x 0,7494			

EMPLOI-QUEBEC

90	2	LCA.CC					0,88	135 Pes	1 350 Pes	12 556	4 008	1 012		17 576	90
91	2	LCA.72					0,88	265 Pes	2 650 Pes	24 647	7 867	1 986		34 500	91
92	2	LCA.DT					0,88	280 Pes	2 800 Pes	26 042	8 313	2 098		36 453	92
93	2	JCA.OP					0,88	225 Pes	1 125 Pes	20 927	5 723	843		27 493	93
94	2	LCA.B8					0,88	403 Pes	4 030 Pes	37 482	11 964	3 020		52 466	94
95	2	LCA.B8			12,00		1,25	186 Pes	1 860 Pes	24 573	5 522	1 394		31 489	95
96	2	LCA.FH					0,88	962 Pes	9 620 Pes	89 473	28 560	7 209		125 242	96
97	2	LCE.4F			12,00		1,25	18 Pes	216 Pes	2 378	565	162		3 105	97
98	2	LCA.9Q					0,88	240 Pes	2 400 Pes	22 322	7 125	1 799		31 246	98
99	2	NWE.34					0,88	1 190 Pes	58 310 Pes	110 679	74 782	43 698		229 159	99
100	2						k								100
101	2						k								101
102	2						k								102
103	2	34,017					k								103
104	2	34,018					k								104
105	2	34,019					k								105
106		Sous-total	1 222 312					3 904 Pes	84 361 Pes	371 079	154 429	63 221	\$	588 729	106

ENVELOPPE MES

107	2	LCA.CC					0,88	189 Pes	1 890 Pes	17 578	5 611	1 416		24 605	107
108	2	LCA.72					0,88	641 Pes	6 410 Pes	59 618	19 030	4 804		83 452	108
109	2	LCA.EV					0,88	12 Pes	120 Pes	1 116	356	90		1 562	109
110	2	LCA.DT					0,88	604 Pes	6 040 Pes	56 176	17 931	4 526		78 633	110
111	2	JCA.OP					0,88	1 899 Pes	9 495 Pes	176 621	48 306	7 116		232 043	111
112	2	JCC.07					0,88	362 Pes	4 344 Pes	33 669	11 362	3 255		48 286	112
113	2	LCA.B8					0,88	172 Pes	1 720 Pes	15 997	5 106	1 289		22 392	113
114	2	LCA.B8			12,00		1,25	386 Pes	3 860 Pes	50 995	11 460	2 893		65 348	114
115	2	LCA.FH					0,88	275 Pes	2 750 Pes	25 577	8 164	2 061		35 802	115
116	2	LCE.4F			12,00		1,25	198 Pes	2 376 Pes	26 158	6 215	1 781		34 154	116
117	2	EEC.1Y					0,88	3 915 Pes	46 980 Pes	364 123	122 884	35 207		522 214	117
118	2	LCA.9Q					0,88	1 152 Pes	11 520 Pes	107 144	34 200	8 633		149 977	118
119	2	NWE.34					0,88	1 026 Pes	50 274 Pes	95 425	64 476	37 675		197 576	119
120	2	LCA.7M			6,25		2,40	780 Pes	7 800 Pes	197 852	23 157	5 845		226 854	120
121	2	JCA.12					0,88	145 Pes	1 885 Pes	13 486	4 675	1 413		19 574	121
122	2	JCC.14					0,88	9 Pes	108 Pes	837	282	81		1 200	122
123	2						k								123
124	2	34,014/15/16					k								124
125		Sous-total	1 801 491			Inscrire virements L105 C05		11 765 Pes	157 572 Pes	1 242 372	383 215	118 085	\$	1 743 672	125

126	TOTAL PN+EMES+EQ		3 023 803	\$	\$			16 382 Pes	257 531 Pes	1 690 419	566 011	192 995	\$	2 449 425	126
-----	------------------	--	-----------	----	----	--	--	------------	-------------	-----------	---------	---------	----	-----------	-----

127	TOTAL (ligne 107, colonnes 3, 4 et 5)			3 023 803		Total en incluant le temps partiel					2 855 465		2 855 465	127
-----	---------------------------------------	--	--	-----------	--	------------------------------------	--	--	--	--	-----------	--	-----------	-----

128	Total des virements				→	Doit être égal à 0							Réservé MES	128
-----	---------------------	--	--	--	---	--------------------	--	--	--	--	--	--	-------------	-----

