

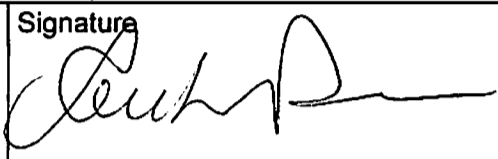
UQÀM

AVIS D'INSCRIPTION

CHEMINEMENT ANTÉRIEUR		DATE DE LA RÉUNION	3 MAI 2016	CHEMINEMENT ULTÉRIEUR	
CVE		CONSEIL D'ADMINISTRATION (CA)	X	CE	
SCR		COMITÉ EXÉCUTIF (EX)		CA	
CE		COMMISSION DES ÉTUDES (CE)		EX	
CONSEIL ACADÉMIQUE		SOUS-COMMISSION DES RESSOURCES (SCR)		UQ	
		COMITÉ DE LA VIE ÉTUDIANTE (CVE)			

DOSSIER CONFIDENTIEL

Intitulé du dossier Budget initial 2016-2017	6.2 Point
---	-----------

Responsable du dossier André Dorion Vice-recteur aux Ressources humaines, à l'administration et aux finances	Signature 	Date 26 avril 2016
--	---	-----------------------

Préparé par Mario Tremblay, Directeur des budgets Sylvia Thompson, Directrice des services financiers

Cet avis d'inscription concerne un contrat que le Service des affaires juridiques a déclaré adéquat quant à ses aspects juridiques

DOCUMENTS ANNEXÉS
<ul style="list-style-type: none"> - Projet de résolution – Budget de fonctionnement - Présentation du Budget 2016-2017 sous forme numérique - Tableau 1 - Sommaire des résultats 2016-2017 - Préliminaire - Tableau 2 - Produits 2016-2017 - Préliminaire - Tableau 3 - État des produits et des charges 2016-2017 - Préliminaire - Tableaux du Budget initial 2016-2017 sous la forme exigée par l'UQ - Projet de résolution – Marge de crédit 2016-2017 - Budget de caisse initial 2016-2017

OBJECTIF Pour information Pour recommandation Pour adoption

Recommandation : Adopter les projets de résolution ci-joints
--

Synthèse du dossier

1. Généralités

En 2016-2017, malgré l'absence de nouvelles compressions gouvernementales, une relative stabilité de l'effectif étudiant et une compression des dépenses de plus de 12,0 M\$, le budget initial de l'université présente tout de même un déficit de 5,6 M\$. Ceci illustre le défi important et la difficulté pour l'université d'atteindre l'équilibre budgétaire.

À cet égard, rappelons qu'en dépit d'un effort de compression considérable de 21,8 M\$, le Budget révisé 2015-2016 annonce un déficit de 12,5 M\$. La direction s'est d'ailleurs engagée auprès du conseil d'administration à réduire ce déficit en invitant les unités à limiter à l'essentiel leurs dépenses et engagements avant la fin de la présente année financière.

Face à ce défi, le Conseil d'administration a demandé à l'université la préparation d'un « Plan de résorption du déficit 2016-2019 » qui vise un retour à l'équilibre budgétaire en 2018-2019. Adopté par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 29 mars dernier, ce plan prévoit des efforts de compressions additionnels récurrents pour chacune des années visées. Deux éléments expliquent plus particulièrement la difficulté d'atteindre et de maintenir l'équilibre budgétaire dans le futur :

- Compressions gouvernementales depuis 2012-2013. Ces compressions récurrentes s'élèvent désormais à 24,7 M\$ pour l'université;
- Hausses salariales annuelles. Chaque 1 % de hausse salariale représente une dépense additionnelle de 3,5 M\$.

1. Généralités (suite)

Même en tenant compte d'une indexation de 1 % des étalons de financement et de 1,5 % des droits de scolarité, les revenus additionnels générés ne suffiront pas à combler les hausses salariales (conventions collectives en vigueur + politique salariale du Gouvernement (PSG) de 1,5 %).

Les hypothèses utilisées pour l'élaboration du Budget initial 2016-2017 l'ont été en fonction des informations disponibles au moment d'écrire ces lignes. Comme chaque année, celles-ci seront mises à jour lors de la révision budgétaire du 31 octobre 2016. De plus, les orientations budgétaires du ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES) pour l'année 2016-2017 n'étant pas encore connues, celles-ci viendront préciser un certain nombre d'hypothèses retenues pour l'élaboration du présent budget ou en introduire de nouvelles.

SOMMAIRE DES RÉSULTATS (voir TABLEAU 1)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2015-2016	BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	BUDGET INITIAL 2016-2017	VARIATION VS BR-2015-2016
Produits	431,5	417,9	425,0	7,1
Charges (incluant les virements)	433,9	430,4	430,6	0,2
Insuffisance des produits par rapport aux charges	(2,4)	(12,5)	(5,6)	6,9

2. Produits (voir TABLEAU 2)

Au Budget initial 2016-2017, les produits totalisent 425,0 M\$, en hausse de 7,1 M\$ en comparaison au Budget révisé 2015-2016.

Ainsi, par rapport au Budget révisé 2015-2016 :

- Les subventions de fonctionnement augmentent de 2,0 M\$ en raison principalement d'une indexation de 1 % des étalons de financement;
- Les droits de scolarité et les cotisations augmentent de 2,1 M\$ essentiellement en raison d'une indexation de 1,5 %;
- Les autres produits augmentent de 3,0 M\$ après ajustement selon la tendance observée au cours des dernières années.

La majeure partie des produits provient des subventions de fonctionnement qui représentent 69,3 % des produits totaux, soit 294,5 M\$.

Les produits sont établis selon les données suivantes :

EETP – EETPP – TAUX DE PONDÉRATION				
	BUDGET INITIAL 2015-2016	BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	BUDGET INITIAL 2016-2017	VARIATION VS BR 2015-2016
EETP pondérés Subvention d'enseignement <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans ou de la dernière année*</i>	53 923,2	52 630,2	52 769,0	138,8 0,26 %
EETP Subvention de soutien <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans* ou de la dernière année</i>	29 138,0	28 506,6	28 497,3	(9,3) (0,03)%
EETP scolarité <i>Droits de Toujours les EETP de la dernière année</i>	29 138,0	28 210,8	28 400,8	190,0 0,67 %
Taux de pondération	1,8506	1,8656	1,8580	(0,0076)

* EETP utilisé pour fins de calcul

Le taux de pondération de 1,8580 utilisé pour déterminer les EETP pondérés est demeuré sensiblement le même que celui utilisé au Budget révisé 2015-2016, mais reste légèrement supérieur à celui du Budget initial 2015-2016.

