

# BUDGET PRÉLIMINAIRE

## 2023-2024

24 juin 2023



Conseil scolaire  
francophone de la  
Colombie-Britannique

# LÉGISLATION APPLICABLE EN MATIÈRE DE BUDGET

Section 166.31 de la loi scolaire  
(qui ramène à la section 110) :

Obligation de produire un budget

**Approbation de l'arrêté pour un budget de 135 527 456 \$**

# Composition du budget

- **Fonds d'opérations**

Financement des programmes d'enseignement, de l'administration des écoles et du conseil scolaire, de l'exploitation des installations, de l'entretien et du transport

- **Fonds ciblés**

Fonds distincts octroyés par le ministère de l'Éducation et d'autres sources ayant des restrictions sur la façon dont ils peuvent être dépensés.

- **Fonds en capitaux**

Dépenses en immobilisations liées aux installations et à l'équipement (achats) qui sont financées par les subventions d'immobilisations, les fonds d'opérations et les fonds ciblés.

# 01. Statement 2

# Réconciliation avec l'arrêté en Statement 2

	<b>2024 Annual Budget</b>	<b>2023 Amended Annual</b>	
	<b>\$</b>	<b>Budget</b>	<b>Détail en</b>
		<b>\$</b>	
Operating - Total Expense	<b>108 445 549</b>	<b>102 399 637</b>	Schedule 2
Operating - Tangible Capital Assets Purchased	<b>180 000</b>	<b>140 000</b>	Schedule 2
Special Purpose Funds - Total Expense	<b>16 648 274</b>	<b>16 696 625</b>	Schedule 3
Special Purpose Funds - Tangible Capital Assets Purchased	<b>254 218</b>	<b>254 218</b>	Schedule 3
Capital Fund - Total Expense	<b>9 999 415</b>	<b>9 667 747</b>	Schedule 4
Capital Fund - Tangible Capital Assets Purchased from Local Capital			
<b>Total Budget Bylaw Amount</b>	<b>135 527 456</b>	<b>129 158 227</b>	

# 02. Schedule 2

# Schedule 2

	2024 Annual Budget	2023 Amended Annual Budget	Détail en
	\$	\$	
<b>Expenses</b>			
Instruction	73 906 144	71 974 265	Schedule 2C
District Administration	8 457 417	6 846 872	Schedule 2C
Operations and Maintenance	15 389 740	13 646 252	Schedule 2C
Transportation and Housing	10 692 248	9 932 248	Schedule 2C
Debt Services			
<b>Total Expense</b>	<b>108 445 549</b>	<b>102 399 637</b>	
<b>Net Transfers (to) from other funds</b>			
Tangible Capital Assets Purchased	(180 000)	(140 000)	Capital Écoles
Tangible Capital Assets - Work in Progress			
Local Capital			
Other	(669 242)	(398 630)	Leases informatiques Reportés sur Schedule 4
<b>Total Net Transfers</b>	<b>(849 242)</b>	<b>(1 172 191)</b>	

# 03. Schedule 3



# Schedule 3

	2024 Annual Budget \$	2023 Amended Annual Budget \$	Détail en
<b>Expenses</b>			
Instruction District Administration	16 624 626	16 672 977	Schedule 3A
Operations and Maintenance Transportation and Housing Debt Services District Entered	23 648	105 950	Schedule 3A
<b>Total Expense</b>	<b>16 648 274</b>	<b>16 696 625</b>	
<b>Net Transfers (to) from other funds</b>			
Tangible Capital Assets Purchased Tangible Capital Assets - Work in Progress	(254 218)	(254 218)	Capital Écoles
Other	(500 000)	(895 417)	Leases informatiques Reportés sur Schedule 4
<b>Total Net Transfers</b>	<b>(754 218)</b>	<b>(1 149 635)</b>	

# 04. Schedule 4

# Schedule 4

	2024 Annual Budget			2023 Amended Annual Budget
	Invested in Tangible Capital Assets	Local Capital	Fund Balance	
	\$	\$	\$	\$
<b>Expenses</b>				
Operations and Maintenance	3 214 043		3 214 043	3 002 778
Transportation and Housing			-	
Amortization of Tangible Capital Assets				
Operations and Maintenance	6 700 000		6 700 000	6 600 000
Transportation and Housing			-	
Write-off/down of Buildings and Sites			-	
Debt Services				
Capital Lease Interest		64 941	64 941	44 538
Capital Loan Interest			-	
Amortization prepaid licence	20 431		20 431	20 431
<b>Total Expense</b>	<b>9 934 474</b>	<b>64 941</b>	<b>9 999 415</b>	<b>9 667 747</b>
<b>Net Transfers (to) from other funds</b>				
Tangible Capital Assets Purchased	434 218		434 218	394 218
Tangible Capital Assets - Work in Progress			-	
Local Capital			-	
Capital Lease Payment		1 169 242	1 169 242	1 294 047
Capital Loan Payment			-	
District Entered			-	
<b>Total Net Transfers</b>	<b>434 218</b>	<b>1 169 242</b>	<b>1 603 460</b>	<b>1 688 265</b>

# 05. Statement 4

# Statement 4

	<b>2024</b>	2023 Amended
	<b>Annual Budget</b>	Annual Budget
	\$	\$
<b>Surplus (Deficit) for the year</b>	<b>49 983 088</b>	13 538 378
<b>Effect of change in Tangible Capital Assets</b>		
Acquisition of Tangible Capital Assets		
From Operating and Special Purpose Funds	(434 218)	(394 218)
From Local Capital		
From Deferred Capital Revenue	(58 963 459)	(22 199 716)
Assets acquired via leases	(200 000)	(858 000)
<b>Total Acquisition of Tangible Capital Assets</b>	<b>(59 597 677)</b>	<b>(23 451 934)</b>
Amortization of Tangible Capital Assets	6 700 000	6 600 000
<b>Total Effect of change in Tangible Capital Assets</b>	<b>(52 897 677)</b>	<b>(16 851 934)</b>
<b>(Increase) Decrease in Net Financial Assets (Debt)</b>	<b>(2 914 589)</b>	<b>(3 313 556)</b>

# 06. Budget présenté

		Budget préliminaire 30-06-2024	Budget préliminaire 30-06-2024	Budget préliminaire 30-06-2024			Budget amendé 30-06-2023	Budget amendé 30-06-2023	Budget amendé 30-06-2023	Rev Dépenses/ Budget
<u>Année Scolaire 2023-24</u>		Fonds opérationnels	Fonds ciblés	<u>TOTAL</u>			Fonds opérationnels	Fonds ciblés	<u>TOTAL</u>	% H / M
<u>DÉPENSES</u>	<u>TOTAL</u>	106 800 194	18 822 315	125 622 509	99%		102 938 268	17 758 577	120 696 846	104.08%
<u>RÉSULTAT</u>	<u>TOTAL</u>	2 494 597	-1 419 823	1 074 774			-736 452	3	-736 449	-146%
CEF à recevoir		(1 419 827)	1 419 827							
Déficit 22-23 à reporter		(750 000)								
<u>RÉSULTAT</u>	<u>TOTAL</u>	324 771	3	324 774						

	2024 Annual Budget
	\$
<b>Total Budget Présenté</b>	125 622 509
<b>Fond en capital</b>	9 999 415
Déficit/surplus	1 074 771
Paiement des leases informatiques, non inclus dans le total de l'arrêté	(1 169 242)
<b>Total</b>	135 527 453

Merçi !