129	Financement jusqu'à 110% des PN										11 702			129
-----	---------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	--	--	-----

130	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 110 colonne 15 est réservée au MES)													130
-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	-----

131	Solde d'allocations - enveloppes régionale						(Note: la ligne 111 colonne 14 est réservée au MES)					168 338	CC à reporter	Récupération	168 338	131
-----	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	---------	---------------	--------------	---------	-----

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

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

01

02

03

04

05

06

07

30

09

10

11

12

13

14

15

Allocations «Epes»	Allocations «A»	Constante «k»	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					SUBVENTION
					Epes	A				
					105,69 \$/pes C7 x C8 x 105,69	21,1869 \$/pes ABrutes 0,8501 \$/pes APond (C8 x 21,1869 + (C9 x 0,8501)				

167	cégep à distance - Epes DEC
168	cégep à distance - AEC financées
169	cégep à distance - AEC financées temps partiel
170	Total AEC

167
168
169
170

Epes
96,63 \$/pes
% x C8 x 96,63

171 cégep à distance - Formation manquante (FM) - C111 (25%)
172 cégep à distance - Rec. des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - C111 (50%)
173 cégep à distance - Récupération de cours échoué (RCE) - C112 (25%)

171
172
173

Cégep François-Xavier Garneau

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non-audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 35

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					(Milliers \$)		69 639,000	(1)	01		
02						Certifications de crédits reportées au 30 juin 2022		3 843	(2)	02		
03						Certifications de crédits reportées au 30 juin 2023		4 651	(3)	03		
04						Total pris en considération		68 831	(4) = (1) + (2) - (3)	04		
05						Solde dû au 30 juin 2022		256	(5)	05		
06						Solde antérieur pris en considération		(3 587)	(6) = (5) - (2)	06		
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	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	MOIS											
08	Solde antérieur		(3 587)		(3 587,0)	(3 587,0)	(3 587,0)				(4,8)	
09	Juillet	1,50%			(3 587,0)	1 032,5	(2 554,5)				(3,4)	
10		1,50%			(3 587,0)	1 032,4	(1 522,1)	2 160,8	2 160,8	3,20000%	(5,7)	
11	Août	1,50%			(3 587,0)	1 032,5	(489,6)		2 160,8		(4,1)	
12		1,50%			(3 587,0)	1 032,5	542,9	2 165,2	4 326,0	3,70500%	(6,4)	
13	Septembre	3,50%			(3 586,7)	2 409,3	2 952,2		4 326,0		(2,4)	
14		3,50%		7,5	(3 586,4)	2 409,4	5 361,6	5 043,2	9 369,2	4,06250%	(7,8)	
15	Octobre	4,00%			(3 586,1)	2 753,6	8 115,2		9 369,2		(2,5)	
16		4,00%			(3 585,8)	2 753,5	10 868,7	6 052,5	15 421,7	4,62250%	(9,1)	
17	Novembre	4,00%			(3 585,5)	2 753,6	13 622,3		15 421,7		(3,7)	
18		4,00%			(3 585,2)	2 753,5	16 375,8	5 855,6	21 277,3	4,77000%	(10,4)	
19	Décembre	4,00%			(3 584,8)	2 753,6	19 129,4		21 277,3		(4,6)	
20		4,00%			(3 584,5)	2 753,6	21 883,0	5 769,9	27 047,2	5,03750%	(11,3)	
21	Janvier	4,00%			(3 584,2)	2 753,5	24 636,5		27 047,2		(5,4)	
22		4,00%			(3 583,9)	2 753,6	27 390,1	6 494,7	33 541,9	5,17750%	(13,5)	
23	Février	4,00%			(3 583,6)	2 753,5	30 143,6		33 541,9		(7,6)	
24		4,00%			(3 583,2)	2 753,6	32 897,2	5 645,9	39 187,8	5,21250%	(14,0)	
25	Mars	4,50%			(3 304,5)	3 376,1	36 273,3		39 187,8		(6,6)	
26		4,50%		556,8	(3 025,7)	3 376,2	39 649,5	6 229,9	45 417,7	5,25000%	(12,9)	
27	Avril	6,00%			(3 025,3)	4 130,3	43 779,8		45 417,7		(3,9)	
28		6,00%			(3 024,8)	4 130,3	47 910,1	8 985,3	54 403,0	5,26500%	(14,6)	
29	Mai	6,50%			(3 024,3)	4 474,6	52 384,7		54 403,0		(4,8)	
30		6,50%			(3 023,7)	4 474,6	56 859,3	9 075,5	63 478,5	5,27750%	(15,7)	
31	Juin	6,50%			(2 983,2)	4 514,5	61 373,8		63 478,5		(5,3)	
		6,50%		80,0	(2 942,7)	4 514,5	65 888,3	9 130,9	72 609,4	5,57250%	XXXXX	
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 030,2)	87,5	(2 942,7)	65 888,3	65 888,3	72 609,4	72 609,4	xxxxx	(180,5)
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:								(180,5)			

