

Cégep de Rosemont

Rapport financier annuel

au 30 juin 2024

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 de Rosemont

État des résultats

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

			01	02	03	04	05	Page 1	06	07
Annexes			Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2024	2023	2024	2023	2024	2023	
Revenus										
Subventions										
- Gouvernement du Québec										
01	2	- Ministère de l'Enseignement supérieur (MES)	note	54 268 191	52 723 507	1 420 886	2 615 227	55 689 077	55 338 734	01
02	2	- Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale (MESS)	note	251 546	1 847 270			251 546	1 847 270	02
03	2	- Autres ministères et organismes du gouv. du Qc	note	3 170 772	1 819 490			3 170 772	1 819 490	03
04	2	- Entreprises du gouvernement	note		(856)				(856)	04
05	2	- Gouvernement fédéral	note	302 204	187 312			302 204	187 312	05
06	2	- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							06
07	2	Revenus provenant d'autres organismes	note							07
08	2	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents	note	5 042 871	4 325 140			5 042 871	4 325 140	08
09	2	Vente de biens et services	note	4 863 228	4 726 428			4 863 228	4 726 428	09
10	2	Locations	note	236 787	336 725			236 787	336 725	10
Amortissement des apports reportés										
- Gouvernement du Québec										
11		- MES	note			3 054 681	3 652 824	3 054 681	3 652 824	11
12		- Autres	note							12
13		- Entreprises du gouvernement	note			725	725	725	725	13
14		- Gouvernement fédéral	note			104 581	101 762	104 581	101 762	14
15		- Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec	note							15
16		- Autres organismes	note			28 660	19 298	28 660	19 298	16
17	2	Revenus d'intérêts	note	1 690 044	1 083 777		24 357	1 690 044	1 108 134	17
18	2	Autres revenus	note	450	2 868			450	2 868	18
19		Total		69 826 093	67 051 661	4 609 533	6 414 193	74 435 626	73 465 854	19

Cégep de Rosemont

État des résultats (Suite)

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 2

			01	02	03	04	05	06	07	
				Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total		
				2024	2023	2024	2023	2024	2023	
Charges										
20	2	Salaires et avantages sociaux - Enseignants	note	25 095 015	23 942 630			25 095 015	23 942 630	20
21	2	Salaires et avantages sociaux - Autres personnels	note	25 187 641	23 803 908			25 187 641	23 803 908	21
22	2	Communications et informations	note	1 190 290	1 182 463			1 190 290	1 182 463	22
23	2	Fournitures et matériel	note	3 159 149	2 978 591			3 159 149	2 978 591	23
24	2	Services, honoraires et contrats, locations	note	10 843 924	9 788 481			10 843 924	9 788 481	24
25	2	Autres charges	note	920 695	2 341 583			920 695	2 341 583	25
26	2	Frais d'intérêts et de financement sur les dettes long terme	note			1 158 258	1 116 403	1 158 258	1 116 403	26
27		Frais d'intérêts sur les emprunts court terme	note		971	236 277	158 874	236 277	159 845	27
28		Dépenses pour les résidences étudiantes	note							28
29		OMHS - Charges de désactualisation et autres dépenses	note			115 284	127 488	115 284	127 488	29
30		Amortissement des immobilisations	note			3 320 877	3 282 737	3 320 877	3 282 737	30
31		Amortissement des actifs incorporels	note							31
32		Biens non capitalisables	note				96 495		96 495	32
33		Total des charges		66 396 714	64 038 627	4 830 696	4 781 997	71 227 410	68 820 624	33
Autres revenus (charges)										
34		- Perte sur la radiation d'immobilisations	note							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		3 429 379	3 013 034	(221 163)	1 632 196	3 208 216	4 645 230	41

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

Cégep de Rosemont

État de l'évolution des soldes de fonds

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 3

		01	02	03	04	05	06	07	
Annexes	Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
		2024	2023	2024	2023	2024	2023		
01	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice avant redressements	18 987 038	17 244 069	2 211 232	4 118 284	21 198 270	21 362 353	01	
02	Redressements affectant les exercices antérieurs	note 3		(29 461)	(4 838 774)	(29 461)	(4 838 774)	02	
03	Solde de fonds (insuffisance) au début de l'exercice redressé	18 987 038	17 244 069	2 181 771	(720 490)	21 168 809	16 523 579	03	
04	2 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	note	3 429 379	3 013 034	(221 163)	1 632 196	3 208 216	4 645 230	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 13	(834 744)	(1 270 065)	834 744	1 270 065			07
08	Solde de fonds (insuffisance) à la fin de l'exercice		21 581 673	18 987 038	2 795 352	2 181 771	24 377 025	21 168 809	08

(a)

(a) Ce montant comprend -512357 \$ de surembauche

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

Cégep de Rosemont

État des gains et pertes de réévaluation

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		01	02	03	04	05	06	07		
		Notes	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
			2024	2023	2024	2023	2024	2023		
01	Solde au début de l'exercice avant redressements								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 de Rosemont

État de la situation financière

Au 30 juin 2024

		01	02	03	04	05	06	07		
Annexes		Note	Fonds de Fonctionnement		Fonds des immobilisations		Total			
ACTIF			2024	2023	2024	2023	2024	2023		
Actif à court terme										
01	- Trésorerie et équivalents de trésorerie	note	40 237 392	35 680 479	(115 540)	35 546	40 121 852	35 716 025	01	
02	- Placements	note							02	
03	- Intérêts courus à recevoir	note	161 780	130 320			161 780	130 320	03	
04	- Débiteurs	note 7	2 769 207	1 796 620	275 869	115 358	3 045 076	1 911 978	04	
05	4 - Subventions à recevoir	note	1 415 678	1 805 281	189 819	178 557	1 605 497	1 983 838	05	
06	- Stocks de fournitures	note	72 681	65 771			72 681	65 771	06	
07	- Stocks destinés à la vente	note	348 991	329 967			348 991	329 967	07	
08	- Avances interfonds	note 5	916 620	120 381					08	
09	- Charges payées d'avance	note	381 591	372 550			381 591	372 550	09	
10	- Autres actifs à court terme	note							10	
11	Total actif à court terme		46 303 940	40 301 369	350 148	329 461	45 737 468	40 510 449	11	
Actif à long terme										
12	4 - Subventions à recevoir	note			50 158 277	50 259 617	50 158 277	50 259 617	12	
13	- Placements	note							13	
14	- Immobilisations et constructions en cours	note 6			53 315 241	50 127 088	53 315 241	50 127 088	14	
15	- Actifs incorporels	note							15	
16	- Autres actifs à long terme	note							16	
17	Total de l'actif à long terme		\$	\$	103 473 518	100 386 705	103 473 518	100 386 705	17	
18	Total de l'actif		46 303 940	40 301 369	103 823 666	100 716 166	149 210 986	140 897 154	18	

Cégep de Rosemont

État de la situation financière

Au 30 juin 2024

(Suite)

(Suite)

Annexes

Passif

Passif à court terme

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

01

02

03

04

05

06

07

Note

Fonds de
Fonctionnement

2024

2023

Fonds
des immobilisations

2024

2023

Total

2024

2023

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41

42

43

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31

32

33

34

35

36

37

38

39

40

41</

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 de Rosemont

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	01 2024	02 2023	
Activités de fonctionnement			
01 Excédent (insuffisance) des revenus par rapport aux charges	3 208 216	4 674 692	01
Éléments sans incidence sur la trésorerie et les équivalents de trésorerie			
02 - Perte sur la radiation d'immobilisations			02
03 - Moins-value sur les immobilisations			03
04 - Moins-value sur les placements			04
05 - Gain ou perte sur la cession d'immobilisations corporelles			05
06 - Gain ou perte sur la cession d'actifs incorporels			06
07 - Gain ou perte sur la disposition de placements			07
08 - Amortissement des apports reportés liés aux immobilisations	(3 188 647)	(3 616 733)	08
09 - Amortissement des immobilisations	3 320 877	3 275 404	09
10 - Amortissement des actifs incorporels			10
11 - Amortissement des frais d'émission et de gestion reportés liés aux dettes	27 682	26 178	11
12 - Amortissement de l'escompte ou de la prime sur les obligations			12
13 - Amortissement du Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)			13
14 - Subvention non monétaire pour remboursement d'emprunt	(4 703 732)	(4 426 728)	14
- Autre élément hors caisse :			
15			15
16			16
17 Variation des actifs et des passifs liés aux activités de fonctionnement (note 12)	2 699 315	762 569	17
18 Flux de trésorerie liés aux activités de fonctionnement	1 363 711	695 382	18
Activités d'investissement en immobilisations			
19 Acquisition d'immobilisations corporelles (a)	(5 968 807)	(5 548 234)	19
20 Cession d'immobilisations corporelles (b)			20
21 Acquisition d'actifs incorporels			21
22 Cession d'actifs incorporels			22
23 OMHS - Charge de désactualisation et autres dépenses	115 284	105 359	23
Autre activité d'investissement en immobilisations :			
24			24
25 Flux de trésorerie liés aux activités d'investissement en immobilisations	(5 853 523)	(5 442 875)	25

Cégep de Rosemont

État des flux de trésorerie

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

(Suite)

Activités de placement		01	02	
26	Acquisition de placements			26
27	Cession de placements			27
Autre activité de placement				
28				28
29	Flux de trésorerie liés aux activités de placement	\$	\$	29
Activités de financement				
30	Variation des emprunts à court terme	(868 494)	1 997 825	30
31	Encaissement de dette à long terme	4 149 996	2 032 145	31
32	Remboursement de dette à long terme		(1 627 385)	32
33	Frais d'émission et de gestion des emprunts long terme	(18 357)	(10 959)	33
34	Escompte ou prime sur les obligations			34
35	Apports reçus à titre de dotations			35
36	Apports reçus pour le financement d'actifs non amortissables			36
37	Apports reportés liés à l'acquisition d'immobilisations	5 632 494	6 384 381	37
Autres éléments liés aux activités de financement				
38		11 308		38
39				39
40	Flux de trésorerie liés aux activités de financement	8 906 947	8 776 007	40
41	Augmentation (diminution) nette de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	4 417 135	4 028 514	41
42	Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice	35 704 717	31 676 203	42
43	Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice	40 121 852	35 704 717	43
Trésorerie et équivalents de trésorerie		2024	2023	
44	Encaisse	40 226 082	35 838 239	44
45	Espèces, effets en main et dépôts en circulation	300 493	86 543	45
46	Équivalents de trésorerie			46
47	Découvert bancaire			47
48	Chèques en circulation	(404 723)	(220 065)	48
49	Total	40 121 852	35 704 717	49
50	(a) Les acquisitions comprennent des immobilisations reçues à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			50
51	(b) Les cessions comprennent des immobilisations transférées à titre d'apport. Ces transactions sont sans effet sur la trésorerie et totalisent un montant de			51
52				52
Les notes complémentaires et les annexes font partie intégrante du rapport financier annuel.				

Cégep de Rosemont

Annexe 1 - Sommaire des affectations du solde de fonds

Fonds de fonctionnement

Au 30 juin 2024

Projets relatifs au fonctionnement

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	2024-2025	2025-2026	2026-2027 et subséquentes	Total	
	01	02	03	04	05	06	
01	Affectation pour le dev. Tech. du Cégep à Distance	CA 01-1394	580 069			580 069	01
02	Appui aux innovations pédagogiques et aux développements des pr	CA 20-2584	400 000			400 000	02
03	Transition et support à la communauté du Collège suite à la pandém	CA 20-2585	400 000			400 000	03
04	Aménagement de locaux administratifs, de recherche et de rencontr	CA 20-2596	300 000			300 000	04
05	Solution de gestion des examens en ligne	CA 20-2597	500 000			500 000	05
06	Renforcement de la sécurité de l'information	CA 20-2597_22-2770	1 300 000			1 300 000	06
07	Solution de gestion de relation avec les étudiants	CA 20-2610_CA 24-X	1 000 000			1 000 000	07
08	Soutien aux activités en période de diminution de financement	CA 21-2690_22-2771	1 300 000			1 300 000	08
09	Bonification d'outils de suivi de la réussite	CA 21-2691	500 000			500 000	09
10	Campagne de positionnement de la notoriété	CA 21-2692	300 000			300 000	10
11	Fonds de développement des activités pédagogiques	CA 22-2769	200 000			200 000	11
12	Stratégie de recrutement renforcée	CA 23-2870_CA 24-X	400 000			400 000	12
13	Fonds de développement des activités pédagogiques	CA 23-2867	150 000			150 000	13
14							14
15							15
16							16
17							17
18							18
19	TOTAL		7 330 069	\$	\$	7 330 069	19

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

	Description	Numéro de résolution du CA ou de l'exécutif	2024-2025	2025-2026	2026-2027 et subséquentes	Total	
	01	02	03	04	05	06	
20	Affectation pour le carrefour de l'innovation durable	CA 23-2839	7 900 000			7 900 000	20
21	Participation à des projets d'investissements	CA 23-2869_CA 24-X	2 000 000			2 000 000	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		9 900 000	\$	\$	9 900 000	38
39	GRAND TOTAL		17 230 069	\$	\$	17 230 069	39

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 10									
01		02		03		04		05	
Enseignement régulier		Formation continue		Cours d'été					
2024		2023		2024		2023		2024	
								2023	
01		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure		(39 212)		587 380		(63 555)	
						(46 278)			
02		MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant		39 342 883		38 939 684		3 942 634	
03		Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale						251 546	
04		Autres ministère et organismes du gouv. du Qc		27 150				1 847 270	
05		Entreprises du gouvernement						596 943	
06		Subventions du gouvernement fédéral		24 870		(856)			
07		Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec							
08		Autres organismes							
09		Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents		1 769 921		1 488 131		91 255	
10		Ventes de biens et services		557 541		740 106		99 895	
11		Locations		236 787		336 725		6 163	
12		Autres revenus		1 690 494		1 086 645			
13		Facturation interne							
14		TOTAL DES REVENUS		43 610 434		43 177 815		5 720 401	
								6 147 553	
								\$	
								\$	
15		Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							
16		Salaires et avantages sociaux des enseignants		21 604 404		20 633 637		2 324 200	
17		Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants		1 007 007		1 055 055		2 124 552	
18		Salaires et avantages sociaux des autres personnels		13 919 495		13 438 672		1 449 121	
19		Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels		1 283 536		1 183 674		1 164 438	
20		Communications et informations		754 496		669 534		69 369	
21		Fournitures et matériel		1 571 943		1 604 069		107 353	
22		Services, honoraires et contrats, locations		5 675 164		5 436 957		183 733	
23		Autres charges		702 265		2 167 547		566 650	
24		Facturation interne		(3 950 150)		(3 623 613)		7 466	
								2 914	
								1 298 981	
25		TOTAL DES CHARGES		42 568 160		42 565 532		5 632 514	
								5 297 988	
								\$	
								\$	
26		EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES		1 042 274		612 283		87 887	
								849 565	
								\$	
								\$	

Cégep de Rosemont

Annexe 2 - Résultats détaillés par centre de responsabilités

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 11

Champs 1000 à 9000

(Suite)