2. Produits (suite) (voir TABLEAU 2)

Les produits de subvention comprennent également les ajustements particuliers de 33,6 M\$, incluant 27,1 M\$ pour le financement de postes de professeurs tel que convenu en 2009 avec le MEES.

Les droits de scolarité représentent 17,9 % des produits totaux, soit 76,1 M\$. Ils seront indexés de 1,5 % à compter du trimestre d'automne 2016.

Les frais institutionnels obligatoires sont évalués à 22,1 M\$ au Budget initial 2016-2017, basés sur les données réelles des années antérieures.

Les autres produits de 32,4 M\$ sont constitués principalement des ventes externes dont la majeure partie se retrouve au Service des Entreprises auxiliaires.

3. Les charges et virements (voir TABLEAU 3)

Les charges et les virements s'élèvent respectivement à 415,6 M\$ et 15,0 M\$ pour un total de 430,6 M\$, soit une hausse de 0,2 M\$ par rapport au Budget révisé 2015-2016, et s'explique de la façon suivante :

- Hausses salariales de 6,4 M\$ reliées à la PSG de 1,5 % pour 5,2 M\$ et celles prévues aux conventions collectives et aux contrats de travail pour 1,2 M\$;
- Diminution de 8,5 M\$ des charges par rapport au Budget révisé 2015-2016 : La méthodologie pour l'élaboration du Budget initial des charges a été modifiée cette année en abandonnant la reconduction systématique de la base budgétaire historique. La base budgétaire s'est plutôt inspirée de la dernière année réelle complète, soit 2014-2015, à laquelle a été ajouté le plan d'effectifs en vigueur. De cette enveloppe, une réduction de 12,0 M\$ a ensuite été appliquée uniformément dans l'ensemble des unités budgétaires réduisant d'autant leur capacité de dépenser;
- Augmentation de virements de 2,3 M\$ par rapport au Budget révisé 2015-2016 : Le Budget initial des virements a également été évalué selon l'expérience réelle. L'augmentation des virements de 2,3 M\$ s'explique par une hausse de 4,2 M\$ selon la tendance observée au cours des dernières années atténuée par une compression de 1,9 M\$ appliquée sur le virement au fonds des immobilisations.

Toutefois, n'eut été des hausses salariales reliées à la PSG de 1,5 % et celles prévues aux conventions collectives et aux contrats de travail, les charges et les virements auraient enregistré une baisse de 6,2 M\$.

Le plan d'effectifs et les masses salariales

La masse salariale au Budget initial 2016-2017 est de 350,2 M\$, en hausse de 0,1 M\$ par rapport au Budget révisé 2015-2016. Ce montant représente 81 % du total des charges.

Il faut noter que le Budget initial 2016-2017 ne comporte aucune réserve pour des augmentations au-delà de la PSG de 1,5 % ou pour les conventions collectives en cours de négociation. Chaque point de pourcentage représente 3,5 M\$ de dépenses additionnelles.

Compte tenu du temps requis par le processus budgétaire, le plan d'effectifs utilisé pour les calculs est celui du 2 mars 2016. Le plan d'effectifs 2016-2017 officiel est préparé par le service des Ressources humaines avec un portrait plus près du 1^{er} mai 2016. L'impact monétaire, s'il y a lieu, sera reflété au Budget révisé préparé en décembre 2016.

EFFECTIFS – ETC				
	BUDGET INITIAL 2015-2016	BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	BUDGET INITIAL 2016-2017	VARIATION VS BR 2015-2016
Cadres supérieurs	8,0	7,0	7,0	-
Cadres	109,0	109,0	109,0	-
Doyens	7,0	7,0	7,0	-
Professionnels	408,3	410,3	410,1	(0,2)
Techniciens	323,6	322,9	324,7	1,8
Personnels de bureau	498,9	488,8	484,8	(4,0)
Métiers et services	126,5	127,5	125,5	(2,0)
Total	1 481,3	1 472,5	1 468,1	(4,4)
Pour les professeurs, le plan des effectifs n'est pas présenté en ETC mais plutôt selon le nombre de postes. La diminution du nombre de postes au budget initial 2016-2017 s'explique par un plus grand nombre de départs que prévu au cours de l'année 2015-2016. Notamment, plusieurs professeurs, professeurs se sont prévalus du programme de bonification de départs volontaires à la retraite, départs qui n'avaient pas été prévus lors de l'élaboration du budget initial 2015-2016. Il demeure que le plancher d'emploi est entièrement respecté.				
EFFECTIFS – POSTES				
	BUDGET INITIAL 2015-2016	BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	BUDGET INITIAL 2016-2017	VARIATION VS BR 2015-2016
Professeurs, maîtres de langue et hors plancher d'emploi	1 284,0	N/A	1 240,0	N/A

Le plancher d'emploi pour les professeurs est de 1 155 postes au budget initial. Ceci exclut les 28 maîtres de langue et les 37 professeurs hors plancher d'emploi.

4. Les immobilisations

Le Budget des immobilisations comporte deux volets : le Plan Quinquennal d'Investissement (PQI) du Gouvernement québécois et le renouvellement du parc mobilier.

Le financement du premier volet est assuré à même le PQI. Les dépenses associées au renouvellement du parc mobilier sont inscrites au budget du fonds de fonctionnement et font l'objet d'un virement interfonds.

- Le Plan Quinquennal d'Investissement (PQI)

Le PQI est composé entre autres des enveloppes suivantes pour :

- le maintien d'actifs immobiliers, dont le réaménagement, la rénovation, le rattrapage en rénovation;
- les corrections des allocations normalisées pour la rénovation des espaces;
- le développement informatique;
- la résorption du déficit d'entretien accumulé (EDA).