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

		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. 9005 et 9000 07	Formation cégep à distance 08	TOTAL 09	
01	Hors cadres et cadres		3 417 613		253 210			37 012		3 707 835	01
02	Gérants		868 571		84 547					953 118	02
03	Enseignants	38 084 856	675 948		1 426 208		69 910			40 256 922	03
04	Professionnels		4 663 918		678 685					5 342 603	04
05	Soutien		6 373 445		318 359			209 259		6 901 063	05
06	TOTAL	38 084 856	15 999 495	\$	2 761 009	\$	69 910	246 271	\$	57 161 541	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	3 707 835	3 621 585	86 250				86 495	(245)	-0,01%	NON	07
08	Gérants	953 118	932 303	20 815				20 565	250	0,03%	NON	08
09	Enseignants	40 256 922	40 258 025	(1 103)					(1 103)	0,00%	NON	09
10	Professionnels	5 342 603	5 342 663	(60)					(60)	0,00%	NON	10
11	Soutien	6 901 063	6 901 079	(16)					(16)	0,00%	NON	11
12	Total	57 161 541	57 055 655	105 886	\$	\$	\$	107 060	(1 174)	0,00%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	38 084 856	38 086 700	(1 844)					(1 844)	0,00%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	439,21 ETC	439,21 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	43 368	43 325	43			43	0,10%	NON	15
16	Gérants	16 142	16 009	133			133	0,82%	NON	16
17	Enseignants	2 271	2 271					0,00%	NON	17
18	Professionnels	506	506					0,00%	NON	18
19	Soutien	1 724	1 715	9			9	0,52%	NON	19
20	Total	64 011	63 826	185		\$	185	0,29%		20
21	Enseignants (1000 et 8050) - \$	2 175	2 175					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 2023

Autres revenus		Page 37	
		01	
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	517 526	04
05	Autres frais financiers des marges financées le MES	0	05
06	Sous-total financé par le MES	517 526	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	517 526	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		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	1 620 828	14
15	Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés autres sources		15
16	Total - Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	1 620 828	16
Obligations liées à la mise hors service			
17	Charges de désactualisation (Amiante)	105 174	17
18	Charges de désactualisation (Autres OMHS)		18
19	Autres charges (Amiante)		19
20	Autres charges (Autres OMHS)		20
21	Total - Obligations liées à la mise hors service	105 174	21
Autres dépenses			
22	Résultats de l'analyse de MES		22
23	Amortissement du RISQ		23
24	Réévaluation du passif au titre des sites contaminés		24
25	Autres dépenses non détaillées		25
26	Transfert CCTT		26
27	Travaux abandonnés		27
28	Total - Autres	\$	28

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 2023

Page 38		
	01	02
	2023	2022
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	15 010 431	5 354 000 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	15 010 431	5 354 000 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
Passif relatif aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations		
13 OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AMIANTE)		13
14 Solde de début	2 216 970	14
15 Redressement du solde de début		2 116 778 15
16 Passifs engagés		16
17 Charge de désactualisation	105 174	100 192 17
18 Passifs réglés (en négatif)		18
19 Révision des estimations	(159 614)	19
20 Solde à la fin	2 162 530	2 216 970 20
21 OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AUTRES OMHS)		21
22 Solde de début	0	22
23 Redressement du solde de début		23
24 Passifs engagés		24
25 Charge de désactualisation		25
26 Passifs réglés (en négatif)		26
27 Révision des estimations		27
28 Solde à la fin	\$	\$ 28
29 Total du passif OMHS	2 162 530	2 216 970 29

IMMOBILISATIONS EN COURS DE CONSTRUCTION

SOMMAIRE

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	80 161 518	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	514 990	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	80 676 508	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 2023