		07	08	09	10	11	12	13	14
		Centres de technologie		Services auxiliaires		Centre collégial de formation à distance		Total	
		2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023
27	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(102 767)	541 102
28	MES - Revenus de transfert pour l'exercice courant	392 918	725 982			10 692 523	8 873 179	54 370 958	52 182 405
29	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale							251 546	1 847 270
30	Autres ministère et organismes du gouv. du Qc	240 227	93 015	65 540	6 394	1 367 310	1 123 138	3 170 772	1 819 490
31	Entreprises du gouvernement								(856)
32	Subventions du gouvernement fédéral	277 334	187 312					302 204	187 312
33	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec								
34	Autres organismes								
35	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents								
36	Ventes de biens et services	199 010	189 856	810 594	749 814	3 181 695	2 737 114	5 042 871	4 325 140
37	Locations					3 268 107	3 040 489	4 863 228	4 726 428
38	Autres revenus							236 787	336 725
39	Facturation interne							1 690 494	1 086 645
40	TOTAL DES REVENUS	1 109 489	1 196 165	876 134	756 208	18 509 635	15 773 920	69 826 093	67 051 661
41	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure								
42	Salaires et avantages sociaux des enseignants	159 404	129 386					24 088 008	22 887 575
43	Coûts de convention et avantages sociaux des enseignants							1 007 007	1 055 055
44	Salaires et avantages sociaux des autres personnels	693 391	754 263	491 939	370 867	7 350 159	6 878 495	23 904 105	22 606 735
45	Coûts de convention et avantages sociaux des autres personnels		6 005				7 494	1 283 536	1 197 173
46	Communications et informations	24 055	4 743	2 869	(2)	339 501	400 835	1 190 290	1 182 463
47	Fournitures et matériel	2 235	2 337	99 405	73 167	1 301 833	1 265 918	3 159 149	2 978 591
48	Services, honoraires et contrats, locations	143 649	125 474	106 528	115 962	4 184 988	3 543 438	10 843 924	9 788 481
49	Autres charges	25 093	9 433	4 798	5 690	181 073	156 970	920 695	2 342 554
50	Facturation interne	46 139	33 292	(187 526)	(300 000)	3 226 507	2 591 340		
51	TOTAL DES CHARGES	1 093 966	1 064 933	518 013	265 684	16 584 061	14 844 490	66 396 714	64 038 627
52	EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES REVENUS PAR RAPPORT AUX CHARGES	15 523	131 232	358 121	490 524	1 925 574	929 430	3 429 379	3 013 034

Cégep de Rosemont

Annexe 3 - Subventions et amortissement des apports reportés - MES

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Subventions du MES		01	02	
Subventions de transfert :		2024	2023	
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	241 494	147 902	02
03	- Subventions - Frais d'intérêts sur les emprunts à long terme financés par le Ministère	1 119 314	1 094 488	03
04	- Subventions relatives aux projets d'investissement			04
05	- Variation de la subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés			05
06	- Subventions - Autres	19 354	(85 390)	06
07	Total - Subventions de transfert du MES	1 380 162	1 157 000	07
08	Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à court terme financés par le MES		(5 871)	08
09	Variation de la subvention à recevoir - Intérêts courus des emprunts à long terme financés par le MES	11 262		09
10	Total provenant du MES	11 262	(5 871)	10
Revenus relatifs aux obligations liées à la mise hors service d'immobilisations				
11	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Amiante)		1 464 098	11
12	- Revenus relatifs aux charges de désactualisation et autres charges (Autres OMHS)	29 462		12
13	Total des revenus relatifs aux OMHS	29 462	1 464 098	13
Amortissement des apports reportés - MES				
14	Amortissement des apports reportés liés au remboursement des frais d'émission et de gestion des emprunts	27 682	26 177	14
15	Amortissement des apports reportés liés aux acquisitions d'immobilisations financées par le MES	3 026 999	3 468 771	15
16	Amortissement des apports reportés liés aux obligations relatives à la mise hors service d'immobilisations		157 876	16
17	Total - MES	3 054 681	3 652 824	17

Cégep de Rosemont

Annexe 4 - Subventions à recevoir (perçues en trop)

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2024

		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
		01	02	03	04	
		2024	2023	2024	2023	
01	Subvention à recevoir (perçue en trop) - Revenu de transfert exercice courant	1 415 678	1 805 281			01
02	Subvention à recevoir - Passif au titre des sites contaminés					02
03	Subv. à recevoir relative aux projets d'investissement et à la dette à long terme			48 119 436	47 502 465	03
04	Subvention à recevoir - Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations			2 038 841	2 007 152	04
05	Subvention à recevoir - Autres MES :					05
06						06
07						07
08	Intérêts courus des emprunts à court terme subventionnés par le MES					08
09	Intérêts courus des emprunts à long terme subventionnés par le MES			189 819	178 557	09
10	Sous-total à recevoir (perçu en trop) - MES	1 415 678	1 805 281	50 348 096	49 688 174	10
Autres ministères et organismes du gouvernement provincial						
11	Subventions à recevoir					11
12	Subventions (perçues en trop)					12
13	Sous-total	\$	\$	\$	\$	13
ORGANISMES LIÉS AU GOUVERNEMENT FÉDÉRAL						
14	Subventions à recevoir				750 000	14
15	Subventions (perçues en trop)					15
16	Sous-total	\$	\$	\$	750 000	16
AUTRES ORGANISMES						
17	Subventions à recevoir					17
18	Subventions (perçues en trop)					18
19	Sous-total	\$	\$	\$	\$	19
20	TOTAL DES SUBVENTIONS À RECEVOIR	1 415 678	1 805 281	50 348 096	50 438 174	20
21	Subventions à recevoir présentées à court terme	1 415 678	1 805 281	189 819	178 557	21
22	Subventions à recevoir présentées à long terme			50 158 277	50 259 617	22
23	TOTAL DES SUBVENTIONS PERÇUES EN TROP	\$	\$	\$	\$	23

Cégep de Rosemont

Annexe 5 - Créditeurs

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2024

	Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations		
	01	02	03	04	
	2024	2023	2024	2023	
01 Comptes à payer et frais courus	4 187 555	4 182 426			01
02 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations			1 485 295	885 372	02
03 Comptes à payer et frais courus sur les immobilisations financées par le MES					03
04 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables					04
05 Comptes à payer et frais courus - biens non capitalisables financés par le MES					05
06 Comptes à payer liés au MES		550 028			06
07 Salaires et avantages sociaux à payer	5 730 266	2 598 491			07
08 Vacances à payer	5 595 195	5 107 825			08
09 Provision pour congés de maladie non monnayables	57 640	64 396			09
10 Provision pour pertes sur les interventions financières garanties					10
11 Autres provisions	848 160	870 675			11
12 Provisions relatives aux négociations des conventions collectives		863 179			12
13 Retenues sur contrat à payer			312 119	394 780	13
14 Retenues sur contrat à payer pour les immobilisations financées par le MES					14
15 Autres éléments créditeurs					15
16 Total des créditeurs	16 418 816	14 237 020	1 797 414	1 280 152	16

Cégep de Rosemont

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2024

		Page 15			
		Fonds de fonctionnement		Fonds des immobilisations	
		01	02	03	04
		2024	2023	2024	2023
Apports reportés					
Gouvernement du Québec					
MES					
01	- Perfectionnement - Enseignants	273 631	236 833		01
02	- Perfectionnement - Autres personnels	182 040	235 828		02
03	- Allocations spécifiques	3 351 828	3 476 123		03
04	- Sous-embauche				04
05	- Charges à la formation continue reportées	240 526	152 863		05
06	- Remboursement des frais d'émission et de gestion liés aux emprunts financés par le MES			200 163	209 488
07	- Certifications de crédit destinées à l'acquisition d'immobilisations				07
08	- Autres			4 888 693	4 908 040
09	Sous-total	4 048 025	4 101 647	5 088 856	5 117 528
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS FINANCÉES ET DEVANT ÊTRE FINANCÉES PAR LE MES					
10	Solde de début			40 842 748	39 705 939
11	Redressement du solde de début				
12	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			5 320 703	4 244 843
13	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(3 026 999)	(3 108 034)
14	Solde de fin			43 136 452	40 842 748
APPORTS REPORTÉS RELATIFS AUX OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS					
15	Solde de début			385 176	
16	Redressement du solde de début				
17	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			9 560	543 052
18	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(7 333)	(157 876)
19	Solde de fin			387 403	385 176
20	Sous-total MES	4 048 025	4 101 647	48 612 711	46 345 452
Autres ministères et organismes du gouv. du Qc					
21	Solde de début	846 454	814 376		21
22	Redressement du solde de début				22
23	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice	486 340	32 078		23
24	Amortissement des apports reportés (en négatif)				24
25	Solde de fin	1 332 794	846 454	\$	\$
26	Total - Gouvernement du Québec	5 380 819	4 948 101	48 612 711	46 345 452

Cégep de Rosemont

Annexe 6 - Apports et revenus reportés

Fonds de fonctionnement et fonds des immobilisations

Au 30 juin 2024

Entreprises du gouvernement						
27	Solde de début			13 780	14 505	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)			(725)	(725)	30
31	Solde de fin	\$	\$	13 055	13 780	31
Gouvernement fédéral						
32	Solde de début			2 731 515	2 813 209	32
33	Redressement du solde de début					33
34	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			234 400	20 068	34
35	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(104 581)	(101 762)	35
36	Solde de fin	\$	\$	2 861 334	2 731 515	36
Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec						
37	Solde de début			0		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			283 378	263 830	42
43	Redressement du solde de début					43
44	Nouveaux transferts reçus au cours de l'exercice			76 154	38 846	44
45	Amortissement des apports reportés (en négatif)			(28 660)	(19 298)	45
46	Solde de fin	\$	\$	330 872	283 378	46
47	TOTAL DES APPORTS REPORTÉS	5 380 819	4 948 101	51 817 972	49 374 125	47
Revenus reportés						
48	Droits de scolarité perçus d'avance	2 061 990	1 751 505			48
49	Autres revenus perçus d'avance	860 642	377 705			49
50	TOTAL DES REVENUS REPORTÉS	2 922 632	2 129 210			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 de Rosemont

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	59

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		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	Services aux Entreprises	
Code		0410	0439	9080	9005							
01		02	03	04	05	06	07	08	09	11	12	
01	Solde au 30 juin 2023	7 085 246	3 362 425		792 119	7 454 075	109 255	326 747	5 765	112 455	(260 988)	01
02	Redressements affectant les années antérieures											02
03	Solde au 30 juin 2023 redressé	7 085 246	3 362 425		792 119	7 454 075	109 255	326 747	5 765	112 455	(260 988)	03
04	Résultats de l'année	1 042 274	87 887		15 523	1 925 574	41 248	91 295	17 160	191 612	16 806	04
05	Apports de dotations											05
06	Remboursements d'emprunts autofinancés											06
07	Sous-total	8 127 520	3 450 312	\$	807 642	9 379 649	150 503	418 042	22 925	304 067	(244 182)	07
08	Acquisition d'immobilisations	(726 084)	(79 145)		(15 523)			(13 992)				08
09	Locations-acquisitions											09
10	Autres											10
11	Sous-total	(726 084)	(79 145)	\$	(15 523)	\$	\$	(13 992)	\$	\$	\$	11
12	Solde au 30 juin 2024	7 401 436	3 371 167	\$	792 119	9 379 649	150 503	404 050	22 925	304 067	(244 182)	12

[illegible]

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 3

Champs 1000 à 9000											
		Allocation initiale 03	Certifications de crédits et lettres d'autorisation 04	Financement (récup) et autres ajustements 05	Cert. de crédits reportées 2023 06	Cert. de crédits reportées 2024 07	Autres revenus 08	Revenus 09	Charges 10	Excédent favorable (défavorable) 11	
01 1000	Enseignants	22 223 500		(699 940)			(949 732)	20 573 828	21 319 916	(746 088)	01
02 8100	Coûts de convention des enseignants			699 940		\$ \$		699 940	1 007 007	(307 067)	02
03 1 à 8	Soutien à la formation et gestion ress. matérielles	18 376 003	(2 474 453)	(759 018)	1 100 279	1 251 628	2 841 342	17 832 525	18 489 454	(656 929)	03
04 8300	Service de la dette et opérations de financement	(122 000)		(181 400)			1 812 001	1 508 601		1 508 601	04
05 8350	Autres allocations spéciales (ch. 8350)	2 126 903	786 571	(66 971)	2 177 037	1 989 238	450	3 034 752	2 670 787	363 965	05
06	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(39 212)		(39 212)	06
07	Revenus et dépenses relatifs à la provision salariale								(863 180)	863 180	07
08	Rétroactivité								(55 824)	55 824	08
09	TOTAL - Enseignement régulier	42 604 406	(1 687 882)	(1 007 389)	3 277 316	3 240 866	3 704 061	43 610 434	42 568 160	1 042 274	09
10 9090	Formation continue	2 309 349	1 522 324	(98 982)	152 946	240 526	1 903 597	5 548 708	5 403 865	144 843	10
11 9350	Autres allocations spéciales (ch. 9350)	61 599	63 700		109 949			235 248	228 649	6 599	11
12	Résultats de l'analyse du MES de l'année antérieure							(63 555)		(63 555)	12
13	Rétroactivité										13
14	TOTAL - Formation continue	2 370 948	1 586 024	(98 982)	262 895	240 526	1 903 597	5 720 401	5 632 514	87 887	14
15 9080	Cours d'été										15
16 9005	Centres de transfert de technologie	341 322			162 558	110 962	716 571	1 109 489	1 093 966	15 523	16
17 9090	cégep à distance	2 291 340	3 303 263	4 210 094			8 704 938	18 509 635	16 584 061	1 925 574	17
18	Ajustements effectués à la suite de l'analyse des rapports financiers annuels des années antérieures										18
Services auxiliaires											
19	Résidences						41 248	41 248		41 248	19
20	Services alimentaires						91 295	91 295		91 295	20
21	Centre sportif						22 888	22 888	5 728	17 160	21
22	Stationnement						305 840	305 840	114 228	191 612	22
23	Services aux Entreprises						414 863	414 863	398 057	16 806	23
24											24
25											25
26											26
27											27
28											28
29											29
30											30
31											31
32	TOTAL - Services auxiliaires						876 134	876 134	518 013	358 121	32
33 1000	Écoles nationales	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	33
34	TOTAL GLOBAL	47 608 016	3 201 405	3 103 723	3 702 769	3 592 354	15 905 301	69 826 093	66 396 714	3 429 379	34

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

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	22 223 500						22 223 500 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:	22 223 500	\$	\$	\$	\$	\$	22 223 500 12
	1 À 8, 1000 et 8150	NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP							
13	F 21 001	Fixe - régulier - F101	4 081 570		(847 600)				3 233 970 13
14	F 21 002	Métiers d'arts - F102							14
15	F 21 005	Section anglophone - F102							15
16	F 21 007	Centres d'enseignement collégial - régulier - F102							16
17	F 21 008	Fixes particuliers - F102							17
18	A 23 001	Activités brutes - Enseignement régulier - A101	5 767 223	139 120	(1 725 939)				4 180 404 18
19	A 23 002	Activités pondérées - Enseignement régulier - A101	2 631 836	67 299	(224 495)				2 474 640 19
20	A 23 003	Ententes MES - MSSS - A106	429 500						429 500 20
21	A 23 004	Écoles nationales - A103							21
22	A 23 008	Allocations particulières au «A» - Régime							22
23	A 23 009	Amélioration de la réussite scolaire - A105	64 800						64 800 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	611 682	38 492		173 667		313 090	510 751 27
28	A 23 017	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	523 009			741 553		820 918	443 644 28
29	A 23 018	Étudiants dont la moyenne générale au secondaire est faible - A113 (volet 2)	336 860						336 860 29
30	A 23 019	Développement des compétences - Personnel de soutien - A114	4 153						4 153 30
31	A 23 020	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 000						2 000 31
32	A 23 021	Formation des administrateurs - A115 - Volet 2							32
33	A 23 022	Soutien à la diplomation dans le domaine de la santé et des services sociaux - A116	117 620	350 000		70 200		117 620	420 200 33
34	S 23 023	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)				114 859			114 859 34
35	A 23 024	Soutien à la réussite de l'épreuve uniforme de français (A118-Volet 1 et 2)							35
36	A 25 400	Coûts de convention - autres personnels - A104							36
37	S 25 402	Allocations particulières au «S» - S101							37
38	S 21 100	Indexation autres personnels - année courante							38
39	S 21 110	Indexation autres personnels - année antérieure							39
40	S 21 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112		(271 330)					(271 330) 40
41	S 12 000	Revenus étudiants internationaux - C109					(759 018)		(759 018) 41
42		Sous-total:	14 570 253	323 581	(2 798 034)	1 100 279	(759 018)	1 251 628	11 185 433 42
	7000 et 8200	LOCATIONS							
43	B 22 001	Fonctionnement bâtiments et équipements - B101	3 805 750						3 805 750 43
44	B 22 002	Location de services au «B»							44
45	B 22 003	Location de locaux - B103, B104 et B105		986 953	(986 953)				45
46	B 22 004	Allocations particulières au «B»							46
47	B 22 005	Location de locaux - opération main-d'oeuvre (GIRMO)				\$ \$		\$ \$	47
48		Sous-total:	3 805 750	986 953	(986 953)	\$	\$	\$	3 805 750 48