L'ensemble de ces enveloppes est financé par le plan quinquennal d'investissements dont la dernière version disponible est 2014-2019. Pour 2016-2017, le Budget des immobilisations est de 19,0 M\$, soit une augmentation de 0,9 M\$ par rapport au Budget initial 2015-2016.

- Le renouvellement du parc mobilier (MAO)

Le parc mobilier comporte le mobilier, l'appareillage et l'outillage (MAO). Le renouvellement du parc mobilier est financé par le budget de fonctionnement par le biais de l'enveloppe Terrains et bâtiments. L'enveloppe pour le renouvellement du parc mobilier au Budget initial 2016-2017 est de 2,5 M\$ et est inférieure de 2,0 M\$ par rapport au Budget révisé 2015-2016. Le tableau qui suit en fait état :

RENOUVELLEMENT DU PARC MOBILIER (MAO)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2015-2016	BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	BUDGET INITIAL 2016-2017	VARIATION VS BR 2015-2016
Équipements informatiques	2,6	2,0	1,3	(0,7)
Équipements des bibliothèques	0,1	0,1	0,1	-
Équipements audiovisuels	1,2	0,8	0,3	(0,5)
Équipements scientifiques	1,1	0,9	0,4	(0,5)
Bureau de la vice-rectrice à la recherche et à la création	0,1	0,1	0,1	-
Mobilier et autres	0,9	0,6	0,3	(0,3)
Total	6,0	4,5	2,5	(2,0)

5. La marge de crédit

Chaque année, l'UQAM doit établir son budget de caisse en vue de renouveler sa marge de crédit. La période couverte correspond à la période recommandée par le MEES, soit du 1^{er} juin 2016 au 31 mai 2017.

Pour l'exercice à venir, nous avons estimé la subvention selon les hypothèses préliminaires du Budget initial 2016-2017. Étant donné que les dates de versement de certaines subventions importantes ne sont pas connues, nous avons fait l'hypothèse que le MEES versera en septembre 2016 :

- La subvention conditionnelle 2015-2016 au montant de 25,4 M\$;
- La portion 2015-2016 du réinvestissement annoncé en 2006 au montant de 5,2 M\$;
- Le Placements universités – Volet 1 – 2015-2016 au montant de 1,0 M\$;
- Le deuxième versement pour le financement de postes de professeurs tel que convenu en 2009 avec le MEES pour 2015-2016 au montant de 7,5 M\$;
- Un montant de 3,0 M\$ relatif au recomptage des effectifs étudiants des années antérieures.

Nous recommandons que la marge de crédit soit maintenue, en fonction des hypothèses énoncées ci-haut, à 131,0 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2016 au 31 mai 2017, sous réserve de l'approbation par le MEES.

6. Les risques financiers

En conclusion, l'UQAM présente un Budget initial 2016-2017 déficitaire malgré des mesures de compression qui s'ajoutent aux efforts réalisés durant l'exercice 2015-2016. La faible croissance des revenus ajoutée à l'indexation des masses salariales forcera l'université à prendre d'autres mesures dans les années à venir telles que présentées dans le « Plan de résorption du déficit 2016-2019 ».

En effet, depuis la première ronde de compressions lancée par le gouvernement provincial en 2012, l'UQAM s'est vue privée de 24,7 M\$ de son financement, et ce, sans prendre en considération le non-versement de la compensation de l'annulation de la hausse des droits de scolarité depuis 2012-2013 et du réinvestissement prévu en 2014-2015. Certes, la hausse des effectifs étudiants des dernières années a certainement contribué à améliorer la situation financière, mais les analyses des courbes démographiques nous portent à croire une à baisse progressive dans les prochaines années.

Notons que lors d'une récente analyse des demandes d'admission pour l'année 2016-2017 (9 avril 2016), subséquente à l'élaboration de la proposition budgétaire, une diminution de la prévision des effectifs étudiants a été observée, dont l'impact par rapport à l'hypothèse initiale est de l'ordre de 190 EETP. Cet impact n'aurait pas un effet significatif sur les résultats présentés. En effet, cette diminution sera accompagnée d'une réduction des charges d'enseignement, compensant pour la perte d'EETP. Cependant, si cette décroissance se confirme, ou s'accélère, le correctif de lissage de la baisse des EETP prévue aux règles budgétaires ne pourra plus, dans les prochaines années, compenser la perte de revenu engendrée par les EETP.

Ce processus budgétaire en est un de compression, car l'indexation des étalons de financement et des droits de scolarité est nettement insuffisante pour pallier l'indexation des masses salariales, conséquemment des réductions d'enveloppe ont dû être envisagées. Ainsi, la proposition budgétaire telle que déposée constitue certainement l'hypothèse la plus réaliste dans les circonstances.

Par ailleurs, l'UQAM ne dispose pas non plus de réserves pour le renouvellement des conventions collectives au-delà de la Politique salariale du Gouvernement.

Finalement, il nous est difficile de voir quelles sont les opportunités qui peuvent se présenter dans une telle situation si ce n'est celle de pouvoir faire reconnaître la très grande nécessité d'un réinvestissement significatif de l'état québécois dans l'enseignement supérieur. Il apparaît clairement, dans la présente proposition et le « Plan de résorption du déficit 2016-2019 », que sans une croissance de ses produits, l'UQAM se maintiendra dans une spirale déficitaire importante.