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	2 600 000		(200 000)		2 400 000
02										
03										
04										
05										
06 x	20-FF01	4 500 000	3,190 %	21-nov-2013	01-sept-2023	2 906 400		(199 200)		2 707 200
07										
08 x	22-FF03	4 500 000	3,058 %	21-oct-2014	01-sept-2024	1 861 952		(376 864)		1 485 088
09 x	23-FF04	3 800 000	2,175 %	16-févr-2016	01-sept-2025	2 888 000		(152 000)		2 736 000
10 x	24-FF05	3 700 000	1,920 %	22-avr-2016	01-sept-2023	1 067 808		(526 438)		541 370
11 x	25-FF06	7 348 000	2,630 %	07-févr-2017	01-sept-2026	5 710 400		(327 520)		5 382 880
12 x	26-FF07	9 910 808	2,609 %	15-déc-2017	01-sept-2027	8 056 279		(463 632)		7 592 647
13 x	27-FF08	1 973 440	2,399 %	15-déc-2017	01-déc-2026	1 101 120		(218 080)		883 040
14 x	28-FF	2 767 156	3,018 %	19-févr-2019	01-févr-2044	2 435 097		(110 686)		2 324 411
15 x	29-FF	6 960 800	2,892 %	19-févr-2019	01-févr-2035	5 691 200		(423 200)		5 268 000
16 x	20-FF01	6 210 860	2,286 %	19-févr-2019	01-févr-2024	2 737 375		(1 157 828)		1 579 547
17 x	2019-2597	13 282 172	2,479 %	21-nov-2019	01-nov-2039	11 953 955		(664 109)		11 289 846
18 x	2019-2598	1 400 000	2,374 %	21-nov-2019	01-nov-2034	1 213 333		(93 333)		1 120 000
19 x	2020-3183	3 925 425	1,954 %	03-déc-2020	01-déc-2040	3 729 154		(196 271)		3 532 883
20 x	2020-3187	1 066 605	1,727 %	03-déc-2020	01-déc-2035	995 498		(71 107)		924 391
21 x	2021-2129	3 733 805	2,592 %	26-oct-2021	01-oct-2041	3 733 805		(186 690)		3 547 115
22 x	2021-2133	1 163 935	2,428 %	26-oct-2021	01-oct-2036	1 163 935		(77 596)		1 086 339
23 x	2021-2143	1 217 550	1,499 %	26-oct-2021	01-oct-2026	1 217 550		(243 510)		974 040
24 x	2022-1738	2 724 000	4,231 %	13-oct-2022	01-oct-2027		2 724 000			2 724 000
25 x	2022-1739	1 000 000	3,691 %	13-oct-2022	01-oct-2027		1 000 000			1 000 000
26										
27										
28	0883-04-EEQ	2 200 000	4,030 %	12-mai-2016	12-mai-2031	1 848 142		(66 536)		1 781 606
29										
30										
31	Total	88 384 556				62 911 003	3 724 000	(5 754 600)	\$	60 880 403
32	Sous-total - Billets financés par le MES					61 062 861	3 724 000	(5 688 064)		59 098 797
33	Sous-total - Billets financés par d'autres sources					1 848 142		(66 536)		1 781 606

	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												
35												
36												
37												
38												
39												
40												
41												
42												
43												
44												
45												
46												
47												
48												
49												
50												
51	Total		\$				\$	\$	\$	\$	\$	\$
52	Sous-total - Obligations financées par le MES											
53	Sous-total - Obligations financées par d'autres sources											

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Obligations découlant de contrats de location-acquisition										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Finance 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 effectués	Annulation de contrats	Solde de fin
54										
55										
56										
57										
58										
59										
60										
61										
62										
63										
64										
65										
66										
67										
68										
69										
70										
71	Total		\$				\$	\$	\$	\$

72	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par MES	72
73	Sous-total - Obligations découlant de contrats de loc.-acq. fin. par autres sources	73

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	
	Finance 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 effectués	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			\$				\$	\$	\$	\$	91