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

			01	02	03	04	Page 5	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								
49	R 43 160	Pôles régionaux - R107 (volet 2)								49
50	R 44 014	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	93 000	205 907		204 931			98 908	404 930
51	R 44 015	Attraction d'étudiants internationaux - R105	75 000			142 456			119 870	97 586
52	R 44 016	Service aux collectivités - R106	358 750			310 971	(66 971)		299 765	302 985
53	E 44 032	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	56 855			158 880			167 724	48 011
54	S 44 100	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109								
55	R 44 165	Mobilité étudiante interrégionale - R104								
		S124-Volet 3 : Allocations pour deux mesures particulières visées par les conventions								
56	S 44 170	collectives 2020-2023								
57	S 45 019	Promotion de l'enseignement collégial - productions étudiantes - S102		7 500					7 500	
58	S 45 020	Droits de reproduction d'œuvres - S118	3 013							3 013
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement								
59	S 45 021	supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	148 987			448 631			393 240	204 378
		Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en								
60	S 45 023	enseignement supérieur - S121 (2021-2022)				108 444				108 444
61	S 45 024	Placement cégep - S126	25 000	87 805						112 805
62	S 45 026	Réinvestissement des surplus et des revenus reportés - S127								
63	S 45 034	Clientèles particulières - Handicapés								
64	F/S 45 035	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113				27 361			23 939	3 422
65	S 45 039	Applications logicielles spécialisées en soutien aux programmes d'études - S123	18 328			177 868			158 062	38 134
66	S 45 041	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130								
67	S 45 042	Compensation pour la langue française - S132								
		Amélioration de l'accès aux enquêtes externes en lien avec le traitement des plaintes en								
68	S 45 044	matière de violences à caractère sexuel (S133)								
69	S 45 045	Soutenir la transition des ressources informationnelles vers l'infonuagique - S134	92 620							92 620
70	S 45 060	Allocations rétroactives relatives aux conventions collectives - S124 (Volet 5)		267 355						267 355
71	S 45 061	Allocations relatives aux conventions collectives pour l'année en cours - S124 (volet 5)		157 104						157 104
		Compensation des coûts liés à la pandémie de COVID-19 en fonction des résultats de 2020-								
72	S 45 062	2021 - S125								
73	S 45 063	Allocation de l'indexation salariale pour le personnel autre que les enseignants de 2021-2022								
74	S 46 012	Évaluation de programmes ministériels - S124 (Volet 2)								
75	S 48 500	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	505 350			529 759			657 752	377 357
76	S 49 041	Autres allocations (DGF)								
77	S 49 042	Autres allocations (DGACRT)	750 000							750 000
78	R 49 102	Consolidation de l'offre de formation - R108				10 000				10 000
79	S 50 611	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105		60 900		57 736			62 478	56 158
80	S 50 624	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105								
81		Sous-total:	2 126 903	786 571	\$	2 177 037	(66 971)		1 989 238	3 034 302

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

			Page 6									
		Champ/ Code MES	Description	00	01 Allocation Initiale	02 Certification crédit	03 Lettres d'autorisation	04 All. Rep. Ant. Redressée	05 Financ. (Récupér.)	06 All. Reportée de l'année	07 Total	
FABRES		8300 - 8900	SERVICE DE LA DETTE ET OPÉRATIONS DE FINANCEMENT									
82	S	21 009	Récupération - développement informatique - I012		(122 000)						(122 000)	82
83	S	61 000	Dette à court terme - S108						(181 400)		(181 400)	83
84			Sous-total:		(122 000)	\$	\$	\$	(181 400)	\$	(303 400)	84
CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE												
85	R	44 230	Centres de transfert de technologie - R102		341 322			162 558		110 962	392 918	85
86			Sous-total:		341 322	\$	\$	162 558	\$	110 962	392 918	86
FORMATION CONTINUE - FORMATION ET ENCADREMENT												
87	A	31 006	Activités brutes - A101				776 259				776 259	87
88	A	31 007	Activités pondérées - A101				28 512				28 512	88
89	A	31 008	Allocation particulière au A à la formation continue - A101									89
90	S	31 115	Récupération relative à la grève du personnel non enseignant - S112			(19 677)					(19 677)	90
91	E	34 002	E pes (RAC)									91
92	E	34 005	E pes (DEC) formation continue						634 119		634 119	92
93	E	34 014	Epes (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales		1 378 875	210 109			96 755		96 755	93
94	A	34 015	A (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales		575 773	107 991			(192 348)		1 396 636	94
95	B	34 016	B (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales		264 501	42 309			(163 244)		520 520	95
96	E	34 017	Epes (AEC) - Enveloppes régionales Emploi-Québec			250 487			(103 124)		203 686	96
97	A	34 018	A (AEC) - Enveloppes régionales Emploi-Québec			250 487			(250 487)			97
98	B	34 019	B (AEC) - Enveloppes régionales Emploi-Québec			87 417			(87 417)			98
99	S	34 020	Récupération - Enveloppes régionales Emploi Québec			38 917			(38 917)			99
100	E	50 100	Charges pour la formation continue		90 200			152 946	5 681	240 526	8 301	100
101	A/E	12 000	Revenus récupérables et autres ajustements									101
102			Sous-total:		2 309 349	717 553	804 771	152 946	(98 982)	240 526	3 645 111	102

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

			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)	
FORMATION CONTINUE - ALLOCATIONS SPÉCIALES										
103 S	50 612	Dév. prog. en formation courte - S104	6 599			46 249			52 848	103
104 S	50 613	Certifications collégiales - C102								104
105 C	50 621	Développement RAF - C111								105
106 C	50 622	Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111 (Volet 2)	55 000	63 700		63 700			182 400	106
107 C	50 623	Centres d'expertise en reconnaissance des acquis et des compétences - C111 (Volet 1)								107
108 C	57 650	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106								108
109		Sous-total:	61 599	63 700	\$	109 949	\$	\$	235 248	109
	9 090	cégep À DISTANCE								
110 E	34 001	cégep à distance - E pes DEC					4 220 985		4 220 985	110
111 E	34 030	cégep à distance - E pes (AEC financées)			851 500				851 500	111
112 A	34 031	cégep à distance - A (AEC financées)			458 500				458 500	112
113 E	34 002	cégep à distance - RAC (25%)								113
114 E	34 002	cégep à distance - RAC (50%)								114
115 F	50 001	cégep à distance - Formation à distance - fixe	2 291 340						2 291 340	115
116 B/S	34 013	cégep à distance - Autres revenus MES			2 067 253				2 067 253	116
117 A	12 000	Revenus récupérables			(73 990)		(10 891)		(84 881)	117
118		Sous-total:	2 291 340	\$	3 303 263	\$	4 210 094	\$	9 804 697	118
RÉTROACTIVITÉ SALARIALE										
119 E	11 500	Rétroactivité Enseignants réguliers								119
120 E	11 501	Rétroactivité - Clause PIB - Enseignants réguliers								120
121 E	21 201	Équité pers. non enseignant. Rémunération et intérêts								121
122 E	21 210	Équité pers. non enseignant. Rémunération - Années antérieures								122
123 E	21 211	Équité pers. non enseignant. Intérêts - Années antérieures								123
124		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	124
125		Sous-total:	47 608 016	2 878 358	323 047	3 702 769	3 103 723	3 592 354	54 023 559	125
ÉTABLISSEMENTS FIDUCIAIRES			Allocation initiale 01	Certification crédit 02	Lettres d'autorisation 03	Compte à payer ant. redressé 04	(Récupération) 05	Compte à payer année courante 06		
126 S	59 100	DRIES								126
127 S	59 110	DGACRT								127
128 S	59 120	DAFE								128
129 S	59 200	DPBF								129
130 S	59 300	DRTN								130
131 S	59 400	DGOFC								131
132 S	59 450	Plan de rapprochement								132
133		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$		133
134		TOTAL	47 608 016	2 878 358	323 047	3 702 769	3 103 723	3 592 354		134

Cégep de Rosemont

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

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		216 622	164		8 244	122 000			62 275	01	
02	826	MES - Autres	(949 732)									02	
03		MES - Autres revenus de transfert										03	
04	831	Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale									251 546	04	
05	830	Autres ministères et organismes du gouv. du Qc		20 950	6 200						1 470 545	05	
06	840	Entreprises du gouvernement										06	
07	850	Subventions du gouvernement fédéral			24 870							07	
08	827	Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										08	
09	870	Autres organismes										09	
10	860	Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			924 407						91 255	10	
11	865	Droits - étudiants internationaux			836 614							11	
12	866	Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			8 900							12	
13	868	Ventes de biens et services			476 007		81 534				27 976	13	
14	880	Locations					236 787					14	
15	881	Intérêts			43			1 690 001				15	
16	890	Gain (perte) sur disposition de placement										16	
17	891	Gain (perte) de change										17	
18	892	Autres revenus							450			18	
19	888	Facturation interne										19	
20		TOTAL	(949 732)	\$	237 572	2 277 205	\$	326 565	1 812 001	450	\$	1 903 597	20

Cégep de Rosemont

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		Page 9										
		11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
21		Alloc. Spéciales	Centres	Formation	Résidences	Services	Centre	Services auxiliaires :	Services aux Entreprises		21	
22		form. Continue	de technologie	cégep à		alimentaires	sportif	Stationnement			22	
23	REVENUS	9350	9005	distance							23	
24	800 MES	887 826									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		240 227	1 367 310					65 540	28		
29	840 Entreprises du gouvernement									29		
30	850 Subventions du gouvernement fédéral		277 334							30		
31	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec									31		
32	870 Autres organismes									32		
33	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents			3 169 563						33		
34	865 Droits - étudiants internationaux			5 881						34		
35	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec			6 251						35		
36	868 Ventes de biens et services		199 010	3 268 107	41 248	91 295	22 888	305 840	349 323	36		
37	880 Locations									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	\$	716 571	8 704 938	41 248	91 295	22 888	305 840	414 863	\$	\$ 43	

Cégep de Rosemont

Tableau F4 - Revenus "Autres" (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	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							1000			TOTAL	46
47	800 MES										47
48	826 MES - Autres										48
49	MES - Autres revenus de transfert										49
50	831 Ministère de l'Emploi et de la Solidarité sociale										50
51	830 Autres ministères et organismes du gouv. du Qc										51
52	840 Entreprises du gouvernement										52
53	850 Subventions du gouvernement fédéral										53
54	827 Gouvernements autres que les gouv. fédéral et du Québec										54
55	870 Autres organismes										55
56	860 Droits d'inscriptions, scolarité et droits afférents										56
57	865 Droits - étudiants internationaux										57
58	866 Droits - étudiants canadiens, non-résidents du Québec										58
59	868 Ventes de biens et services										59
60	880 Locations										60
61	881 Intérêts										61
62	890 Gain (perte) sur disposition de placement										62
63	891 Gain (perte) de change										63
64	892 Autres revenus										64
65	888 Facturation interne										65
66	TOTAL	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	15 905 301	66
67	Répartition par catégorie des coûts de convention des enseignants										67
68											68
69											69
70							Total		\$		70

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 11

			Dépenses de l'enseignement			Services à l'enseignement						
			Enseignants 1000 à 8100	Écoles spécialisées 1000	Autres du champ 1000	Bibliothèque et vidéothèque 2020	Autres dépenses du champ 2000	Services à l'élève 3000	Gestion des act. d'enseignement 4000	Gestion des ress. Humaines 5000	Gestion des ress. Financières 6000	
			01	02	03	04	05	06	07	08	09	
01	100	Personnel cadre et hors-cadre						348 114	599 471	274 536	246 392	01
02	120	Personnel de gérance						38 885	(1 122)	88 605		02
03	140	Personnel enseignant	19 036 577		147				300 651		121 803	03
04	144	Contrats et hon. d'enseignement	143 532									04
05	170	Personnel professionnel			82 631	98 650		1 419 148	681 923	60 765	233 727	05
06	200	Personnel de soutien			1 688 812	201 758	31 787	672 117	449 407	283 896	217 904	06
07	300	Av. sociaux - enseignants	2 139 807									07
08	300	Av. sociaux - autres personnels			235 520	41 137	4 256	290 806	231 141	91 323	149 296	08
09	300	Coûts de conv. - enseignants	1 007 007									09
10	300	Coûts de conv. - autres pers.										10
11		Sous-total:	22 326 923	\$	2 007 110	341 545	36 043	2 769 070	2 261 471	799 125	969 122	11
AUTRES CHARGES												
12	400	Autres dépenses du code 400			39 720	456		42 323	50 383	59 689	6 146	12
13	511	Combustible - Huile										13
14	512	Combustible - Gaz										14
15	520	Électricité										15
16	540	Matériel didactique et spécialisé			400 710	54 354		46 991	17 672	1 931		16
17	500	Autres dépenses du code 500			96 579	810		16 158	5 920	4 195	853	17
18	620	Honoraires professionnels			8 409			178 948	181 362	378 735	49 859	18
19	630	Locations - de locaux et de bâtiments						8 017				19
20	640	Transport étudiant : stages et autres						19 888				20
21	650	Contrats			123 046	641		16 950	13 023	104 561	181 653	21
22	600	Autres dépenses du code 600				56 129		43 740	28 899	22 170	6 252	22
23	730	Intérêts										23
24	700	Autres dépenses du code 700			(30 371)	(32 042)		79 615	97 217	8 502	13 068	24
25	785	Moins-value sur les placements										25
26		Pertes sur interventions financières garanties										26
27	779	Facturation interne			(50 000)			(65 077)	(206 508)		(4 224 214)	27
28	720	Mauvaises créances - débiteurs							267		209 996	28
29		Sous-total:	\$	\$	588 093	80 348	\$	387 553	188 235	579 783	(3 756 387)	29
30		Total	22 326 923	\$	2 595 203	421 893	36 043	3 156 623	2 449 706	1 378 908	(2 787 265)	30

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

			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	48 627	47 441				272 916	275 413	301 679	31
32	120	Personnel de gérance		30 731		18 789	49 520		71 293		32
33	140	Personnel enseignant									33
34	144	Contrats et hon. d'enseignement									34
35	170	Personnel professionnel						51 818	441 314	508 913	35
36	200	Personnel de soutien	159 938	313 481		245 107	228 422	45 839	329 206	443 359	36
37	300	Av. sociaux - enseignants									37
38	300	Av. sociaux - autres personnels	28 984	51 892		36 437	37 587	38 331	158 263	149 484	38
39	300	Coûts de conv. - enseignants									39
40	300	Coûts de conv. - autres pers.							1 283 536		40
41		Sous-total:	237 549	443 545	\$	300 333	315 529	408 904	2 559 025	1 403 435	\$ 41
AUTRES CHARGES											
42	400	Autres dépenses du code 400	32 509	53				5 486	433 109	31 773	42
43	511	Combustible - Huile									43
44	512	Combustible - Gaz			214 010						44
45	520	Électricité			389 414						45
46	540	Matériel didactique et spécialisé	1 198	2 912		400		26 266	6 815	133	46
47	500	Autres dépenses du code 500	48 492	35 728		2 194	69 957	1 712	53 958	66 784	47
48	620	Honoraires professionnels		4 602				70 079	282 717	126 802	48
49	630	Locations - de locaux et de bâtiments									49
50	640	Transport étudiant : stages et autres	66 632								50
51	650	Contrats	3 893	338 768		288 342	490 490	44 862	320 514	1 220 555	51
52	600	Autres dépenses du code 600						2 754	252 345	28 734	52
53	730	Intérêts									53
54	700	Autres dépenses du code 700		(1)				65 633	200 165	41 163	54
55	785	Moins-value sur les placements									55
56		Pertes sur interventions financières garanties									56
57	779	Facturation interne	(3 013)					(43 367)	(170 917)	(130 754)	57
58	720	Mauvaises créances - débiteurs									58
59		Sous-total:	149 711	382 062	603 424	290 936	560 447	173 425	1 378 706	1 385 190	\$ 59
60		Total	387 260	825 607	603 424	591 269	875 976	582 329	3 937 731	2 788 625	\$ 60