(Ver. 25 avril 2016 / 4:51)

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Projet de résolution

Budget du fonds de fonctionnement, budget du fonds des immobilisations et plan d'effectifs pour l'année 2016-2017

RÉSOLUTION

ATTENDU les documents déposés en annexe;

ATTENDU les explications et les notes accompagnant le projet du budget du fonds de fonctionnement, du budget du fonds des immobilisations et du plan d'effectifs;

ATTENDU l'annonce du gouvernement du Québec d'indexer les droits de scolarité et les frais institutionnels obligatoires de 1,5%;

ATTENDU la résolution 2015-A-16913 adoptée par le Conseil d'administration le 10 novembre 2015 mentionnant que les dates d'engagement demeurent sujettes à une confirmation par le Conseil d'administration;

ATTENDU la recommandation du Comité d'audit;

ATTENDU la recommandation de la directrice des Services financiers;

ATTENDU la recommandation du vice-recteur aux Affaires administratives et financières;

ATTENDU les discussions tenues en séance;

IL EST PROPOSÉ par _____, appuyé par _____, que le Comité exécutif :

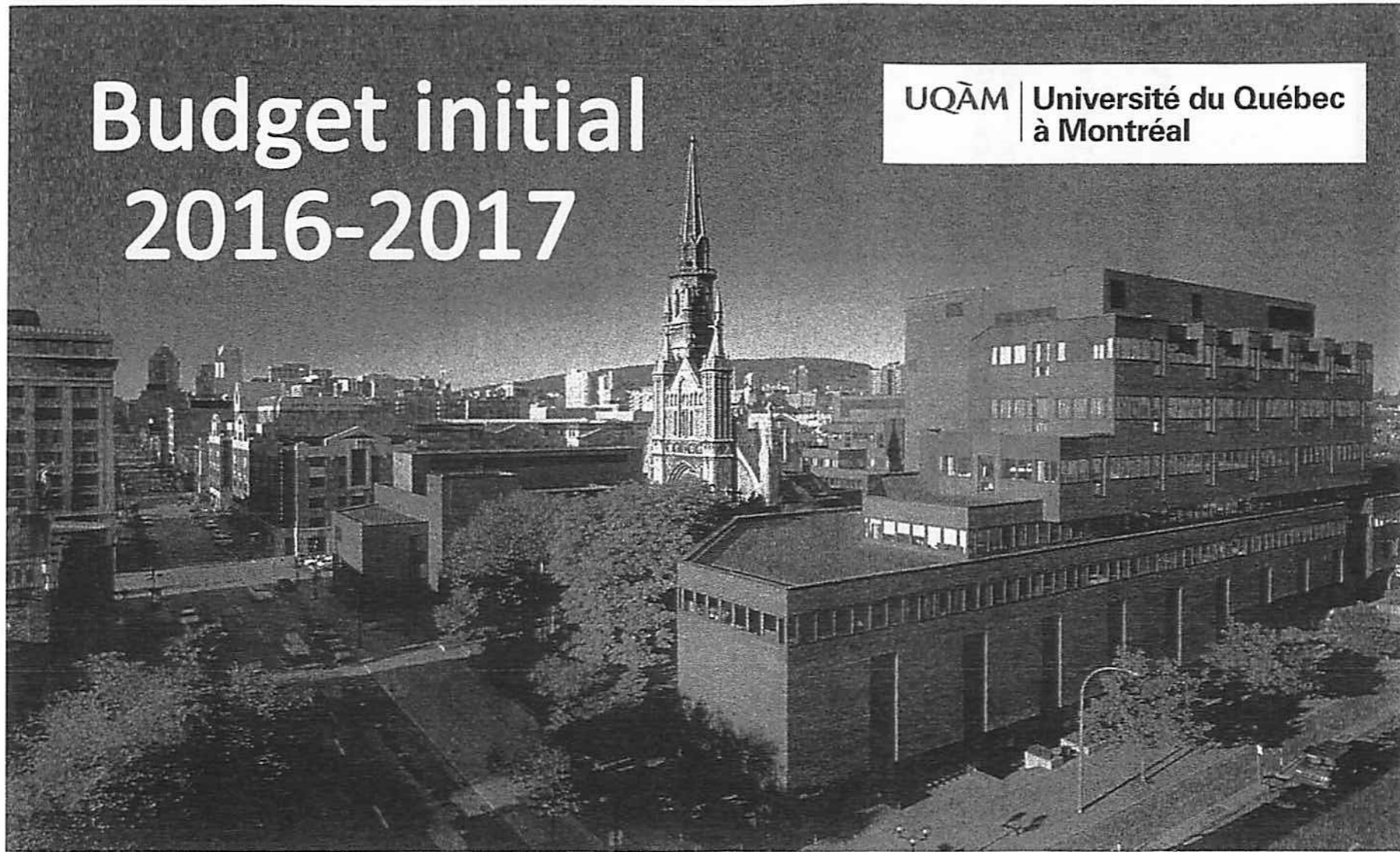
APPROUVE, rétroactivement au 1er mai 2016, le budget du fonds de fonctionnement 2016-2017 de l'UQAM, le budget de fonds des immobilisations 2016-2017 de l'UQAM, le plan d'effectifs pour l'année 2016-2017 de l'UQAM, tels qu'ils apparaissent aux documents annexés;

APPROUVE l'augmentation des frais institutionnels obligatoires en fonction des directives du ministère de l'Éducation de l'Enseignement supérieur et de la Recherche;

AUTORISE à procéder au processus d'embauche des 20 postes réguliers de professeure, professeur pour l'année 2016-2017 selon la répartition finale ainsi que les dates d'engagement recommandées par la résolution 2015-A-16913 intitulée Répartition finale des postes réguliers de professeure, professeur pour l'année 2016-2017 adoptée au Conseil d'administration du 10 novembre 2015.

Budget initial 2016-2017

UQÀM | Université du Québec
à Montréal



UQÀM | **Services financiers**
Université du Québec à Montréal

Document Power Point en appui à la présentation du
Budget Initial 2016-2017 aux membres du Conseil
d'Administration du 3 mai 2016

1

Deficit annoncé de 12 M\$ plus 6 M\$
2015-2016
2016-2017
5,6 M\$

- Mise en contexte
- Méthodologie budgétaire
- Hypothèses budgétaires
- Situation financière
- Effectifs étudiants
- Produits & Charges
- Virements interfonds
- Immobilisations
- Défi budgétaire
- Risques

-8-

Mise en contexte

COMPRESSIONS GOUVERNEMENTALES imposées à l'UQAM depuis 2012-2013 <i>EXCLUANT LA COMPENSATION DE L'ANNULATION DE LA HAUSSE DES DROITS DE SCOLARITÉ ET LE RÉINVESTISSEMENT STRATÉGIQUE</i>		
	RÉSEAU	UQAM
	En M\$	
Effet de la « Loi 100 »	6.5	0.5
Compressions 2012-2013	122.8	12.5
Compressions 2014-2015	74.2	5.5
Compressions 2015-2016	72.9	6.2
	276.4	24.7