92	Sous-total - Hypothèques financées par le MES	92
93	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources	93

Tableau abrogé à compter de 2022-2023

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 2023

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT				
Codes MES	Parc immobilier (A)		Catég. Autor.	Codes MES	Allocations normalisées	Catég. Autor.	Codes DGFE	Autres
01								
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901	Fonds de fonctionnement
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902	Fonds spéciaux
04	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	A-D	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-903	Emprunt autofinancé
05	10	Bâtiments	A-D	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	A-B-C-D	00-00-904	Produits de la vente d'actifs
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905	Produits d'assurance
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral
08	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en cours)	B-C-D	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	A-B-C-D	00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-908	Dons
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES
11					Allocations particulières	A-B-C-D	00-00-910	Autres sources
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008		05	06
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008	Catég. Autor.	Codes MES	
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010			Nouvelles initiatives et parachèvements
15	60	Mobilier et équipements de bureau			Allocations particulières	A-B-D		
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	XX-70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D		
17	80	Équipements informatiques	B-D	XX-70-080	Rattrapage - I007	A-B-D		
18	90	Autres équipements	B-D	XX-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007	A-B-D		
19	91	Matériel roulant	B-D-E	XX-70-094	FCAR-FCI - I015	A-B-D		
20	92	Équipements de communication multimédia	B-D	XX-71-000	Autres	A-B-D		
21	93	Manuels pédagogiques				A-B-D		
22	94	Développement informatique				A-B-D		
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)				A-B-D		
24	95	Réseaux de télécommunication				A-B-D		
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)				A-B-D	15-80-230	Révision de programmes
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)						PAN - PGI I028
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)				A-B-D	18-80-274	
28		Location-acquisition (C)				A-B-D	19-80-274	PAN - PGI I028
29						A-B-D	19-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	20-80-273	PAN - I027 Equipements
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	20-80-274	PAN - PGI I028
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunication
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	21-80-273	PAN - I027 Équipement
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	21-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	21-80-286	PAN - I035-Infrastructure Télécommunication
36						A-B-D	22-80-286	PAN - I035-Infrastructure Télécommunication
37		Autres coûts (D)				A-B-D	22-80-273	PAN - I027 Équipement
38						A-B-D	22-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique
39	201	Biens non capitalisables				A-B-D		
40	202	Actifs incorporels				A-B-D		
41						A-B-D		
42		Autres (E)				A-B-D		
43						A-B-D		
44	203	Transfert CCTT				A-B-D		
45						A-B-D		
46						A-B-D		
47						A-B-D		
48						A-B-D		
49						A-B-D		
50						A-B-D		
51						A-B-D		
52						A-B-D		
53						A-B-D		
54						A-B-D		
55						A-B-D		
56						A-B-D		
57						A-B-D		
58						A-B-D		
59						A-B-D		
60						A-B-D		
61						A-B-D		
62						A-B-D		
63						A-B-D		
64						A-B-D		

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 2023

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2022 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2023 6 = 4 + 5	
01	11000	Terrains		817 917		817 917	01
02	12100	Amenagement terrains -30000\$		70 074		70 074	02
03	12200	Amenagement terrains +30000\$		5 885 947		5 885 947	03
04							04
05	21200	Batiments < 2009		33 577 897		33 577 897	05
06	21300	Batiments exclus structure bois		11 205 625		11 205 625	06
07	21400	Batiments Services connexes		699 624		699 624	07
08							08
09	22100	Amélioration bâtiment - Mécanique		20 789 361		20 789 361	09
10	22200	Amélioration bâtiment - Intérieur		19 979 209		19 979 209	10
11	22300	Amélioration bâtiment - Architecture		525 244		525 244	11
12							12
13							13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19							19
20							20
21							21
22							22
23							23
24							24
25							25
26							26
27							27
28							28
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35	Sous-total			93 550 898	\$	93 550 898	35

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 2023

(suite)	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2022 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2023 6 = 4 + 5
36						36
37						37
38						38
39						39
40	20007	Espaces études, restauration, rencontres	Divers bâtiments		36 181	36 181
41	20008	Locaux enseignements/enseignants	Divers bâtiments			
42	20009	Locaux administratifs	Divers bâtiments			
43						43
44	20013	CVCA	Divers bâtiments		514 990	514 990
45	20020	Plomberie / Sanitaires	Divers bâtiments			
46						46
47						47
48						48
49	21030	Refection Mur Rideau Bat,A	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, AA-J.-B.-Cloutier Pav. A	1 945 203	10 881	1 956 084
50	21031	CVCA Bat,A	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, AA-J.-B.-Cloutier Pav. A	589 090	850 244	1 439 334
51	21032	CVCA Bibliothèque	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, BA-J.-B.-Cloutier Pav. B phase 1	1 473 221	6 236	1 479 457
52	21033	CVCA Bat. P	640-JACQUES-MARQUETTE, PA-ÉDIFICE 1640, 12 classes, phase 1	561 897	492 103	1 054 000
53						53
54						54
55	22003	Clinique HD	620-IRMA-LEVASSEUR, GA-Pav. G et chaufferie	3 533 397	5 237 426	8 770 823
56	22090	CPE - Refection Agrandissement	600-GARDERIE LA FRIMOUSSE, JA-Pav. J	1 544 901	124 164	1 669 065
57						57
58						58
59						59
60	16001	Remboursement capital emprunt bibliothèque	660-JEAN-BAPTISTE-CLOUTIER, BA-J.-B.-Cloutier Pav. B phase 1			
61						61
62	21014	Travaux en cours	Divers bâtiments		(19 511)	(19 511)
63						63
64						64
65						65
66						66
67						67
68						68
69						69
70	Sous-total			103 198 607	7 252 714	110 451 321