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

										Page 13	Rétroactivité salariale Enseignement régulier		
			Opérations de financement 8300 et 8900 19	Alloc. Spéciales ens. Régulier 8350 20	Formation continue 9090 21	Alloc. Spéciales form. Continue 9350 22	Cours d'été 9080 23	Centres de technologie 9005 24	Formation cégep à distance 25	Ententes MES - MSSS 26	Financés MES 27	Autres sources 28	
61	100	Personnel cadre et hors-cadre			149 112			121 452	455 504				61
62	120	Personnel de gérance							194 424				62
63	140	Personnel enseignant		256 648	2 322 710			143 526			6 787		63
64	144	Contrats et hon. d'enseignement			1 490								64
65	170	Personnel professionnel		815 569	450 530			365 502	3 805 515		(84 185)		65
66	200	Personnel de soutien		315 990	465 004			136 208	2 097 979		20 172		66
67	300	Av. sociaux - enseignants						15 878			939		67
68	300	Av. sociaux - autres personnels		166 510	384 475			70 229	796 737		463		68
69	300	Coûts de conv. - enseignants											69
70	300	Coûts de conv. - autres pers.											70
71		Sous-total:	\$	1 554 717	3 773 321	\$	\$	852 795	7 350 159	\$	(55 824)	\$	71
AUTRES CHARGES													
72	400	Autres dépenses du code 400		52 849	69 369			24 055	339 501				72
73	511	Combustible - Huile											73
74	512	Combustible - Gaz											74
75	520	Électricité											75
76	540	Matériel didactique et spécialisé		4 212	167 360			459	252				76
77	500	Autres dépenses du code 500		1 585	16 373			1 776	1 301 581				77
78	620	Honoraires professionnels		20 267	724 685			105 284	3 909 886				78
79	630	Locations - de locaux et de bâtiments											79
80	640	Transport étudiant : stages et autres											80
81	650	Contrats		24 200	1 172			13 910	252 722				81
82	600	Autres dépenses du code 600		20 204	7 738			24 455	22 380	646 122			82
83	730	Intérêts											83
84	700	Autres dépenses du code 700		49 053	7 466			25 093	181 073				84
85	785	Moins-value sur les placements											85
86		Pertes sur interventions financières garanties											86
87	779	Facturation interne		943 700	636 381	228 649		46 139	3 226 507				87
88	720	Mauvaises créances - débiteurs											88
89		Sous-total:	\$	1 116 070	1 630 544	228 649	\$	241 171	9 233 902	646 122	\$	\$	89
90		Total	\$	2 670 787	5 403 865	228 649	\$	1 093 966	16 584 061	646 122	(55 824)	\$	90
91				Contrats d'affiliation --->				Primes de monitorat --->		646 122			91

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	
	Rétroactivité salariale					Services auxiliaires					
92	Formation continue		Résidences	Services	Centre	Stationnement	Services aux				92
93	Financés	Autres		alimentaires	sportif		Entreprises				93
94	MES - MSS (EQ)	sources									94
TRAITEMENTS											
95 100	Personnel cadre et hors-cadre						109 486				95
96 120	Personnel de gérance										96
97 140	Personnel enseignant										97
98 144	Contrats et hon. d'enseignement										98
99 170	Personnel professionnel						217 823				99
100 200	Personnel de soutien				3 755		108 524				100
101 300	Av. sociaux - enseignants										101
102 300	Av. sociaux - autres personnels				466		51 885				102
103 300	Coûts de conv. - enseignants										103
104 300	Coûts de conv. - autres pers.										104
105	Sous-total:	\$	\$	\$	\$	4 221	\$	487 718	\$	\$	\$
AUTRES CHARGES											
106 400	Autres dépenses du code 400						2 869				106
107 511	Combustible - Huile										107
108 512	Combustible - Gaz										108
109 520	Électricité										109
110 540	Matériel didactique et spécialisé										110
111 500	Autres dépenses du code 500				7	5 055	63 585				111
112 620	Honoraires professionnels						30 758				112
113 630	Locations - de locaux et de bâtiments										113
114 640	Transport étudiant : stages et autres										114
115 650	Contrats				1 190	105 338					115
116 600	Autres dépenses du code 600										116
117 730	Intérêts										117
118 700	Autres dépenses du code 700				310	3 835	653				118
119 785	Moins-value sur les placements										119
120	Pertes sur interventions financières garanties										120
121 779	Facturation interne						(187 526)				121
122 720	Mauvaises créances - débiteurs										122
123	Sous-total:	\$	\$	\$	\$	1 507	114 228	(89 661)	\$	\$	\$
124	Total	\$	\$	\$	\$	5 728	114 228	398 057	\$	\$	\$

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

								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								(46 564)	128
129	120	Personnel de gérance								3 203 579	129
130	140	Personnel enseignant								(7 334)	130
131	144	Contrats et hon. d'enseignement								(402 487)	131
132	170	Personnel professionnel								21 786 362	132
133	200	Personnel de soutien								145 022	133
134	300	Av. sociaux - enseignants								(162 858)	134
135	300	Av. sociaux - autres personnels								(206 150)	135
136	300	Coûts de conv. - enseignants								8 986 785	136
137	300	Coûts de conv. - autres pers.								8 252 515	137
138		Sous-total:								(37 787)	138
AUTRES CHARGES			\$	\$	\$	\$	\$	\$	(863 180)	50 282 656	
140	400	Autres dépenses du code 400									140
141	511	Combustible - Huile								1 190 290	141
142	512	Combustible - Gaz									142
143	520	Électricité								214 010	143
144	540	Matériel didactique et spécialisé								389 414	144
145	500	Autres dépenses du code 500								795 250	145
146	620	Honoraires professionnels								1 760 475	146
147	630	Locations - de locaux et de bâtiments								6 041 635	147
148	640	Transport étudiant : stages et autres								8 017	148
149	650	Contrats								86 520	149
150	600	Autres dépenses du code 600								3 545 830	150
151	730	Intérêts								1 161 922	151
152	700	Autres dépenses du code 700									152
153	785	Moins-value sur les placements								710 432	153
154		Pertes sur interventions financières garanties									154
155	779	Facturation interne									155
156	720	Mauvaises créances - débiteurs								210 263	156
157		Sous-total:	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	16 114 058	157
158		Total	\$	\$	\$	\$	\$	\$	(863 180)	66 396 714	158

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	01	02	03	
01	SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2023 AVANT L'ANALYSE DU MINISTÈRE		1 805 281	01
02	Résultats de l'analyse du Ministère de l'année antérieure		(1 652 105)	02
03	SUBVENTION À RECEVOIR AU 30 JUIN 2023 APRÈS ANALYSE DU MINISTÈRE		153 176	03
	AJOUTER : SUBVENTION DE L'ANNÉE COURANTE			
04	Allocation initiale		47 608 016	04
05	Certifications de crédits - année courante		2 878 358	05
06	Lettres d'autorisation		323 047	06
07	Financement (récupération) du Ministère		3 103 723	07
08	Ajustement spécial :			08
09	Sous-total		53 913 144	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		53 913 144	15
16	SOUS-TOTAL		54 066 320	16
17	SOUSTRAIRE : ENCAISSEMENTS DE L'ANNÉE		52 650 642	17
18	SUBVENTION À RECEVOIR (PERÇUE EN TROP) AU 30 JUIN 2024		1 415 678	18

Cégep de Rosemont

Tableau F7 - Comptes à recevoir (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		Solde au 30 juin 2023	Résultats de l'analyse du RFA antérieur	solde après analyse	Variation de l'année (excluant colonne 2)	Solde au 30 juin 2024	
		01	02	03	04	05	
MES							
01	- Ententes MES - MSSS	(100 124)	1 840 340	(100 124)	216 622	116 498	01
02	- «A» de FABRES	(107 464)		(107 464)	(42 102)	(149 566)	02
03	«E» de FABES - Financement du personnel enseignant - 2020-2021						03
04	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2021-2022						04
05	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2022-2023	(1 840 340)					05
06	«E» de FABRES - Financement du personnel enseignant - 2023-2024				(949 732)	(949 732)	06
07	Annulation du compte à recevoir «E» de FABRES - Réservé au MES						07
08	Rétroactivité des enseignants 2022-2023				459 170	459 170	08
09	Indexation salariale des enseignants 2023-2024, le cas échéant						09
10	Rétroactivité des autres personnels 2022-2023				203 080	203 080	10
11	Indexation salariale des autres personnels 2023-2024				976 157	976 157	11
12							12
13							13
14	Reconnaissance des acquis	206 344		206 344	(30 639)	175 705	14
15					171 017	171 017	15
16	S124 - Régime budgétaire 2023-2024	267 355		267 355	(267 355)		16
17	Provisions relatives aux négociations des conventions collectives	796 982		796 982	(796 982)		17
18	Financement jusqu'à 110% des PN	163 519	(163 519)				18
19	Entrevues de validation	63 700	(63 700)				19
20			986 953	986 953	(986 953)		20
21	Petite cohorte R108v3				10 000	10 000	21
22	Sous-total	(550 028)	2 600 074	2 050 046	(1 037 717)	1 012 329	22
AUTRES							
23	- Vente de biens et services	1 434 376		1 434 376	(38 736)	1 395 640	23
24	- Droits de scolarité, d'inscription et droits afférents	116 909		116 909	70 934	187 843	24
25	- Ministère Travail, Emploi et Solidarité (Emploi-Québec)	54 512		54 512	(50 721)	3 791	25
26	- Fondation du Collège	28 846		28 846	(28 846)		26
27	- Ristourne sur TPS et TVQ	177 824		177 824	(29 424)	148 400	27
28	- Congés anticipés ou différés	39 883		39 883	25 683	65 566	28
29	Autres comptes à recevoir non détaillés	(55 730)		(55 730)	11 368	(44 362)	29
30	Sous-total - Autres	1 796 620	\$	1 796 620	(39 742)	1 756 878	30
31	TOTAL DES DÉBITEURS	1 246 592	2 600 074	3 846 666	(1 077 459)	2 769 207	31

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 18

CHAMP 1 à 8

		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										01
02	A	Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	650 174	173 667		823 841	510 751	313 090		313 090		02
03	A	Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	523 009	741 553		1 264 562	443 644	820 918		820 918		03
04	A	- Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie										04
05	A	- Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information		654 953		654 953	357 044	297 909		820 918		05
06	A	- Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)										06
07	A	- Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance										07
08	A	- Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information		86 600		86 600	86 600			0		08
09	A	- Volet 11: Mesure pour la mise en oeuvre des cohortes accélérées dans le programme d'études Techniques policières (310.A0)										09
10	A	Étudiants dont la moyenne générale au secondaire est faible - A113 (volet 2)	336 860			336 860	336 860					10
11	A	Développement des compétences - Personnel de soutien - A114	4 153			4 153	4 153					11
12	A	Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	2 000			2 000	2 000					12
13	A	Soutien à la diplomation dans le domaine de la santé et des services sociaux - A116	467 620	70 200		537 820	420 200	117 620		117 620		13
14	A	- Volet 1 : Projets innovants dans les domaines de la santé et des services sociaux								117 620		14
15	A	- Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers										15
16	A	- Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé					350 000	(350 000)				16
17	A	- Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs		70 200		70 200	70 200					17
18	A	- Volet 5 : Soutien pédagogique aux infirmier (ères) s diplômé (e) s hors Canada afin de favoriser l'accessibilité à la profession infirmière au Québec										18
19	S	Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)		114 859		114 859	114 859					19
20	A	Soutien à la réussite de l'épreuve uniforme de français (A118-Volet 1 et 2)										20
21		TOTAL	1 983 816	1 100 279	\$	3 084 095	1 832 467	1 251 628	\$	1 251 628	\$	\$

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

												CHAMP 8350
												Conservé (assumé) par le cégep
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	
		01	02	03	04	05	06	7 = 5 - 6	08	09	10	11
22	R	Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160									22
23	R	Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	298 907	204 931	503 838	404 930	98 908		98 908		23
24	R	- Volet 1 : Recherche et innovation	44 014		116 182	116 182	201 955	(85 773)		7 227		24
25	R	- Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014									25
26	R	- Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014		88 749	88 749	200 894	(112 145)		91 681		26
27	R	- Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRC)	44 014				2 081	(2 081)				27
28	R	- Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014									28
29	R	Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	75 000	142 456	217 456	97 586	119 870		119 870		29
30	R	Service aux collectivités - R106	44 016	358 750	310 971	669 721	302 985	366 736		299 765	66 971	30
31	R	- Volet 1 : Services aux collectivités	44 016		100 000	100 000	200 000	(100 000)				31
32	R	- Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		179 874	179 874	102 985	76 889		299 765		32
33	R	- Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016		31 097	31 097		31 097			66 971	33
34	R	- Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016									34
35	E	Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	56 855	158 880	215 735	48 011	167 724		167 724		35
36	S	Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100									36
37	R	Mobilité étudiante interrégionale - R104	44 165									37
38	S	Promotion de l'enseignement collégial - productions étudiantes - S102	45 019	7 500		7 500		7 500		7 500		38
39	S	Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020	3 013		3 013	3 013					39
40	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	148 987	448 631	598 068	204 828	393 240		393 240		40
41	S	- Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021		6 600	6 600	694	5 906		9 213		41
42	S	- Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021		183 531	183 531		183 531		254 879		42
43	S	- Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021		83 900	84 350	14 838	69 512		90 245		43
44	S	- Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021		133 100	133 100	132 752	348		33 211		44
45	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 cégeps	45 021		41 500	41 500	56 544	(15 044)		5 692		45

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

CHAMP 8350												
		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
46	S	Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	108 444		108 444	108 444					46
47	S	- Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	108 444		108 444	108 444					47
48	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									48
49	S	- Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023									49
50	S	Placement cégep - S126	45 024	112 805		112 805	112 805					50
51	S	Clientèles particulières - Handicapés	45 034									51
52	F/S	Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	27 361		27 361	3 422	23 939		23 939		52
53	S	Applications logicielles spécialisées en soutien aux programmes d'études - S123	45 039	18 328	177 868	196 196	38 134	158 062		158 062		53
54	S	Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041									54
55	S	Compensation pour la langue française - S132	45 042									55
56	S	Soutenir la transition des ressources informationnelles vers l'infonuagique - S134	45 045	92 620		92 620	92 620					56
57	S	Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	505 350	529 759	1 035 109	377 357	657 752		657 752		57
58	S	Autres allocations (DGF)	49 041									58
59	S	Autres allocations (DGACRT)	49 042	750 000		750 000	750 000					59
60	R	Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102	10 000		10 000	10 000					60
61	R	- Volet 1 - Soutien aux autorisations de programmes d'études collégiales en difficulté	49 102									61
62	R	- Volet 2 - Besoins locaux de main-d'oeuvre	49 102									62
63	R	- Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102	10 000		10 000	10 000					63
64	R	- Volet 4 - Entente de délocalisation de l'offre de formation	49 102									64
65	R	- Volet 5 - Transport scolaire	49 102									65
66	S	Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	60 900	57 736	118 636	56 158	62 478		62 478		66
67	S	Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624									67
68		TOTAL		2 489 015	2 177 037	450	4 666 502	2 610 293	2 056 209	\$ 1 989 238	66 971	\$ 68

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 21

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

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	DRIES	59 100								01
02	S	DGACRT	59 110								02
03	S	DAFE	59 120								03
04	S	DPBF	59 200								04
05	S	DRTN	59 300								05
06	S	DGOFC	59 400								06
07	S	Plan de rapprochement	59 450								07
08		SOUS-TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 08
09		Autres sources									09
10		TOTAL		\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$ 10
Provisions à payer											
11		Provisions relatives aux négociations des conventions collectives									11
12		- Enseignants									12
13		- Autres personnels									13
14		Total			\$						14
Enseignants					Salaires	Avantages sociaux		Total			
15		- Congés de maladie monnayables									15
16		- Congés de maladie non-monnayables			9 424	1 828		11 252			16
17		- Vacances			2 315 964	449 297		2 765 261			17
18		- Temps supplémentaire									18
19		- Indemnités de départ									19
20		- Assurance-traitement			136 599	26 500		163 099			20
21		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			375	73		448			21
22		Total			2 462 362	477 698		2 940 060			22
Autres personnels					Salaires	Avantages sociaux		Total			
23		- Congés de maladie monnayables			72 668	14 098		86 766			23
24		- Congés de maladie non-monnayables			38 851	7 537		46 388			24
25		- Vacances			2 370 128	459 806		2 829 934			25
26		- Temps supplémentaire			96 389	18 699		115 088			26
27		- Indemnités de départ			168 305	18 938		187 243			27
28		- Assurance-traitement			244 623	47 457		292 080			28
29		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			2 878	558		3 436			29
30		Total			2 993 842	567 093		3 560 935			30
Sommaire					Salaires	Avantages sociaux		Total			
31		- Congés de maladie monnayables			72 668	14 098		86 766			31
32		- Congés de maladie non-monnayables			48 275	9 365		57 640			32
33		- Vacances			4 686 092	909 103		5 595 195			33
34		- Temps supplémentaire			96 389	18 699		115 088			34
35		- Indemnités de départ			168 305	18 938		187 243			35
36		- Assurance-traitement			381 222	73 957		455 179			36
37		- Autres congés sociaux : maternité, paternité et adoption			3 253	631		3 884			37
38		Total			5 456 204	1 044 791		6 500 995			38