Méthodologie budgétaire

1. Masses salariales du corps professoral et autres personnels enseignants incluant les avantages sociaux	200 M\$
2. Services autofinancés, principalement les entreprises auxiliaires	25 M\$
3. Dépenses institutionnelles, par exemple l'entretien des immeubles, l'électricité, le gaz, les taxes, les assurances	50 M\$
4. Masses salariales du personnel d'encadrement et de soutien, incluant les avantages sociaux et les autres charges liées	140 M\$
	<hr/>
	415 M\$

Méthodologie budgétaire

- 1. Masses salariales du corps professoral et autres personnels enseignants incluant les avantages sociaux**
 - **Aucune modification**
 - **Hypothèses sur les départs à la retraite et le taux de comblement des postes**

- 2. Services autofinancés, principalement les entreprises auxiliaires**
 - **Aucune modification**
 - **Hypothèses sur le rendement financier**

Méthodologie budgétaire

3. Dépenses institutionnelles, par exemple l'entretien des immeubles, l'électricité, le gaz, les taxes, les assurances
4. Masses salariales du personnel d'encadrement et de soutien, incluant les avantages sociaux et les autres charges liées

Pour ces deux dernières composantes :

- **Abandon de la méthode basée sur l'historique budgétaire**
 - **Reconduction systématique du Budget initial de l'année précédente**
 - **Gestion des ajouts récurrents ou non**
- **Adoption d'une nouvelle méthode basée sur le réel 2014-2015 : année complète la plus récente et avant compression**

Méthodologie budgétaire

(Pour le personnel d'encadrement et de soutien)

Plan d'effectifs

+

Réel 2014-2015
des autres charges

-

Compression de 12 M\$

"on pourra pas le refaire une 3^e année"

=

Budget initial 2016-2017

Méthodologie budgétaire

(Pour le personnel d'encadrement et de soutien)

Plan d'effectif

- **Un budget est prévu pour chaque poste :**
 - **Le salaire du titulaire si le poste est occupé;**
 - **Le salaire moyen de la fonction si le poste est vacant.**

- **L'impact budgétaire :**
 - **Masse salariale régulière à la hausse vs le budget révisé;**
 - **Masse salariale irrégulière à la baisse vs le budget révisé.**

-4-

Méthodologie budgétaire

(Pour le personnel d'encadrement et de soutien)

Réel 2014-2015 des autres charges

- **Abandon de la méthode basée sur budget historique :**
 - **Utilisation des données réelles de l'année 2014-2015.**

- **L'impact budgétaire :**
 - **Ajustement des taux utilisés pour le calcul des avantages sociaux;**
 - **Meilleure précision de la ventilation budgétaire dans les différents comptes.**

Méthodologie budgétaire

(Pour le personnel d'encadrement et de soutien)

Compression de 12 M\$

Moyenne-cible classe
«compression acad pasivc comme
compression admin»

- Appliquée équitablement entre les unités au prorata du volume de leurs enveloppes budgétaires respectives.
- Mesures en réduction des masses salariales et des autres charges ainsi qu'en augmentation des produits.

Méthodologie budgétaire

Autres produits et virements

- Utilisation des données réelles des deux dernières années.
- L'impact budgétaire :
 - Autres produits ajustés à la hausse;
 - Ajustement des « Virements ».

Hypothèses budgétaires

Produits

- EETP pondérés pour le calcul de la subvention d'enseignement :
 - 52 769 en hausse de 139 (0,26 %) vs Budget révisé
- EETP pour le calcul de la subvention de soutien :
 - 28 497 en baisse de 9 (0,03 %) vs Budget révisé
- EETP pour le calcul des droits de scolarité :
 - 28 401 en hausse de 190 (0,67 %) vs Budget révisé
- Indexation des étalons de financement de 1,0 %
- Indexation des droits de scolarité, des cotisations et des frais institutionnels obligatoires de 1,5 %

Baisse probable de 571 EETP si pas moyenne

-18-

Hypothèses budgétaires

Charges

- **Indexation salariale :**
 - Pour tous les employés, indexation de 1,5 % selon la politique salariale du gouvernement (PSG);
 - Pour les employés syndiqués (SEUQAM), indexation de 1,0 % au 1^{er} avril 2016. ^{+PSG}
- **Avancements d'échelon et progression de carrière.**
- **Professeurs : Taux de comblement des postes à 50 % et 45 départs à la retraite.**
- **Taux des avantages sociaux:**
 - 20,4 % pour les professeurs et maîtres de langue;
 - 18 % pour les chargés de cours;
 - 23,2 % pour le personnel d'encadrement et de soutien;
 - 24,5 % pour les employés irréguliers;
 - 13 % pour les contractuels et les étudiants employés.