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 2023

(suite)									
Numéro du projet		Titre du projet ou description		Édifice et composante SILC		Dépense accumulée au 30 juin 2022	Dépense de l'exercice	Dépense accumulée au 30 juin 2023	
01		02		03		04	05	6 = 4 + 5	
71	41000	Matériel informatique				6 340 056	1 044 766	7 384 822	71
72	42000	Équipement multimédia				2 184 464	74 828	2 259 292	72
73	43000	Mobilier, matériel de bureau				3 176 909	1 362 825	4 539 734	73
74	44000	Autres Équipement				1 980 387		1 980 387	74
75									75
76									76
77	51100	Équipement spécialisé enseignement				5 399 164	803 483	6 202 647	77
78									78
79									79
80	60000	Fonds de bibliothèque				720 794	55 375	776 169	80
81									81
82									82
83	80000	Matériel Transport				172 918		172 918	83
84									84
85									85
86	90100	Développement Informatique				2 805 008	176 000	2 981 008	86
87									87
88									88
89	99000	Immobilisations inférieures au seuil				164 108	179 656	343 764	89
90									90
91									91
92									92
93									93
94									94
95									95
96									96
97									97
98									98
99									99
100	Sous-total					126 142 415	10 949 647	137 092 062	100

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 2023

Page 50

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01	02	03	04	05	06	07	
01						01	
02	22100	Amélioration batiment - Mécanique				02	
03						03	
04						04	
05	20007	Espaces études, restauration, rencontres	14 742	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
06	20007	Espaces études, restauration, rencontres	21 439	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a
07	20008	Locaux enseignements/enseignants					07
08	22003	Clinique HD	780 962	45	Améliorations majeures aux bâtiments	21-70-035	Réfections aux édifices - I011
09	22003	Clinique HD	239 127	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
10	22003	Clinique HD	374 100	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformator
11	22003	Clinique HD	780 962	45	Améliorations majeures aux bâtiments	22-70-035	Réfections aux édifices - I011
12	21031	CVCA Bat,A	828 857	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
13	21031	CVCA Bat,A	21 387	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
14	21032	CVCA Bibliothèque	6 236	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
15							15
16	21033	CVCA Bat. P	492 103	45	Améliorations majeures aux bâtiments	22-70-035	Réfections aux édifices - I011
17							17
18	20013	CVCA	159 990	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
19	20013	CVCA	355 000	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux en	00-00-901	Fonds de fonctionnement
20	22090	CPE - Refection Agrandissement	10 667	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement
21							21
22							22
23	20020	Plomberie / Sanitaires					23
24							24
25	21014	Travaux en cours	(4 325)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
26							26
27	21033	CVCA Bat. P	561 415	45	Améliorations majeures aux bâtiments	22-70-035	Réfections aux édifices - I011
28	21033	CVCA Bat. P	(561 415)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I01
29							29
30							30
31							31
32							32
33							33
34							34
35	Total de la page 50		4 081 247				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 2023

(suite)

Numero 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 batiment - Intérieur						36
37								37
38	20009	Locaux administratifs						38
39								39
40	20007	Espaces études, restauration, rencontres						40
41								41
42	20008	Locaux enseignements/enseignants						42
43	20008	Locaux enseignements/enseignants						43
44	20008	Locaux enseignements/enseignants						44
45								45
46								46
47								47
48								48
49	22003	Clinique HD	2 088 323	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	49
50	22003	Clinique HD	342 419	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs a	50
51								51
52								52
53								53
54								54
55	22090	CPE - Refection Agrandissement	37 505	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	55
56								56
57								57
58								58
59	20020	Plomberie / Sanitaires						59
60								60
61	21014	Travaux en cours	(6 129)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	61
62								62
63								63
64								64
65								65
66								66
67								67
68								68
69								69
70	Total des pages 50 et 51		6 543 365					70