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 23													CHAMP 9350
		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	Conservé (assumé) par le cégep
01	S	02	03	04	05	06	07	08	9 = 6 - 7	10	11	12	13
01	S	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	6 599	46 249		52 848	52 848					01
02	S	- Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612		46 249		46 249	52 848	(6 599)				02
03	S	- Volet 2 - Passerelles DEP-AEC	50 612										03
04	S	- Volet 3 : Développement de certifications collégiales	50 612										04
05	S	- Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612										05
06	C	Développement RAF - C111	50 621										06
07	C	Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111 (Volet 2)	50 622	118 700	63 700		182 400	182 400					07
08	C	Centres d'expertise en reconnaissance des acquis et des compétences - C111 (Volet 1)	50 623										08
09	C	Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650										09
10		TOTAL		125 299	109 949	\$	235 248	235 248		\$	\$	\$	\$ 10

Cégep de Rosemont
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 2024

NORMES AP/AC, COÛTS DE CONV. AP					FORMATION CONTINUE				
	Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	Cert. de crédits reportées redressées		Codes du Ministère	Cert. de crédits reportées antérieures	Redressement suite à l'analyse RFA antérieurs	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	152 863	83	152 946
02 Clientèle particulière - Handicapés - A111 et A112	23 016	173 667		173 667	Dév. prog. en formation courte - S104	50 612	46 249		46 249
03 Soutien aux établissements pour accroître la diplomation - A113	23 017	741 553		741 553	Volet 1 - Développement de programmes d'études d'établissement	50 612	46 249		
04 Volet 1 : Étudiants dans le domaine des sciences et génie	23 017	741 553	(741 553)		Volet 2 - Passerelles DEP-AEC	50 612			
05 Volet 3 : Étudiants dans le domaine des technologies de l'information	23 017		654 953		Volet 3 : Développement de certifications collégiales	50 612			
06 Volet 7 : Formation menant au diplôme d'études collégial (DEC) en Techniques d'éducation à l'enfance (322.A0)	23 017				Volet 4 - Passerelles DEP-DEC, DEC-BAC et transitions à l'enseignement collégial	50 612			
07 Volet 8 : Accroître la proportion d'hommes dans les programmes d'études Techniques d'éducation à l'enfance	23 017				Développement RAF - C111	50 621			
08 Volet 10 : Augmentation des effectifs étudiants dans les programmes d'études en génie et des technologies de l'information	23 017		86 600		Activités de reconnaissance des acquis et des compétences dans les cégeps - C111 (Volet 2)	50 622	63 700		63 700
09 Volet 11: Mesure pour la mise en oeuvre des cohortes accélérées dans le programme d'études Techniques policières (310.A0)	23 017				Centres d'expertise en reconnaissance des acquis et des compétences - C111 (Volet 1)	50 623			
10 Étudiants dont la moyenne générale au secondaire est faible - A113 (volet 2)	23 018				Projets novateurs visant la diversification des choix de carrière - S106	57 650			
11 Développement des compétences - Personnel de soutien - A114	23 019				TOTAL		199 112	63 783	262 895
12 Perfectionnement provincial (PNE) - A115 - Volet 1	23 020				Epes (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales	34 014			
13 Soutien à la diplomation dans le domaine de la santé et des services sociaux - A116	23 022	70 200		70 200	A (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales	34 015			
14 Volet 1 : Projets innovants dans les domaines de la santé et des services sociaux	23 022	70 200	(70 200)		B (AEC) - Enveloppes régionales MES et priorités nationales	34 016			
15 Volet 2 : Diversification des parcours pour favoriser la diplomation en Soins infirmiers	23 022				TOTAL		\$		\$
16 Volet 3 : Soutien pédagogique accru aux clientèles en formations d'appoint conduisant à un ordre professionnel en santé	23 022								
17 Volet 4 : Partenariats pour faciliter l'accès aux stages dans le domaine de la santé et des services sociaux et éducatifs	23 022		70 200						
18 Volet 5 : Soutien pédagogique aux infirmier (ères) s diplômé (e) s hors Canada afin de favoriser l'accessibilité à la profession infirmière au Québec	23 022								
19 Compensation transitoire - activités pédagogiques pondérées (A117)	23 023	114 859		114 859					
20 Soutien à la réussite de l'épreuve uniforme de français (A118-Volet 1 et 2)	23 024								
21 TOTAL		1 100 279	\$	1 100 279					
ENSEIGNEMENT RÉGULIER					CENTRES DE TRANSFERT DE TECHNOLOGIE				
	01	02	03	04		05	06	07	08
24 Masse salariale des enseignants - E102	11 000				Centres de transfert de technologie - R102	44 230	162 558		162 558
25 Pôles régionaux - R107 (volet 2)	43 160				TOTAL		162 558	\$	162 558
26 Programmes d'aide à la recherche au collégial - R103	44 014	204 931		204 931	Grand total		3 628 986	73 783	3 702 769
27 Volet 1 : Recherche et innovation	44 014	204 931	(88 749)						
28 Volet 2 : Programme d'aide à la recherche sur l'enseignement et l'apprentissage (PAREA)	44 014								
29 Volet 3 : Programme d'aide à la recherche et au transfert (PART)	44 014		88 749						
30 Volet 4 : Programme d'aide à la diffusion des résultats de recherche au collégial (PADRRRC)	44 014								
31 Volet 5 : Soutien à la relève en recherche au collégial	44 014								
32 Attraction d'étudiants internationaux - R105	44 015	142 456		142 456					
33 Service aux collectivités - R106	44 016	310 971		310 971					
34 Volet 1 : Services aux collectivités	44 016	310 971	(210 971)						
35 Volet 2 : Partenariat pour la formation en entreprise	44 016		179 874						
36 Volet 3 : Projet de développement de formations à distance	44 016		31 097						
37 Volet 4 : Révision locale et adaptation des programmes d'études liés aux domaines des technologies de l'information et du cinéma	44 016								
38 Perfectionnement des enseignants (autres coûts) - E104	44 032	158 880		158 880					
39 Programme d'aide pour les applications pédagogiques des possibilités numériques - S109	44 100								
40 Mobilité étudiante interrégionale - R104	44 165								
41 Promotion de l'enseignement collégial - productions étudiantes - S102	45 019								
42 Droits de reproduction d'oeuvres - S118	45 020								
43 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action pour la réussite en enseignement supérieur 2021-2026 - S119 (2021-2022)	45 021	448 631		448 631					
44 Volet 1: Soutenir des initiatives qui font valoir la réussite scolaire de modèles signifiants ou inspirants	45 021	448 631	(442 031)						
45 Volet 2: Soutenir l'acquisition des compétences essentielles à la poursuite des études par les étudiants	45 021		183 531						
46 Volet 3 : Soutenir le déploiement d'actions visant à améliorer l'accueil et l'intégration des étudiants	45 021		83 900						
47 Volet 4 : Soutenir les initiatives locales favorisant la persévérance et la réussite en enseignement supérieur	45 021		133 100						
48 Volet 5 : Soutenir les initiatives en matière de perfectionnement professionnel des membres du corps enseignant et de développement de l'expertise du personnel des cégeps	45 021		41 500						
49 Déploiement de mesures temporaires du Plan d'action sur la santé mentale étudiante en enseignement supérieur - S121 (2021-2022)	45 023	108 444		108 444					
50 Volet 1 : Des campus favorables à une santé mentale florissante (axe 2 du Plan d'action)	45 023	108 444							
51 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								
52 Volet 3 : Accessibilité aux services de santé mentale pour les membres de la communauté étudiante (axe 4 du Plan d'action)	45 023								
53 Placement cégep - S126	45 024								
54 Clientèles particulières - Handicapés	45 034								
55 Clientèles particulières - Autochtones - F102 et S113	45 035	27 361		27 361					
56 Applications logicielles spécialisées en soutien aux programmes d'études - S123	45 039	177 868		177 868					
57 Sécurité de l'information et cybersécurité - S130	45 041								
58 Compensation pour la langue française - S132	45 042								
59 Soutenir la transition des ressources informationnelles vers l'infonuagique - S134	45 045								
60 Réinvestissement à l'enseignement collégial - S117	48 500	529 759		529 759					
61 Autres allocations (DGF)	49 041								
62 Autres allocations (DGACRT)	49 042								
63 Consolidation de l'offre de formation - R108	49 102		10 000	10 000					
64 Volet 3 - Promotion des programmes d'études techniques en difficulté	49 102		10 000	10 000					
65 Développement de programmes - Alternance Travail Étude - S105	50 611	57 736		57 736					
66 Adaptation de programmes - Apprentissage en milieu de travail - S105	50 624								
67 TOTAL		2 167 037	10 000	2 177 037					

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		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)	19 036 577	193,72 ETC		01
02	Traitement du personnel enseignant à honoraires et contrats affecté à l'enseignement régulier	143 532	1,26 ETC		02
03	Sous-total	19 180 109	194,98 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	19 180 109	194,98 ETC	98 370	11,24%
07	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants		6,00 ETC		07
08	SOUS-TOTAL	19 180 109	200,98 ETC		08
09	Conversions en ETC (Enseignantes et enseignants financés via le champ 1000 mais utilisés ailleurs qu'au champ 1000)				09
10	Conversion en ETC				10
11	TOTAL DES ETC UTILISÉS		200,98 ETC		11
12	ALLOCATION DES ENSEIGNANTES ET ENSEIGNANTS SELON L'ANNEXE E102		199,95 ETC		12
13	Virements aux allocations des enseignantes et des enseignants				13
14	TOTAL DES ALLOCATIONS DES ENSEIGNANTES ET DES ENSEIGNANTS		199,95 ETC		14
15	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE DE L'ANNÉE COURANTE		(1,03) ETC		15
16	(Surembauche) sous-embauche cumulative AU 30 JUIN 2023 selon le RFA de l'année antérieure avant analyse du ministère		(3,43) ETC	(Surembauche)	16
17	Redressements effectués suite à l'analyse des rapports financiers des années antérieures		(0,37) ETC	Sous-embauche	17
18	Ajustement aux années antérieures		ETC	en dollars	18
19	(SUREMBAUCHE) SOUS-EMBAUCHE CUMULATIVE AU 30 JUIN 2024		(4,83) ETC	(512 357)	19

Cégep de Rosemont

Tableau F13 - Financement du personnel enseignant (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

				Page 26			
				CHAMPS 1000 et 8000			
				05	06	07	
01	Traitement moyen normalisé du cégep	01					01
02	Taux des avantages sociaux normalisé du cégep	11,063%	02				02
03	Rémunération moyenne normalisée du cégep (traitement et avantages sociaux)	106 078	03				03
				FÉDÉRATIONS SYNDICALES			
04	Taux de financement normalisé des coûts de convention	3,30%	04				04
05	Rémunération moyenne normalisée du cégep pour 2022-2023						
05	aux fins d'ajustement d'années antérieures (traitement et avantages sociaux)	99 401		FNEEQ	FEC		05
Nombre d'enseignants alloués							
06	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués pour les volets 1 à 3 de la tâche et soutien au plan stratégique de développement (Ann. E102)					TOTAL	
07	Nombre d'enseignantes et d'enseignants alloués à des fins de recyclage (Ann. E102)			199,95 ETC		199,95 ETC	06
08	Nombre des autres enseignantes et enseignants alloués					ETC	07
09	ALLOCATION POUR L'ANNÉE			199,95 ETC	ETC	199,95 ETC	09
10	Équivalent en ETC de l'effet de la grève des enseignants (ce montant doit être négatif)			(6,00) ETC		(6,00) ETC	10
11	Allocation pour l'année - Nette de la grève des enseignants			193,95 ETC	ETC	193,95 ETC	11
12	Ajustement à l'allocation d'années antérieures					ETC	12
Financement des ETC							
13	Allocation pour l'année x rémunération moyenne normalisée					TOTAL	
14	Ajustement à l'allocation d'années antérieures x rémunération moyenne normalisée de l'année antérieure			20 573 828		20 573 828	13
15							14
16	FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT						15
				20 573 828	\$	20 573 828	16
FINANCEMENT DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE - E103							
17	FINANCEMENT NORMALISÉ DES COÛTS DE CONVENTION - DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE					TOTAL	
				699 940	\$	699 940	17
18	TOTAL DU FINANCEMENT DU PERSONNEL ENSEIGNANT			21 273 768	\$	21 273 768	18
19	- Revenus totaux (MES et autres)	699 940					19
20	- Moins : Dépenses de nature générale	1 007 007	Surplus	Déficit			20
21	- Surplus ou déficit			(307 067)			21
INFORMATIONS SUPPLÉMENTAIRES				2023	2024		
22	Taux de CNESST	0,510%		0,430%			22
23	Honoraires de la mutuelle de prévention (enseignants seulement)	3 246		3 148			23
24	Date de début de contrat des enseignants	14-août-2023		19-août-2024			24
25	Date d'ajustement de la paie pour la période 2022-2023 - rétroactivité salariale, si applicable (enseignants seulement)			14-juil-2024			25
26	Date d'ajustement de la paie pour la période 2023-2024 - ajustement salarial en fonction des nouvelles échelles, si applicable (enseignants seulement)			04-juil-2024			26
27	Date d'ajustement de la rétroactivité pour la période 2023-2024, si applicable (enseignants seulement)			14-juil-2024			27

Cégep de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

CAS PARTICULIERS (à l'enseignement régulier) (Financés selon le modèle Epes)		01	02	03	04	05	06	07	08	09 SUBVENTION	
01	MÉTIERS D'ARTS - C107	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,15 x 103,26)								01
02	ARTS DU CIRQUE	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (vol. x 5,0 x 1,10 x103,26)								02
03	DANSE INTERPRÉTATION - F102 et C108	Volume réalisé (hres - groupe)	«Epes» (vol. x 1,1 x 103,26)								03
04	CLIENTÈLE INUIT	Volume réalisé (pes brutes)	«Epes» (k = 2,0) (vol. x 2 x 103,26)								04
05	JEUNESSE CANADA MONDE ET ÉCOLE EN MER - C105	Volume réalisé	«Epes» (k = 1,0) (vol. x 103,26)		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 103,26)		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 de Rosemont