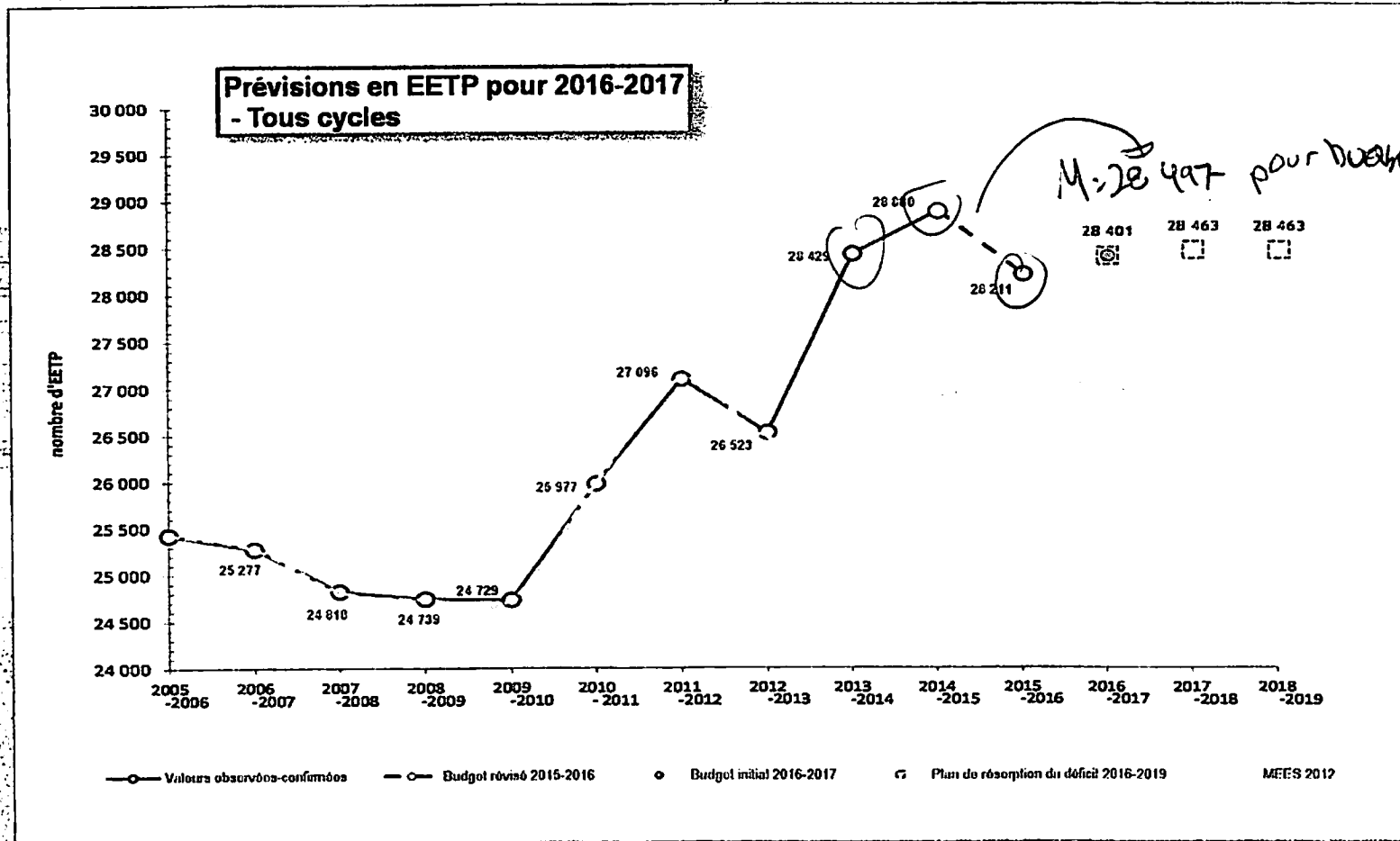
Situation financière 2016-2017

Fonds de fonctionnement

	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$				En %	
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
PRODUITS	427.6	431.5	417.9	425.0	7.1	1.7 %
CHARGES	424.3	419.9	417.7	415.6	(2.1)	(0.5)%
VIREMENTS INTERFONDS	7.1	14.0	12.7	15.0	2.3	18.1 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(3.8)	(2.4)	(12.5)	(5.6)	6.9	- %