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 2023

(suite)

Numero 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 batiment - Architecture			Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	71
72								72
73	20013	CVCA						73
74								74
75	21030	Refection Mur Rideau Bat,A	10 881	45				75
76								76
77								77
78								78
79								79
80								80
81								81
82	22090	CPE - Refection Agrandissement	75 992	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83								83
84								84
85								85
86	22003	Clinique HD	631 533	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	86
87								87
88								88
89								89
90								90
91	21014	Travaux en cours	(9 057)	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - IOI	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 50,51 et 52		7 252 714					105

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 2023

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numero du projet			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01			03	04	05	06	07	
106	41000	Matériel informatique	310	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	106
107	41000	Matériel informatique	69 594	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	107
108	41000	Matériel informatique	38 626	80	Équipements informatiques	21-80-273	PAN - I027 Équipement	108
109	41000	Matériel informatique	598 162	80	Équipements informatiques	22-80-273	PAN - I027 Équipement	109
110	41000	Matériel informatique	50 474	80	Équipements informatiques	18-80-274	PAN - PGI I028	110
111	41000	Matériel informatique	15 029	80	Équipements informatiques	18-80-274	PAN - PGI I028	111
112	41000	Matériel informatique	11 546	80	Équipements informatiques	22-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique	112
113	41000	Matériel informatique	156 887	80	Équipements informatiques	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunicatic	113
114	41000	Matériel informatique	9 513	80	Équipements informatiques	18-80-274	PAN - PGI I028	114
115	41000	Matériel informatique	94 625	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	115
116								116
117								117
118								118
119								119
120	42000	Equipement multimédia	10 642	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	PAN - I027 Équipement	120
121	42000	Equipement multimédia	60 309	92	Équipements de communication multimédia	21-80-273	PAN - I027 Équipement	121
122	42000	Equipement multimédia	3 877	92	Équipements de communication multimédia	21-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique	122
123	43000	Mobilier, matériel de bureau	1 324 963	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	123
124								124
125								125
126								126
127								127
128								128
129								129
130	43000	Mobilier, matériel de bureau	6 599	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	130
131	43000	Mobilier, matériel de bureau	31 263	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-074	Actualisation de programmes et nouveaux prog	131
132						00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	132
133								133
134	51100	Équipement spécialisé enseignement	803 483	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	134
135								135
136								136
137	60000	Fonds de bibliothèque	55 375	70	Documents de bibliothèque	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier -	137
138	90100	Développement Informatique	176 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I01	138
139								139
140	Total des pages 50,51, 52 et 53		10 769 991					140

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 2023

(suite)

		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numero du projet	Titre du projet	Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description
01	02	03	04	05	06	07
141						141
142	99000	101 707	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 142
143	99000	36 278	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 143
144						144
145						145
146						146
147	99000	470	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 147
148	99000	20 206	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 148
149						149
150	99000	5 258	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 150
151						151
152	99000	15 737	201	Biens non capitalisables	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - 152
153	99000					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 50,51, 52, 53et 54	10 949 647				175

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 2023

(suite)

Numero 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 50 à 55	10 949 647				210

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 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 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11	
		PARC IMMOBILIER											
		Allocations normalisées											
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 391 768		3 072 300			3 405 408		1 058 660	685 740	372 920	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002			374 100			374 100					02
03	70-012	Allocations transitoires pour les réfections - I002											03
04	70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021			378 600			378 600					04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002											05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019											06
		2020-2021											
		Allocations particulières											
07	20-70-035	Réfections aux édifices - I011											07
		2021-2022											
		Allocations particulières											
08	21-70-035	Réfections aux édifices - I011		780 962				780 962					08
		2022-2023											
		Allocations particulières											
09	22-70-035	Réfections aux édifices - I011			1 053 518	780 962		1 834 480					09
10		Sous-total: PARC IMMOBILIER	1 391 768	780 962	4 878 518	780 962	\$	6 773 550	\$	1 058 660	685 740	372 920	10