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

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 28			
		Dép. totales -	Dép. totales -
		Enseignants	Autres
		01	personnels
			02
01	Dépenses de nature générale (E103, par. 7)		
01	Reclassification, règlement de grief et/ou jugement et autre d'ordre salarial	19 140	2 000
02	Banque de congés de maladie non monnayables		
03	Variation de la provision à payer - Congés de maladie non monnayables	856	(6 515)
04	Garantie de traitement	963 570	809 090
05	Variation de la provision à payer - Garantie de traitement	(105 395)	29 134
06	Congés de maternité, paternité et adoption	27 592	28 874
07	Prestation de la CSST (Dépenses nettes)	29 023	10 687
08	Prestation de la SAAQ (Dépenses nettes)		
09	Libération syndicale non incluse dans la tâche (Dépenses nettes)	(22 237)	(89 414)
10	Congés de maladie monnayables		139 562
11	Vacances monnayées - Personnel cadre et hors-cadre		62 493
12	Congés de maladie monn. (Pers. professionnel et pers. de soutien) ou convertis en vac. (Pers. de soutien)		
13	Sélection d'enseignants		
14	Suppléance		
15	Autre salariale :		
16	Sous-total des dépenses salariales	912 549	985 911
17	Avantages sociaux sur ces dépenses	87 479	138 980
18	Total des dépenses salariales	1 000 028	1 124 891
19	Hygiène et sécurité	3 715	8 413
20	Perfectionnement local	(18 282)	94 971
21	Autre non salariale :	21 546	
22	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE GÉNÉRALE	1 007 007	1 228 275
23	Dépenses de nature particulière (E103, par. 4)		
23	Libérations syndicales nationales (articles FNEEQ 3-1.11 et FEC 3-2.10)-11 117		
24	Prime de rétention et prime au regard des disparités régionales - 11 120		
25	Autre salariale :		
26	Sous-total des dépenses salariales particulières	\$	\$
27	Avantages sociaux sur ces dépenses		
28	Total des dépenses salariales particulières	\$	\$
29	Perfectionnement provincial - 11 144		
30	Autre non salariale :		
31	TOTAL DES DÉPENSES DE NATURE PARTICULIÈRE	\$	\$
32	Dépenses de sécurité et de fin d'emploi (E103, par.6)		
32	Préretraite		9 362
33	Mesures de fin d'emploi		45 899
34	Mise en disponibilité (Protection salariale)		
35	Mesures d'employabilité		
36	Sécurité du revenu (Article FEC 5-4.22)		
37	Autre :		
38	Sous-total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	55 261
39	Avantages sociaux sur ces dépenses		
40	Total des dépenses salariales de sécurité et de fin d'emploi	\$	55 261
41	Frais de déménagement		
42	Frais de déplacement (entrevues des personnes en disponibilité)		
43	TOTAL DES DÉPENSES DE SÉCURITÉ ET DE FIN D'EMPLOI	\$	55 261
44	TOTAL DES COÛTS DE CONVENTION	1 007 007	1 283 536

Cégep de Rosemont

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 2024

FINANCEMENT MINISTÉRIEL (Annexe C101)															
DEC à temps plein															
	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15
01	«Nej» DEC TPL :		15	«Nej» utilisé	15	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»				Subvention (Champs 9090)	
02	Cas Numéro de programme		Allocation «Epes»							Epes 103,26 \$/pes C7 x C8 x 103,26					
03	7	Sans cert. de crédit					1,00	937 Pes		96 755					96 755
04	7						k								
05	7						k								
06	7						k								
07	7	avec cert. crédit													
08	7						k								
09	7						k								
10	7						k								
11		TOTAL	\$			TOTAL (lignes 3 à 10)		937 Pes		96 755					96 755
										Epes 103,26 \$/pes % x C8 x 103,26					
RECONNAISSANCE DES ACQUIS ET DES COMPÉTENCES (Annexe C111)															
ET RÉCUPÉRATION DE COURS ÉCHOUÉ (Annexe C112)															
12	-	Formation manquante - (FM) (50%)						1 442 Pes		74 450					74 450
13	-	Reconnaissance des acquis extrascolaires et des compétences (RAEC) - (100%)						5 420 Pes		559 669					559 669
14	-	Récupération de cours échoué (RCE) - (50%)													
15		TOTAL													634 119

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

Rémunération		Financement enseignants	Financement coûts de convention	Financement total	CFC reportées de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	Ajustement par le cégep des CFC de l'année antérieure (en dollar de l'année antérieure)	CFC reportées de l'année courante	CFC reportées (en dollar de l'année courante)	
CFC allouées	normalisée								
1,75 CFC	106 078	92 818	3 063	95 881	152 946	10 327	1,41 CFC	240 526	

Cégep de Rosemont

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 2024

PRIORITÉS NATIONALES (Annexe C103)																														
53	01		02		03		04		05		06		07		08		09		10		11		12		13		14		15	
	«Nej» AEC				17		«Nej» utilisé		17												Calcul de «Z»									
	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				Total		Subvention (Champs 9090)			
																	112,96 \$/pes C7 x C8 x 112,96		21,3606 \$/pes ABrutes 0,8571 \$/pes APond (C8 x 21,3606) + (C9 x 0,8571)		0,7555 \$/pes pond C9 x 0,7555									
2																														

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PLEIN - Programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.24

54	2	LEA3N						0,88	2 184 Pes	56 784 Pes	217 100		95 321	42 900		355 321	54
55	2	LEAA6						0,88	2 897 Pes	75 322 Pes	287 976		126 440	56 906		471 322	55
56	2	LEADA						0,88	1 063 Pes	27 638 Pes	105 667		46 395	20 881		172 943	56
57	2	CLA03				6,28		2,39	325 Pes	22 425 Pes	87 742		26 163	16 942		130 847	57
58	2	LEADA				8,00		1,88	119 Pes	3 094 Pes	25 271		5 194	2 338		32 803	58
59	2	LEAA6				12,00		1,25	305 Pes	7 930 Pes	43 066		13 312	5 991		62 369	59
60	2	LEAA6				15,00		1,00	256 Pes	6 656 Pes	28 918		11 173	5 029		45 120	60
61	2	LEA3N				15,00		1,00	418 Pes	10 868 Pes	47 217		18 244	8 211		73 672	61
62	2	LEA3N				15,00		1,00	333 Pes	8 658 Pes	37 616		14 534	6 541		58 691	62
63	2							k									63
64	2							k									64
65	2							k									65
66	2							k									66
67	2							k									67
68	2							k									68
69	2							k									69
70		Sous-total				\$				7 900 Pes	219 375 Pes	880 573	356 776	165 739	\$	1 403 088	70

Cas	Numéro de programme		Allocations «Epes + A + B»	Cert. de crédits reportées redressées	Virements	Nej particulier	Constante «k» 15/Nej	Volume réalisé «brut» (en pes)	Volume réalisé «pondéré» (en pes)	Calcul de «Z»					Subvention (Champs 9090)
										Epes	A	B		Total	
										112,96 \$/pes C7 x C8 x 112,96	21,3606 \$/pes ABrutes 0,8571 \$/pes APond (C8 x 21,3606) + (C9 x 0,8571)	0,7555 \$/pes pond C9 x 0,7555			

PRIORITÉS NATIONALES - AEC TEMPS PARTIEL - Programmes financés jusqu'à un maximum de 110% en vertu du par.24

71	2	LEA3N						0,88	26 Pes	676 Pes	2 585		1 135	511		4 231	71	
72	2	LEAA6						0,88	34 Pes	884 Pes	3 380		1 484	668		5 532	72	
73	2	LEADA						0,88	4 Pes	104 Pes	398		175	79		652	73	
74	2							k									74	
75	2							k									75	
76	2							k									76	
77	2							k									77	
78	2							k									78	
79	2					2 219 149		k									79	
80	2							k									80	
81	2							k									81	
82	2							k									82	
83	2							k									83	
84	2							k									84	
85	2							k									85	
86	2							k									86	
87	Sous-total				2 219 149				64 Pes	1 664 Pes	6 363		2 794	1 258	\$	10 415	87	
88	TOTAL PN jusqu'à 110%				2 219 149				7 964 Pes	221 039 Pes	886 936		359 570	166 997	\$	1 413 503	88	
89	TOTAL PN				2 219 149				Inscrire virements L89 C05	7 964 Pes	221 039 Pes	886 936		359 570	166 997	\$	1 413 503	89

Cégep de Rosemont

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 2024

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	
										112,96 \$/pes C7 x C8 x 112,96	21,3606 \$/pes ABrutes 0,8571 \$/pes APond (C8 x 21,3606) + (C9 x 0,8571)	0,7555 \$/pes pond C9 x 0,7555			
90	2	LCAAX	376821			16,00	0,88	335 Pes	3 350 Pes	33 301	10 027	2 531		45 859	90
91	2	LCAAX						474 Pes	4 740 Pes	50 330	14 188	3 581		68 099	91
92	2							k							92
93	2							k							93
94	2							k							94
95	2							k							95
96	2							k							96
97	2							k							97
98	2							k							98
99	2							k							99
100	2							k							100
101	2							k							101
102	2							k							102
103	2							k							103
104	2							k							104
105	2							k							105
106		Sous-total	376 821					809 Pes	8 090 Pes	83 631	24 215	6 112	\$	113 958	106
ENVELOPPE MES															
107	2	LCA8T	360409				0,88	2 251 Pes	22 510 Pes	223 760	67 376	17 006		308 142	107
108	2	LCAAX					0,88	1 279 Pes	12 790 Pes	127 139	38 283	9 663		175 085	108
109	2						k								109
110	2						k								110
111	2						k								111
112	2						k								112
113	2						k								113
114	2						k								114
115	2						k								115
116	2						k								116
117	2						k								117
118	2						k								118
119	2						k								119
120	2						k								120
121	2						k								121
122	2						k								122
123	2						k								123
124	2						k								124
125		Sous-total	360 409			Inscrire virements L125 C05		3 530 Pes	35 300 Pes	350 899	105 659	26 669	\$	483 227	125
126	TOTAL PN+EMES+EQ		2 956 379	\$	\$			12 303 Pes	264 429 Pes	1 321 466	489 444	199 778	\$	2 010 688	126
127	TOTAL (ligne 126, colonnes 3, 4 et 5)			2 956 379	Total en incluant le temps partiel							2 120 842	2 120 842	127	
128	Total des virements			—————▶ Doit être égal à 0										Réservé MES	128
129	Financement jusqu'à 110% des PN											141 350			129
130	Dépassement admissible de l'année courante pouvant être financé partiellement lors de l'analyse du RFA (Note: la ligne 130 colonne 15 est réservée au MES)														130
131	Solde d'allocations - enveloppes régionales			(Note: la ligne 131 colonne 14 est réservée au MES)							835 537	CC à reporter	Récupération 835 537	131	

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

01 02 03 04

[illegible]

Cégep de Rosemont

Tableau F17 - Chiffrier des intérêts (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

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 \$)		52 945,000	(1)	01
02											3 703	(2)	02
03											3 592	(3)	03
04	Total pris en considération										53 056	(4) = (1) + (2) - (3)	04
05													
06					Solde dû au 30 juin 2023						153	(5)	05
					Solde antérieur pris en considération						(3 550)	(6) = (5) - (2)	06
		01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	
	MOIS	Rythme de versement	Rythme de versement cumulatif	Allocation totalement due (Milliers \$)	Allocation à compter de (Milliers \$)	Ajust. cumulés théoriques	Versements théoriques dus	Versements théoriques cumul. dus	Versements effectués	Cumulatifs effectués	Taux subventionné (annexe S108)	Intérêts dus (à récupérer)	
07	Solde antérieur			(3 550)		(3 550,0)	(3 550,0)	(3 550,0)				(8,4)	07
08	Juillet	1,50%	1,50%			(3 550,0)	795,8	(2 754,2)				(6,5)	08
09		1,50%	3,00%			(3 550,0)	795,9	(1 958,3)	1 671,0	1 671,0	5,67000%	(8,6)	09
10	Août	1,50%	4,50%			(3 550,0)	795,8	(1 162,5)		1 671,0	5,67750%	(6,8)	10
11		1,50%	6,00%			(3 550,0)	795,9	(366,6)	1 664,4	3 335,4	5,67750%	(8,8)	11
12	Septembre	3,50%	9,50%			(3 550,0)	1 856,9	1 490,3		3 335,4		(4,5)	12
13		3,50%	13,00%			(3 550,0)	1 857,0	3 347,3	3 910,6	7 246,0	5,68500%	(9,4)	13
14	Octobre	4,00%	17,00%			(3 550,0)	2 122,2	5 469,5		7 246,0		(4,4)	14
15		4,00%	21,00%			(3 550,0)	2 122,3	7 591,8	4 438,9	11 684,9	5,72750%	(9,9)	15
16	Novembre	4,00%	25,00%			(3 550,0)	2 122,2	9 714,0		11 684,9		(4,9)	16
17		4,00%	29,00%			(3 550,0)	2 122,2	11 836,2	4 214,4	15 899,3	5,72500%	(9,9)	17
18	Décembre	4,00%	33,00%			(3 550,0)	2 122,3	13 958,5		15 899,3		(4,9)	18
19		4,00%	37,00%			(3 550,0)	2 122,2	16 080,7	4 440,0	20 339,3	5,75500%	(10,4)	19
20	Janvier	4,00%	41,00%			(3 550,0)	2 122,3	18 203,0		20 339,3		(5,4)	20
21		4,00%	45,00%			(3 550,0)	2 122,2	20 325,2	4 947,5	25 286,8	5,75250%	(12,0)	21
22	Février	4,00%	49,00%			(3 450,0)	2 222,2	22 547,4		25 286,8		(6,8)	22
23		4,00%	53,00%	200,0		(3 350,0)	2 222,3	24 769,7	4 637,5	29 924,3	5,69000%	(12,3)	23
24	Mars	4,50%	57,50%			(3 350,0)	2 387,5	27 157,2		29 924,3		(6,8)	24
25		4,50%	62,00%			(3 350,0)	2 387,5	29 544,7	4 709,7	34 634,0	5,61750%	(12,2)	25
26	Avril	6,00%	68,00%			(3 350,0)	3 183,4	32 728,1		34 634,0		(4,8)	26
27		6,00%	74,00%			(3 350,0)	3 183,3	35 911,4	5 381,2	40 015,2	5,59250%	(9,9)	27
28	Mai	6,50%	80,50%			(3 350,0)	3 448,7	39 360,1		40 015,2		(1,9)	28
29		6,50%	87,00%			(3 350,0)	3 448,6	42 808,7	6 920,3	46 935,5	5,58750%	(9,9)	29
30	Juin	6,50%	93,50%			(3 350,0)	3 448,7	46 257,4		46 935,5		(2,0)	30
31		6,50%	100,00%			(3 350,0)	3 448,6	49 706,0	5 715,2	52 650,7	5,51750%	XXXXX	31
32	TOTAL	xxxxx	100,00%	(3 350,0)	\$	(3 350,0)	49 706,0	49 706,0	52 650,7	52 650,7	xxxxx	(181,4)	32
33	Intérêts dus au (à récupérer du) cégep:										(181,4)		33

Cégep de Rosemont

Tableau F18 - Conciliation SPOC-RFA (non audité)

Fonds de fonctionnement

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		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		2 414 589		149 112			230 938	455 504	3 250 143	01
02	Gérants		296 701						194 424	491 125	02
03	Enseignants	19 036 577	422 601	256 648	2 322 710			143 526		22 182 062	03
04	Professionnels		3 578 889	815 569	450 530			583 325	3 805 515	9 233 828	04
05	Soutien		5 311 033	315 990	465 004			248 487	2 097 979	8 438 493	05
06	TOTAL	19 036 577	12 023 813	1 388 207	3 387 356	\$	\$	1 206 276	6 553 422	43 595 651	06

Données à concilier entre le RFA et le SPOC

		RFA 01	SPOC 02	Écart RFA - SPOC avant sabb. 3 = 1 - 2	Effet annuel des congés sabbatiques 04	Var. provisions vacances temps sup. 05	Montant forfaitaire et autres 06	Salaires imputés au projet majeur 07	Écart RFA - SPOC en \$ 8 = 3-4-5-6-7	Écart RFA - SPOC en % 09	Explications nécessaires 10	
07	Hors cadres et cadres	3 250 143	3 211 243	38 900	38 098				802	0,02%	NON	07
08	Gérants	491 125	483 560	7 565					7 565	1,54%	NON	08
09	Enseignants	22 188 849	22 307 082	(118 233)	14 984				(133 217)	-0,60%	NON	09
10	Professionnels	9 149 643	9 095 216	54 427					(152 514)	-1,67%	NON	10
11	Soutien	8 458 665	8 423 298	35 367					(85 555)	-1,01%	NON	11
12	Total	43 538 425	43 520 399	18 026	14 984	365 961	\$	\$	(362 919)	-0,83%		12
13	Enseignants (1000 et 8050) - \$	19 043 364	18 966 687	76 677	14 984				61 693	0,32%	NON	13
14	Enseignants (1000 et 8050) - ETC	193,72 ETC	200,02 ETC	(6,30) ETC	(0,15) ETC	(6)			(0,15) ETC	-0,08%	NON	14