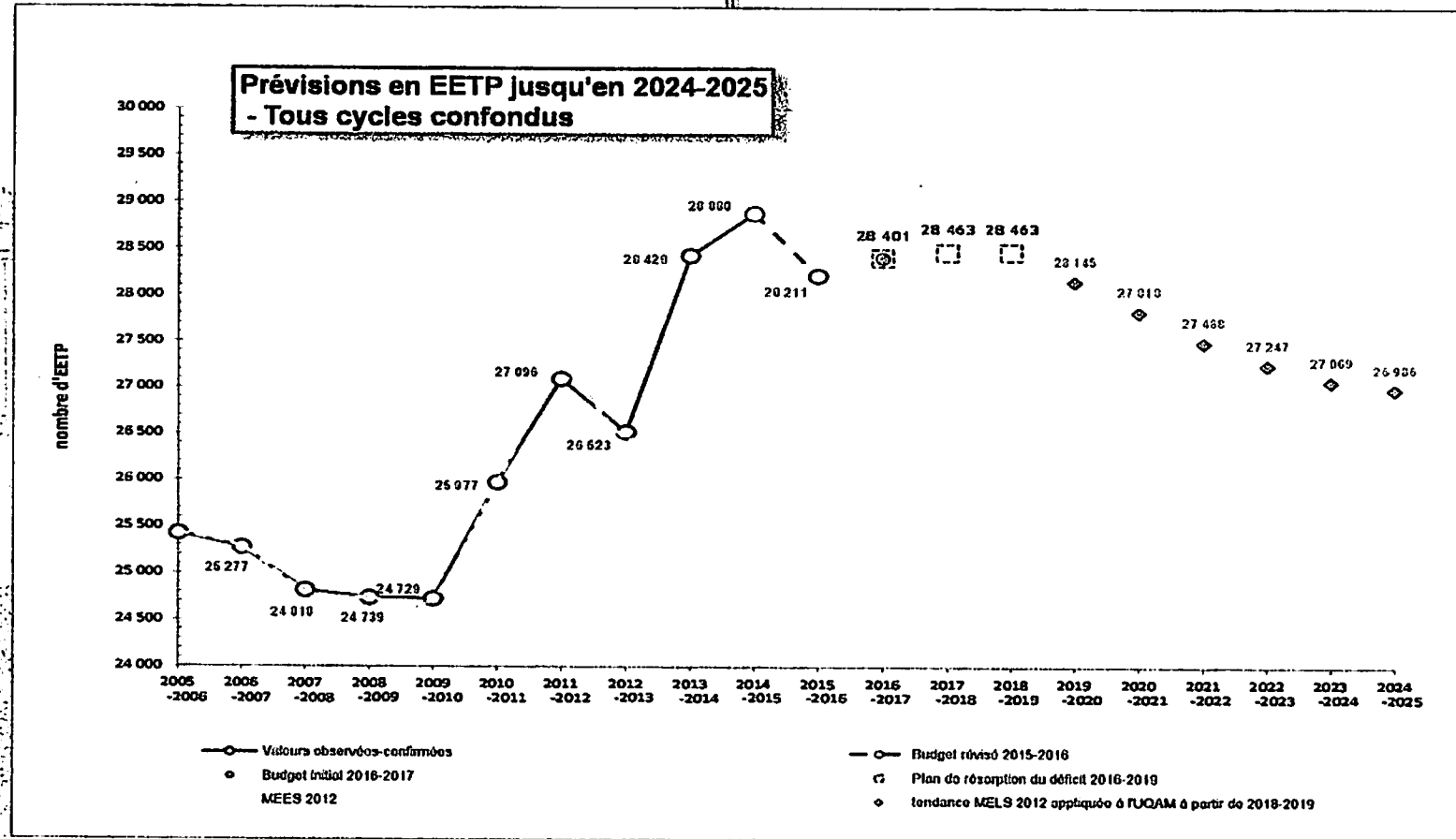
-20-

Effectif étudiant



- 12 -

Effectif étudiant



-22-

PRODUITS	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
EETP	29 064	29 138	28 507	28 497	(9)	(0.03)%
EETPP	52 975	53 923	52 630	52 769	139	0.26 %
RATIO	1.8227	1.8506	1.8656	1.8580	(0.0076)	(0.41)%
SUBVENTION						
Enseignement	183.3	187.5	181.4	183.6	2.2	1.2 %
Soutien	47.8	50.6	49.1	49.5	0.4	0.8 %
Terrains et bâtiments	27.5	29.9	30.5	33.0	2.5	8.2 %
Récupération (Aide financière et forfaitaire)	(12.2)	(11.9)	(13.5)	(14.3)	(0.8)	(5.9)%
TOTAL SUBVENTION GÉNÉRALE	246.4	256.1	247.5	251.8	4.3	1.7 %
Ajustements spécifiques	50.8	48.6	45.0	42.7	(2.3)	(5.1)%
TOTAL SUBVENTION	297.2	304.7	292.5	294.5	2.0	0.7%
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité	72.2	74.7	73.9	76.0	2.1	2.8 %
Cotisations	7.0	7.1	7.1	7.0	(0.1)	(1.4)%
Autres produits	22.8	21.1	20.6	22.8	2.2	10.7 %
Entreprises auxiliaires	17.6	16.1	16.0	14.9	(1.1)	(6.9)%
Ventes externes (autres)	10.8	7.8	7.8	9.8	2.0	25.6 %
TOTAL AUTRES PRODUITS	130.4	126.8	125.4	130.5	5.1	4.1 %
TOTAL PRODUITS	427.6	431.5	417.9	425.0	7.1	1.7 %

PRODUITS	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$				En %	
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)
EETP	29 064	29 138	28 507	28 497	(9)	(0.03)%
EETPP	52 975	53 923	52 630	52 769	139	0.26 %
RATIO	1.8227	1.8506	1.8656	1.8580	(0.0076)	(0.41)%
SUBVENTION						
Enseignement	183.3	187.5	181.4	183.6	2.2	1.2 %
Soutien	47.8	50.6	49.1	49.5	0.4	0.8 %
Terrains et bâtiments	27.5	29.9	30.5	33.0	2.5	8.2 %
Récupération (Aide financière et forfaitaire)	(12.2)	(11.9)	(12.5)	(14.3)	(0.8)	(5.9)%
TOTAL SUBVENTION GÉNÉRALE				251.8	4.3	1.7 %
Ajustements spécifiques				42.7	(2.3)	(5.1)%
TOTAL SUBVENTION				294.5	2.0	0.7%
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité				76.0	2.1	2.8 %
Cotisations				7.0	(0.1)	(1.4)%
Autres produits				22.8	2.2	10.7 %
Entreprises auxiliaires				14.9	(1.1)	(6.9)%
Ventes externes (autres)				9.8	2.0	25.6 %
TOTAL AUTRES PRODUITS				130.5	5.1	4.1 %
TOTAL PRODUITS				425.0	7.1	1.7 %

Comme prévu avec la réforme amorcée en 2014-2015, les enveloppes spécifiquement liées aux frais indirects de recherche d'une valeur de plus de 2,0 M\$ sont transférées vers l'enveloppe Terrains et bâtiments (volet Recherche).

CHARGES	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
MASSES SALARIALES	360.9	352.7	350.1	350.2	0.1	- %
AUTRES CHARGES	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%
CHARGES	424.3	419.9	417.7	415.6	(2.1)	(0.5)%

25-

MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Professeurs et maîtres de langue	121.7	125.4	123.0	121.4	(1.6)	(1.3)%
Chargés de cours et auxiliaires	50.6	50.4	48.7	51.0	2.3	4.7 %
Cadres supérieurs, cadres et doyens	18.1	18.3	17.1	16.9	(0.2)	(1.2)%
Personnel de soutien (régulier)	80.4	78.5	76.9	80.3	3.4	4.4 %
Surnuméraires, temps supplémentaires et contractuels	16.2	11.3	13.0	8.8	(4.2)	(32.3)%
Indemnités de retraites et retraites graduelles	13.5	6.4	9.3	7.3	(2.0)	(21.5)%
Politique salariale gouvernementale à 1,5 %	-	-	-	4.3	4.3	0.0 %
MASSES SALARIALES	300.5	290.3	288.0	290.0	2.0	0.7 %
Avantages sociaux	60.4	62.4	62.1	60.2	(1.9)	(3.1)%
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	360.9	352.7	350.1	350.2	0.1	- %

- 26 -

MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Professeurs et maîtres de langue	121.7	125.4	123.0	121.4	(1.6)	(1.3)%
Chargés de cours et auxiliaires	50.6	50.4	48.7	51.0	2.3	4.7 %
Cadres supérieurs, cadres et doyens	18.1	18.3	17.1	16.9	(0.2)	(1.2)%
Personnel de soutien (régulier)	80.4	78.5	76.9	80.3	3.4	4.4 %
Surnuméraires, temps supplémentaires et contractuels	16.2	11.3	13.0	8.8	(4.2)	(32.3)%
Indemnités de retraites et retraites graduelles	13.5	6.4	9.3	7.3	(2.0)	(21.5)%
Politique salariale gouvernement	-	-	-	4.3	4.3	0.0 %
MASSES S	- Départs à la retraite				2.0	0.7 %
Avantages	- Impact du programme de bonification de départs volontaires à la retraite				(1.9)	(3.1)%
MASSES S AVANTAGI	- Renouvellement du corps professoral				0.1	- %