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)												
Codes MES 01		Description 02	Solde au 30 juin 2022 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 2023 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2023 11	Solde après les engagements au 30 juin 2023 12 = 10 - 11
		PARC MOBILIER	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
		Allocations normalisées										
11	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 870 714		1 784 000			2 433 381		3 221 333	1 161 424	2 059 909
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			176 000			176 000				
13	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016										
		Allocations particulières										
14	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	147 890		306 600			31 263		423 227		423 227
15	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008										
16	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010										
2020-2021		Allocations particulières										
17	20-70-080	Rattrapage - I007										
18	20-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
19	20-70-094	FCAR-FCI - I015										
20	20-71-000	Autres										
2021-2022		Allocations particulières										
21	21-70-080	Rattrapage - I007										
22	21-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
23	21-70-094	FCAR-FCI - I015										
24	21-71-000	Autres										
2022-2023		Allocations particulières										
25	22-70-080	Rattrapage - I007										
26	22-70-081	Rattrapage - Plan d'accélération - I007										
27	22-70-094	FCAR-FCI - I015										
28	22-71-000	Autres										
29		Sous-total: PARC MOBILIER	4 018 604	\$	2 266 600	\$	\$	2 640 644	\$	3 644 560	1 161 424	2 483 136

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

(suite)												
Codes MES		DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Allocations de l'exercice (initiales et cc)	Lettres d'autorisation	Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023
01		02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
Nouvelles initiatives et parachèvements												
30												30
31												31
32												32
33												33
34												34
35												35
36												36
37												37
38												38
39												39
40	15-80-230	Révision de programmes	203 090		0					203 090		203 090
41	18-80-274	PAN - PGI I028	92 558		0			75 016		17 542		17 542
42	19-80-274	PAN - PGI I028	173 600		0					173 600		173 600
43	19-80-275	PAN - I029 Sécurité de l'information	3 020		0					3 020	3 020	
44	20-80-273	PAN - I027 Equipements	376 535		0					376 535	376 535	
45	20-80-274	PAN - PGI I028	173 100		0					173 100		173 100
46	20-80-286	PAN - I035 Infrastructures de télécommunication	235 880		0			156 887		78 993		78 993
47	21-80-273	PAN - I027 Équipement	698 947		0			109 577		589 370	589 370	
48	21-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique	29 302		0			3 877		25 425	25 425	
49	21-80-286	PAN - I035-Infrastructure Télécommunication	67 583		0					67 583		67 583
50	22-80-286	PAN - I035-Infrastructure Télécommunication			68 851					68 851		68 851
51	22-80-273	PAN - I027 Équipement			738 447			598 162		140 285	140 285	
52	22-80-275	PAN - I029 Sécurité informatique			30 487			11 546		18 941	18 941	
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												76
77												77
78												78
79												79
80	Sous-total: Nouvelles initiatives et parachèvements		2 053 615		837 785			955 065		1 936 335	1 153 576	782 759
81	Sous-total des allocations du MES		7 463 987	780 962	7 982 903	780 962	\$	10 369 259	\$	6 639 555	3 000 740	3 638 815

Cégep François-Xavier Garneau

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2023

Page 59

		Solde au 30 juin 2022	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Autres encaissements	Virements	Dépenses de l'exercice 580 388	Péréemption	Solde au 30 juin 2023	Engagements au 30 juin 2023	Solde après les engagements au 30 juin 2023	
82	Autres sources de financement										82
83	00-00-901 Fonds de fonctionnement										83
84	00-00-902 Fonds spéciaux										84
85	00-00-903 Emprunt autofinancé										85
86	00-00-904 Produits de la vente d'actifs	3 801						3 801		3 801	86
87	00-00-905 Produits d'assurance										87
88	00-00-906 Subventions du gouvernement fédéral										88
89	00-00-907 Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires										89
90	00-00-908 Dons										90
91	00-00-909 Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES										91
92	00-00-910 Autres sources	(178 272)						(178 272)		(178 272)	92
93	Sous-total: Autres sources de financement	(174 471)	\$	\$	\$	580 388	\$	(174 471)	\$	(174 471)	93
94	GRAND TOTAL	7 289 516	780 962	7 982 903	780 962	\$	10 949 647	\$	6 465 084	3 000 740	3 464 344
95	Moins:										
96	Biens non capitalisables (code MES 201)					179 656					96
97	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)										97
98	Transfert CCTT (code MES 203)										98
99	Solde					10 769 991					99