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

		Page 37
Autres revenus		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	236 277	04
05 Autres frais financiers des marges financées le MES		05
06 Sous-total financé par le MES	236 277	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	236 277	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	27 682	12
13 Intérêts découlant d'obligations liées à des contrats de location-acquisition		13
14 Intérêts et frais de financement long terme - Emprunts financés par MES	1 130 576	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	1 158 258	16
Obligations liées à la mise hors service d'immobilisations		
17 Charge de désactualisation (amiante)	114 063	17
18 Charge de désactualisation (autres OMHS)	1 221	18
19 Autres charges (amiante)		19
20 Autres charges (autres OMHS)		20
21 Total - Obligations liées à la mise hors service	115 284	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 de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 38		
	01 2024	02 2023
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 le MES	4 692 780	5 549 966 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	4 692 780	5 549 966 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		
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AMIANTE)		
13 Solde de début	2 007 152	1 901 793 13
14 Redressement du solde de début		14
15 Nouvelles obligations de mise hors service	27 132	15
16 Charge de désactualisation (et d'indexation)	114 063	105 359 16
17 Travaux réalisés (en négatif)		17
18 Révision des estimations		18
19 Solde à la fin	2 148 347	2 007 152 19
OBLIGATIONS LIÉES À LA MISE HORS SERVICE D'IMMOBILISATIONS (AUTRES OMHS)		
20 Solde de début	31 689	20
21 Redressement du solde de début		31 666 21
22 Nouvelles obligations de mise hors service		1 066 22
23 Charge de désactualisation (et d'indexation)	1 221	1 027 23
24 Travaux réalisés (en négatif)		24
25 Révision des estimations	(4 171)	(2 070) 25
26 Solde à la fin	28 739	31 689 26
27 Total du passif OMHS	2 177 086	2 038 841 27

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

	01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
	Coûts													Amortissement cumulé										
	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	Reclassements entre catégories	Acquisitions	Factures de biens et services / Transferts de dépenses capitalisées	Transfert des travaux en cours	Transfert d'une entité comptable du gouvernement du Québec	Révision des estimations (OMHS)	Réduction pour moins-valeur	Dispositions / Radiations	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Solde de début	Redressements du solde de début	Redressements du solde de début (OMHS)	Reclassements entre catégories	Transfert d'une entité du gouvernement du Québec	Amortissement de la période	Dispositions	Transferts à une entité du périmètre comptable	Solde de fin	Valeur nette	
01 Terrains	377 635												377 635										377 635	01
02 Améliorations locatives																								02
03 Améliorations majeures aux bâtiments	32 691 035				587 806		1 719 019						34 997 860	5 616 498					1 067 239			6 683 737	28 314 123	03
04 Aménagement des terrains	876 754				47 286								924 040	104 804					45 266			150 070	773 970	04
05 Autres équipements	3 506 638		9 560		244 029						(11 809)		3 764 618	2 696 100		7 333			99 569	(11 809)		2 791 193	973 425	05
06 Bâtiments	48 529 322						20 371		(4 171)				48 556 454	35 760 555					727 784			36 488 339	12 068 115	06
07 Développement informatique	2 044 653				122 000								2 166 653	1 120 383					156 181			1 276 564	890 089	07
08 Documents de bibliothèque	1 019 800				45 481		3 497						1 068 778	719 174					59 092			778 266	290 512	08
09 Équipements de communication multimédia	1 057 462				87 196		16 606				(13 082)		1 148 182	840 884					78 020	(13 082)		905 822	242 360	09
10 Équipements informatiques	9 032 705				892 993		52 160				(367 386)		9 610 472	7 961 090					634 235	(367 386)		1 382 533	8 227 939	10
11 Équipements spécialisés	6 184 295				96 338								6 280 633	4 317 660					258 093			4 575 753	1 704 880	11
12 Manuels pédagogiques																								12
13 Matériel roulant																								13
14 Mobilier et équipement de bureau	2 175 647				297 050		10 657						2 483 354	1 742 573					182 840			1 925 413	557 941	14
15 Réseaux de télécommunication	1 096 549				40 988								1 109 286	1 013 020					12 558	(28 251)		997 327	111 959	15
16 Total des immobilisations corporelles	108 592 495	\$	9 560	\$	2 461 167	\$	1 822 310	\$	22 961	\$	(420 528)	\$	112 487 965	61 892 741	\$	7 333	\$	\$	3 320 877	(420 528)	\$	64 800 423	47 687 542	16

BIENS LOUÉS EN VERTU DE CONTRATS DE LOCATION-ACQUISITION

[illegible]

24 Actifs incorporels

24 Actifs incorporels

25 Améliorations loc

[illegible]

34 Valeur nette des immobilisations corporelles

34	Valeur nette des immobilisations corporelles	47 687 542	34
35	Valeur nette des biens loués en vertu de contrats de location-acquisition	\$	35
36	Valeur des immobilisations en cours de construction	5 627 699	36
37	Total des immobilisations et constructions en cours	53 315 241	37
38	Valeur nette des immobilisations incorporelles	\$	38

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

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
x	FQ-7	2 000 000	5,405 %	18-juin-2009	18-juin-2034	880 000		(80 000)		800 000
x	FF-4	4 000 000	2,143 %	17-mai-2016	01-sept-2025	1 375 360		(437 440)		937 920
x	FF-3	3 000 000	2,369 %	17-mai-2016	01-sept-2026	2 280 000		(120 000)		2 160 000
x	FF-5	2 750 000	2,149 %	16-nov-2016	01-sept-2026	2 090 000		(110 000)		1 980 000
x	FF-6	3 962 447	3,170 %	15-mars-2018	01-mars-2043	3 169 957		(158 498)		3 011 459
x	FF-7	14 586 656	2,833 %	19-déc-2018	01-déc-2028	8 655 981		(1 482 669)		7 173 312
x	FF-8	5 789 431	3,122 %	19-déc-2018	01-déc-2043	4 863 122		(231 577)		4 631 545
x	FF-9	3 988 679	2,062 %	12-mars-2020	01-mars-2040	3 390 377		(199 434)		3 190 943
x	FF-10	3 536 875	1,997 %	18-déc-2020	01-déc-2040	3 183 187		(176 844)		3 006 343
x	FF-11	1 911 325	0,790 %	18-déc-2020	01-déc-2025	1 146 795		(382 265)		764 530
x	FF-12	4 525 240	2,577 %	16-déc-2021	01-déc-2041	4 298 978		(226 262)		4 072 716
x	FF-13	1 416 055	1,735 %	16-déc-2021	01-déc-2026	1 132 844		(283 211)		849 633
x	FF-14	1 032 145	4,523 %	03-nov-2022	01-nov-2042	1 032 145		(51 607)		980 538
x	FF-15	1 000 000	3,824 %	03-nov-2022	01-nov-2027	1 000 000		(200 000)		800 000
x	FF-16	1 691 776	3,981 %	03-nov-2022	01-nov-2025	1 691 776		(563 925)		1 127 851
x	FF-17	2 636 320	4,543 %	28-nov-2023	01-nov-2043		2 636 320			2 636 320
x	FF-18	1 513 676	4,118 %	28-nov-2023	01-nov-2028		1 513 676			1 513 676
Total		59 340 625				40 190 522	4 149 996	(4 703 732)	\$	39 636 786

Sous-total - Billets financés par le MES

Sous-total - Billets financés par d'autres sources

01
02
03
04
05
06
07
08
09
10
11

12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31

32
33

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	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											

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
	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 effectués	Solde de fin
74										
75										
76										
77										
78										
79										
80										
81										
82										
83										
84										
85										
86										
87										
88										
89										
90										
91										
92	Sous-total - Hypothèques financées par le MES									
93	Sous-total - Hypothèques financées par autres sources									

Cégep de Rosemont

Tableau I4 - Dettes à long terme (non audité)

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Emprunts classés à la juste valeur										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
94										94
95										95
96										96
97										97
98										98
99										99
100										100
101										101
102										102
103										103
104	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
105	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par le MES									
106	Sous-total - Emprunts juste valeur financés par autres sources									

Emprunts en devises étrangères										
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10	11
Financé par le MES	Numéro	Montant brut de l'emprunt	Taux	Date du contrat (AAAA-MM-JJ)	Date d'échéance (AAAA-MM-JJ)	Solde de début	Emprunts réalisés	Remboursements de capital effectués	Variation de juste valeur au cours de l'exercice	Solde de fin
107										107
108										108
109										109
110										110
111										111
112	TOTAL		\$				\$	\$	\$	\$
113	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par le MES									
114	Sous-total - Emprunts en devises étrangères financés par autres sources									

Sommaire des dettes à long terme						Reports de l'année antérieure				
115	Billets à payer		39 636 786			Frais reportés liés aux dettes	(209 487)			115
116	Frais reportés liés aux dettes (en négatif)		(200 162)			(en négatif)				116
117	Obligations					Escompte/prime non amortie				117
118	Obligations découlant de contrats de location-acquisition									118
119	Hypothèques									119
120	Emprunts classés à la juste valeur									120
121	Emprunts en devises étrangères									121
122	Total des dettes incluant la portion court terme		39 436 624							122
123	Portion à court terme des dettes long terme		5 138 283							123
124	Dette à long terme à l'état de la situation financière		34 298 341							124

Cégep de Rosemont

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 2024

CATÉGORIES DE DÉPENSES				SOURCES DE FINANCEMENT			
Codes MES				Catég. Autor.	Codes MES		
	Parc immobilier (A)					Allocations normalisées	
01							
02	01	Terrains (achat)	A-D	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	A-B-C-D	00-00-901
03	02	Aménagement des terrains	A-D	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	A-B-C-D	00-00-902
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
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
06	11	Bâtiments (Travaux en cours)	A-D	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002	A-B-C-D	00-00-905
07	45	Améliorations majeures aux bâtiments	A-D	70-016	Efficacité énergétique - I019	A-B-C-D	00-00-906
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
09	49	Améliorations locatives	B-D	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016	A-B-C-D	00-00-908
10	47	Améliorations locatives (Travaux en cours)	B-D	70-073	Allocations - Développement informatique - I012	A-B-C-D	00-00-909
11							
12		Parc mobilier (B)	A-B-D	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	A-B-C-D	00-00-910
13			A-B-D	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008		
14	50	Équipements spécialisés - enseignement	A-B-D	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010	Catég. Autor.	Codes MES
15	60	Mobilier et équipements de bureau					
16	70	Documents de bibliothèque	A-D	70-035	Réfections aux édifices - I011	A-B-D	15-80-253
17	80	Équipements informatiques	A-B-D	80-290	Aide à l'attractivité des régions	A-B-D	16-80-258
18	90	Autres équipements	B-D	70-080	Rattrapage - I007	A-B-D	20-80-000
19	91	Matériel roulant	B-D	71-000	Autres	A-B-D	20-80-270
20	92	Équipements de communication multimédia				A-B-D	22-80-276
21	93	Manuels pédagogiques	A-B-D	80-272	Allocations spécifiques PAN	A-B-D	22-80-277
22	94	Développement informatique	A-B-D	80-273	Acquisition d'équipements numériques	A-B-D	
23	96	Développement informatique (Travaux en cours)	A-B-D	80-274	Progiciel de gestion intégré (PGI)	A-B-D	
24	95	Réseaux de télécommunication	A-B-D	80-275	Sécurité de l'information	A-B-D	
25	97	Équipements spécialisés - (Travaux en cours)	A-B-D	80-284	Besoins en équipement nécessaires à l'offre d'un programme d'études	A-B-D	
26	98	Matériel et équipement (excluant équipement informatique et bureautique) - (Travaux en cours)	A-B-D	80-285	Environnement numérique d'apprentissage (ENA)	A-B-D	
27	99	Équipement informatique et bureautique - (Travaux en cours)	A-B-D	80-286	Infrastructures de télécommunication	A-B-D	
28		Location-acquisition (C)	A-B-D	80-287	Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	A-B-D	
29						A-B-D	
30	103	Biens loués - Terrains				A-B-D	
31	101	Biens loués - Aménagement des terrains				A-B-D	
32	104	Biens loués - Bâtiments				A-B-D	
33	105	Biens loués - Équipements spécialisés				A-B-D	
34	106	Biens loués - Matériel et équipement				A-B-D	
35	107	Biens loués : Équipements informatiques				A-B-D	
36						A-B-D	
37		Autres coûts (D)				A-B-D	
38						A-B-D	
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 de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 47

Numéro		Titre du projet ou description	Édifice et composante SILC	Dépense	Dépense de	Dépense	
du	projet			accumulée		accumulée	
01	01	02	03	au 30 juin 2023	l'exercice	au 30 juin 2024	
				04	05	6 = 4 + 5	
01	21002	Aménagement labos pharmacie	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	1 341 548	11 935	1 353 483	01
02	21003	Développement informatique	Non applicable	246 350	122 000	368 350	02
03	21006	Infrastructures de télécommunication (PAN)	Non applicable	115 265		115 265	03
04	21007	Rattrapage Cégep à distance	Non applicable	43 324	22 163	65 487	04
05	21008	Climatisation labos audioprothèse	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F	304 761	5 603	310 364	05
06	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B	1 339 180	16 805	1 355 985	06
07	21011	Réfection vestiaires	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	442 833	110 844	553 677	07
08	22001	MAOB	Non applicable	1 349 357		1 349 357	08
09	22002	Aménagement locaux CERSÉ	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, A-Aile A	23 207		23 207	09
10	22003	Modernisation des contrôleurs de climatisation	Divers bâtiments	162 517		162 517	10
11	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F	210 663	199 741	410 404	11
12	22005	Système captation acuponcture	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, A-Aile A	37 032		37 032	12
13	22006	Réfection des ascenseurs	Divers bâtiments	80 641	109 839	190 480	13
14	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	Divers bâtiments	143 428	435	143 863	14
15	22009	Système de son acuponcture	Divers bâtiments	16 606		16 606	15
16	22010	Travaux divers de transformation	Divers bâtiments	143 988	72 929	216 917	16
17	22011	Travaux divers de réfection	Divers bâtiments	(38 373)		(38 373)	17
18	22012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	Non applicable	184 764		184 764	18
19	22013	Ajout de bornes de recharges pour véhicules électriques	Non applicable	12 609		12 609	19
20	22014	Installation de trappes d'accès au plancher	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	25 105		25 105	20
21	22015	Réfection façade phase 4	Divers bâtiments	303 712		303 712	21
22	22016	Remplacement de fenêtres	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E-Aile E	26 315		26 315	22
23	22017	Local d'expérimentation pédagogique	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, F-Aile F	38 846		38 846	23
24	22018	Réfection gymnase et palestra	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D	37 323		37 323	24
25	22019	Réfection du bloc sanitaire	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B	191 792	11 254	203 046	25
26	22020	Carrefour Innovation durable	Divers bâtiments	699 048	1 911 025	2 610 073	26
27	23001	MAOB	Non applicable		685 337	685 337	27
28	23016	Remplacement de fenêtres	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E-Aile E		520 901	520 901	28
29	23029	Aménagement classe extérieure	Non applicable		7 198	7 198	29
30	23014	Ventilation - refection transformation	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, H-Aile H		12 242	12 242	30
31	23015	Réfection salle de classe F-223 et B-420	Divers bâtiments		93 293	93 293	31
32	23005	Travaux refection bloc sanitaire aile B 5e etage	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B		205 740	205 740	32
33	23040	Trottoirs - refection transformation	Non applicable		47 286	47 286	33
34	23022	ant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simula	Non applicable		4 924	4 924	34
35		Sous-total		7 481 841	4 171 494	11 653 335	35

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

(suite)

	Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2023 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2024 6 = 4 + 5	
36	23032	refection - chambre frigorifique	Non applicable		13 365	13 365	36
37	23037	Climatisation_132a	Non applicable		7 172	7 172	37
38	23039	Refection_auditorium_B541	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B		42 251	42 251	38
39	23007	Réfection toiture aile G	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, G-Aile G		29 294	29 294	39
40	23035	Réfection toilette B400	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, B-Aile B				40
41	23003	Réfection facades phase 4	Divers bâtiments		607 113	607 113	41
42	23042	Toiture bassin aile E	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, E-Aile E		15 003	15 003	42
43	23041	INSONORISATION CAF	Non applicable		23 825	23 825	43
44	23038	Réservoir expansion eau domestique Aile D	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D		4 245	4 245	44
45	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	Non applicable		894 509	894 509	45
46	23027	Transactions autres non capitalisables	Non applicable				46
47	23010	Entrepot A111	Non applicable		43 562	43 562	47
48	23002	Hall_D-100	1-ÉDIFICE PRINCIPAL, D-Aile D		161 373	161 373	48
49	23009	implan_gesfim	Non applicable		18 392	18 392	49
50	23006	Autorecureuse_auto_po	Non applicable		24 328	24 328	50
51	23008	DRM - Modernisation espaces vélo - Type Vague	Non applicable		13 238	13 238	51
52	23004	DRM Modernisation Contrôleur DX Johnson par Strato	Divers bâtiments		100 823	100 823	52
53	23017	Refection cubicules biblio. niv.2 + E-254	Non applicable		23 156	23 156	53
54	23018	Mobilier_urbain	Non applicable		38 458	38 458	54
55	23012	Abri_velo - app. et outill. autre qu'infor	Non applicable		894 509	894 509	55
56	23021	Réfection des vestiaires sportifs	Non applicable		254 468	254 468	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	Sous-total			7 481 841	7 380 578	14 862 419	70

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 49

(suite)						
Numéro du projet 01	Titre du projet ou description 02	Édifice et composante SILC 03	Dépense accumulée au 30 juin 2023 04	Dépense de l'exercice 05	Dépense accumulée au 30 juin 2024 6 = 4 + 5	
71						71
72						72
73						73
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						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						105
106						106
107						107
108						108
109						109
110	Total		7 481 841	7 380 578	14 862 419	110

Cégep de Rosemont

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 2024

			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet			Montant de la dépense	Codes MES	Description de la dépense	Codes MES	Description	
01			03	04	05	06	07	
01	23001	MAOB	19 693	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	01
02	23001	MAOB	55 000	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	02
03	23001	MAOB	23 134	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	03
04	23001	MAOB	45 916	90	Autres équipements	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	04
05	23001	MAOB	56 923	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	05
06	23001	MAOB	1 284	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	06
07	23001	MAOB	4 574	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	07
08	21008	Climatisation labos audioprothèse	5 603	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	08
09	23016	Remplacement de fenêtres	520 901	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	09
10	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	177 638	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	10
11	23014	Ventilation - refection transformation	12 242	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	11
12	23015	Réfection salle de classe F-223 et B-420	22 718	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	12
13	23005	Travaux refection bloc sanitaire aile B 5e etage	114 296	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	13
14	23040	Trottoirs - refection transformation	47 286	02	Aménagement des terrains	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	14
15	23032	refection - chambre frigorifique	13 365	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	15
16	23037	Climatisation_132a	7 172	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	16
17	23039	Refection_auditorium_B541	42 251	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	17
18	23007	Réfection toiture aile G	29 294	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	18
19	21009	Climatisation bureaux-labos informatiques	16 805	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	19
20	21002	Aménagement labos pharmacie	8 620	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	20
21	22010	Travaux divers de transformation	23 343	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	21
22	22010	Travaux divers de transformation	38 300	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	22
23	22010	Travaux divers de transformation	7 040	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	23
24	22010	Travaux divers de transformation	4 246	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	24
25	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	1 157	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	25
26	22007	Réfection réseau de distribution d'eau chaude	435	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	26
27	23005	Travaux refection bloc sanitaire aile B 5e etage	85 472	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	27
28	23003	Réfection facades phase 4	605 929	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	28
29	23003	Réfection facades phase 4	1 184	99	Équipement informatique et bureautique - (Travau:	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	29
30	23042	Toiture bassin aile E	15 003	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	30
31	23041	INSONORISATION CAF	23 825	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	31
32	23038	Réservoir expansion eau domestique Aile D	4 245	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	32
33	22019	Réfection du bloc sanitaire	11 254	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	33
34	21002	Aménagement labos pharmacie	3 195	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	34
35	Total de la page 50		2 049 343					35

Cégep de Rosemont

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 2024

(suite)

Numéro du projet 01		Titre du projet 02	CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
			Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
36	23001	MAOB	15 089	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	36
37	23001	MAOB	58 731	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	37
38	23001	MAOB	2 804	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	38
39	21003	Développement informatique	122 000	94	Développement informatique	00-70-073	Allocations - Développement informatique - I012	39
40	21007	Rattrapage Cégep à distance	22 163	80	Équipements informatiques	00-70-080	Rattrapage - I007	40
41	21011	Réfection vestiaires	110 844	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	41
42	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	19 137	95	Réseaux de télécommunication	00-80-286	Infrastructures de télécommunication	42
43	22006	Réfection des ascenseurs	109 839	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	22-80-276	Ascenseurs (I011)	43
44	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	87 196	92	Équipements de communication multimédia	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	44
45	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	2 532	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	45
46	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	498 466	80	Équipements informatiques	00-80-273	Acquisition d'équipements numériques	46
47	23001	MAOB	17 394	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	47
48	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	15 510	95	Réseaux de télécommunication	00-80-286	Infrastructures de télécommunication	48
49	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	77 498	80	Équipements informatiques	00-80-287	Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	49
50	22020	Carrefour Innovation durable	1 885 550	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et devis préliminaires	50
51	23029	Aménagement classe extérieure	7 198	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	00-70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	51
52	23015	Réfection salle de classe F-223 et B-420	70 575	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	52
53	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	106 187	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	53
54	23001	MAOB	26 820	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	54
55	23001	MAOB	47 322	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	55
56	23005	Travaux refection bloc sanitaire aile B 5e etage	5 972	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	56
57	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	6 341	95	Réseaux de télécommunication	00-80-287	Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	57
58	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	10 392	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	58
59	23001	MAOB	1 965	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	59
60	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	162	60	Mobilier et équipements de bureau	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	60
61	22004	Aménagement Classes Sèches (Arts Visuels)	10 392	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	00-70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	61
62	21002	Aménagement labos pharmacie	120	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-70-013	Prise en charge du déficit de maintien d'actifs accumulé - I021	62
63	23001	MAOB	3 760	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	63
64	23001	MAOB	1 533	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	64
65	23001	MAOB	7 862	80	Équipements informatiques	00-00-910	Autres sources	65
66	23001	MAOB	(7 862)	90	Autres équipements	00-00-910	Autres sources	66
67	23021	Réfection des vestiaires sportifs	254 468	46	Améliorations majeures aux bâtiments (Travaux er	20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs	67
68	23022	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequ	4 924	80	Équipements informatiques	16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	68
69	22020	Carrefour Innovation durable	25 475	03	Aménagement des terrains (Travaux en cours)	20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et devis préliminaires	69
70	Total des pages 50 et 51		5 677 702					70

Cégep de Rosemont

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 2024

(suite)			CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT		
Numéro du projet 01	Titre du projet 02		Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07	
71	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	8 020	80	Équipements informatiques	00-80-286	Infrastructures de télécommunication	71
72	23010	Entrepot A111	43 562	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	72
73	23002	Hall_D-100	83 931	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	73
74	23002	Hall_D-100	77 442	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	74
75	23001	MAOB	5 953	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	75
76	23009	implan_gesfim	18 392	96	Développement informatique (Travaux en cours)	00-00-901	Fonds de fonctionnement	76
77	23006	Autorecureuse_auto_po	24 328	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	77
78	23008	DRM - Modernisation espaces vélo - Type Vague	13 238	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	78
79	23004	DRM Modernisation Contrôleur DX Johnson par Strat	100 823	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	79
80	23017	Refection cubicules biblio. niv.2 + E-254	23 156	45	Améliorations majeures aux bâtiments	00-00-901	Fonds de fonctionnement	80
81	23001	MAOB	6 318	98	Matériel et équipement (excluant équipement infor	00-00-901	Fonds de fonctionnement	81
82	23018	Mobilier_urbain	38 458	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	82
83	23001	MAOB	45 481	70	Documents de bibliothèque	00-00-901	Fonds de fonctionnement	83
84	23001	MAOB	39 676	80	Équipements informatiques	00-70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	84
85	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	60 016	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	85
86	23001	MAOB	18 849	80	Équipements informatiques	00-00-901	Fonds de fonctionnement	86
87	23001	MAOB	39 618	60	Mobilier et équipements de bureau	00-00-901	Fonds de fonctionnement	87
88	23001	MAOB	88 374	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	88
89	23001	MAOB	59 126	50	Équipements spécialisés - enseignement	00-00-901	Fonds de fonctionnement	89
90	23012	Acquisition d'équipements numériques (PAN)	13 606	90	Autres équipements	00-00-901	Fonds de fonctionnement	90
91								91
92								92
93								93
94								94
95								95
96								96
97								97
98								98
99								99
100								100
101								101
102								102
103								103
104								104
105	Total des pages 50, 51 et 52		6 486 069					105

Cégep de Rosemont

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 2024

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
106						106
107						107
108						108
109						109
110						110
111						111
112						112
113						113
114						114
115						115
116						116
117						117
118						118
119						119
120						120
121						121
122						122
123						123
124						124
125						125
126						126
127						127
128						128
129						129
130						130
131						131
132						132
133						133
134						134
135						135
136						136
137						137
138						138
139						139
140	Total des pages 50, 51, 52 et 53	6 486 069				140

Cégep de Rosemont

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 2024

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	Montant de la dépense 03	Codes MES 04	Description de la dépense 05	Codes MES 06	Description 07
141						141
142						142
143						143
144						144
145						145
146						146
147						147
148						148
149						149
150						150
151						151
152						152
153						153
154						154
155						155
156						156
157						157
158						158
159						159
160						160
161						161
162						162
163						163
164						164
165						165
166						166
167						167
168						168
169						169
170						170
171						171
172						172
173						173
174						174
175	Total des pages 50, 51, 52, 53 et 54	6 486 069				175

Cégep de Rosemont

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 2024

(suite)		CATÉGORIES DE DÉPENSES			SOURCES DE FINANCEMENT	
Numéro du projet 01	Titre du projet 02	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	6 486 069				210

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 56

Codes MES	Description	Solde au 30 juin 2023	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 2024 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2024	Solde après les engagements au 30 juin 2024 12 = 10 - 11	
01	02	03	04	05	06	07	08	09		11	12 = 10 - 11	
PARC IMMOBILIER												
Allocations normalisées												
01	70-010	Allocations normalisées pour les réfections - I002	1 002 223		687 200		624 660		1 064 763	343 119	721 644	01
02	70-011	Allocations normalisées pour les transformations - I002	1 137 308		349 900		84 479		1 402 729		1 402 729	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	1 057 547		2 244 900		1 267 184		2 035 263	2 641 648	(606 385)	04
05	70-015	Bâtiments - Plan de rattrapage - I002										05
06	70-016	Efficacité énergétique - I019										06
Allocations particulières												
07	70-035	Réfections aux édifices - I011										07
08	80-290	Aide à l'attractivité des régions										08
09	Sous-total: PARC IMMOBILIER		3 197 078	\$	3 282 000	\$	\$ 1 976 323	\$	4 502 755	2 984 767	1 517 988	09
PARC MOBILIER												
Allocations normalisées												
10	70-070	Allocations normalisées pour le parc mobilier - I016	3 814 357		849 000		549 457		4 113 900	63 527	4 050 373	10
11	70-072	Allocations transitoires - MAOB - I016										11
12	70-073	Allocations - Développement informatique - I012			122 000		122 000					12
Allocations particulières												
13	70-074	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-équipements - I008	277 937						277 937		277 937	13
14	70-075	Mise à jour des programmes et nouveaux programmes - I008										14
15	70-077	Actualisation de programmes et nouveaux programmes-locaux - I010		(311 334)	311 334							15
Allocations particulières												
16	70-080	Rattrapage - I007		18 319		54 000	22 163		50 156		50 156	16
17	71-000	Autres										17
18	Sous-total: PARC MOBILIER		4 092 294	(293 015)	1 282 334	54 000	\$ 693 620	\$	4 441 993	63 527	4 378 466	18
PLAN D'ACTION NUMÉRIQUE												
19	80-272	Allocations spécifiques PAN	161 601						161 601		161 601	19
20	80-273	Acquisition d'équipements numériques	315 230		183 236		498 466					20
21	80-274	Progiciel de gestion intégré (PGI)	246 400						246 400		246 400	21
22	80-275	Sécurité de l'information	35 286		36 656				71 942		71 942	22
23	80-284	Besoins en équipement nécessaires à l'offre d'un programme d'études	25 770						25 770		25 770	23
24	80-285	Environnement numérique d'apprentissage (ENA)										24
25	80-286	Infrastructures de télécommunication	298 282		42 786		42 667		298 401		298 401	25
26	80-287	Réseau d'informations scientifiques du Québec (RISQ)	83 839				83 839					26
27	Sous-total : PLAN D'ACTION NUMÉRIQUE		1 166 408	\$	262 678	\$	\$ 624 972	\$	804 114	\$	804 114	27

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 57

(suite)

Codes MES 01	DESCRIPTION 02	Solde au 30 juin 2023 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 2024 10 = (3 à 7) - 8 et 9	Engagements au 30 juin 2024 11	Solde après les engagements au 30 juin 2024 12 = 10 - 11				
NOUVELLES INITIATIVES ET PARACHÈVEMENTS															
28 15-80-253	MAOB téléphonie IP et accès sans fil	56 224							56 224		56 224				
29 16-80-258	Implant. labos d'apprentissage assistés par mannequins simulateurs	4 924													
30 20-80-000	Réfection des vestiaires sportifs	254 468													
31 20-80-270	Carrefour de l'innovation durable - Plans et devis préliminaires	1 124 206							5 554 260		1 911 025	4 767 441	4 767 441		
32 22-80-276	Ascenseurs (I011)	443 485									109 839	333 646		333 646	
33 22-80-277	Gymnase et palestre (PSISRSES)	765 350							160 535			925 885	37 323	888 562	
34															
35															
36															
37															
38															
39															
40															
41															
42															
43															
44															
45															
46															
47															
48															
49															
50															
51															
52															
53															
54															
55															
56															
57															
58															
59															
60															
61															
62															
63															
64															
65															
66															
67															
68															
69															
70															
71															
72															
73															
74															
75															
76															
77															
78	Sous-total: NOUVELLES INITIATIVES ET PARACHÈVEMENTS	2 648 657	\$	\$	5 714 795	\$	2 280 256	\$	6 083 196	4 804 764	1 278 432				
79	SOUS-TOTAL DES ALLOCATIONS DU MES	11 104 437	(293 015)	4 827 012	5 768 795	\$	5 575 171	\$	15 832 058	7 853 058	7 979 000				

Cégep de Rosemont

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

Fonds des immobilisations

Pour l'exercice terminé le 30 juin 2024

Page 58											
Codes MES	DESCRIPTION	Solde au 30 juin 2023	Redr. Effectués suite à l'analyse des rapports fin.	Autres encaissements		Virements	Dépenses de l'exercice	Péréemption	Solde au 30 juin 2024	Engagements au 30 juin 2024	Solde après les engagements au 30 juin 2024
01	02	03	04	05	06	07	08	09	10 = (3 à 7) - 8 et 9	11	12 = 10 - 11
AUTRES SOURCES DE FINANCEMENT											
80 00-00-901	Fonds de fonctionnement						834 744				80
81 00-00-902	Fonds spéciaux										81
82 00-00-903	Emprunt autofinancé										82
83 00-00-904	Produits de la vente d'actifs										83
84 00-00-905	Produits d'assurance										84
85 00-00-906	Subventions du gouvernement fédéral										85
86 00-00-907	Certifications de crédit du MES ou Autres partenaires										86
87 00-00-908	Dons										87
88 00-00-909	Subventions du gouvernement du Québec excluant le MES										88
89 00-00-910	Autres sources			76 154			76 154				89
90	Sous-total: AUTRES SOURCES DE FINANCEMENT	\$	\$	76 154		\$	910 898	\$	\$	\$	\$
91	GRAND TOTAL	11 104 437	(293 015)	4 903 166	5 768 795	\$	6 486 069	\$	15 832 058	7 853 058	7 979 000
92	Moins: Biens non capitalisables (code MES 201)										92
93	Coûts relatifs aux contrats de locations acquisitions (code MES 103 à 107)										93
94	Transfert CCTT (code MES 203)										94
95	Solde Coûts capitalisés à la page 39 et page 40						6 486 069				95