-24-

MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Professeurs et maîtres de langue	121.7	125.4	123.0	121.4	(1.6)	(1.3)%
Chargés de cours et auxiliaires	50.6	50.4	48.7	51.0	2.3	4.7 %
Cadres supérieurs, cadres et doyens	18.1	18.3	17.1	16.9	(0.2)	(1.2)%
Personnel de soutien (régulier)	80.4	78.5	76.9	80.3	3.4	4.4 %
Surnuméraires, temps	16.2	11.2	12.0	9.8	(4.2)	(32.3)%
Charges globales d'enseignement à 7 803 en 2016-2017 dont une augmentation de 136 charges d'enseignement assumées par les chargés de cours passant de 4 376 en 2015-2016 à 4 512 en 2016-2017.					(2.0)	(21.5)%
					4.3	0.0 %
					2.0	0.7 %
Avantages sociaux	60.4	62.4	62.1	60.2	(1.9)	(3.1)%
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	360.9	352.7	350.1	350.2	0.1	- %

MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)
Professeurs et maîtres de langue	121.7	125.4	123.0	121.4	(1.6)	(1.3)%
Chargés de cours et auxiliaires	50.6	50.4	48.7	51.0	2.3	4.7 %
Cadres supérieurs, cadres et doyens	18.1	18.3	17.1	16.9	(0.2)	(1.2)%
Personnel de soutien (régulier)	80.4	78.5	76.9	80.3	3.4	4.4 %
Surnuméraires, temps supplémentaires et contractuels	16.2	11.3	13.0	8.8	(4.2)	(32.3)%
Indemnités de retraites				7.3	(2.0)	(21.5)%
retraites graduelles						
Politique salariale gouvernementale à 1,5%				4.3	4.3	0.0 %
MASSES SALARIALES				0.0	2.0	0.7 %
Avantages sociaux				0.2	(1.9)	(3.1)%
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX				0.2	0.1	- %

Aucune vacance de poste prévue à la main-d'œuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget requis de main-d'œuvre irrégulière (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel).

25-

MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
	(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)
Professeurs et maîtres de langue	121.7	125.4	123.0	121.4	(1.6)	(1.3)%
Chargés de cours et auxiliaires	50.6	50.4	48.7	51.0	2.3	4.7 %
Cadres supérieurs, cadres et doyens	18.1	18.3	17.1	16.9	(0.2)	(1.2)%
Personnel de soutien (régulier)	80.4	78.5	76.9	80.3	3.4	4.4 %
Surnuméraires, temps supplémentaires et contractuels	16.2	11.3	13.0	8.8	(4.2)	(32.3)%
Indemnités de retraites et retraites graduelles	13.5	6.4	9.3	7.3	(2.0)	(21.5)%
Politique salariale gouvernementale à 1,5 %	-	-	-	4.3	4.3	0.0 %
- Indemnités de départ à la retraite 3,8 M\$				290.0	2.0	0.7 %
- Coût de retraite graduelle 3,5 M\$				60.2	(1.9)	(3.1)%
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	360.9	352.7	350.1	350.2	0.1	- %

PLAN D'EFFECTIF				
En équivalent temps complet (ETC)	2015-2016		2016-2017	BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
Cadres supérieurs, cadres et doyens	124.0	123.0	123.0	-
Professionnels	408.3	410.3	410.1	(0.2)
Techniciens	323.6	322.9	324.7	1.8
Personnel de bureau	498.9	488.8	484.8	(4.0)
Métiers et services	126.5	127.5	125.5	(2.0)
Total	1 481.3	1 472.5	1 468.1	(4.4)
En nombre de POSTES	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016
Professeurs, maîtres de langue et hors plancher d'emploi	1 284.0	N/A	1 240.0	N/A

Le plancher d'emploi pour les professeurs est de 1 155 postes au budget initial. Ceci exclut les 28 maîtres de langue et les 37 professeurs hors plancher d'emploi.

Pour les professeurs, le plan des effectifs n'est pas présenté en ETC mais plutôt selon le nombre de postes. La diminution du nombre de postes au budget initial 2016-2017 s'explique par un plus grand nombre de départs que prévu au cours de l'année 2015-2016. Notamment, plusieurs professeurs, professeurs se sont prévalus du programme de bonification de départs volontaires à la retraite, départs qui n'avaient pas été prévus lors de l'élaboration du budget initial 2015-2016. Il demeure que le plancher d'emploi est entièrement respecté.

AUTRES CHARGES	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
		En M\$				En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Formation et perfectionnement	1.8	1.7	1.7	1.8	0.1	5.9 %
Frais de voyage et représentation	4.7	4.1	4.1	4.4	0.3	7.3 %
Bourses, subvention et cotisations	9.7	10.0	10.0	9.3	(0.7)	(7.0)%
Fournitures et matériel & volume et périodiques	12.8	13.0	13.0	11.9	(1.1)	(8.5)%
Coût des marchandises vendues	2.5	3.4	3.4	3.4	-	- %
Honoraires et services professionnels et contractuels	22.3	21.1	21.1	22.8	1.7	8.1 %
Services publics	9.8	11.2	11.2	11.1	(0.1)	(0.9)%
Locations: locaux et bâtiment & Entretien et réparations	6.0	7.8	7.8	5.6	(2.2)	(28.2)%
Intérêts, frais bancaires et mauvaises créances	2.6	2.9	2.9	2.5	(0.4)	(13.8)%
Budget non réparti et autres dépenses	(2.1)	(0.9)	(0.5)	(0.4)	0.1	(20.0)%
Ventes internes	(6.7)	(7.1)	(7.1)	(7.0)	0.1	(1.4)%
AUTRES CHARGES	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%

AUTRES CHARGES	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Formation et perfectionnement	1.8	1.7	1.7	1.8	0.1	5.9 %
Frais de voyage et représentation	4.7	4.1	4.1	4.4	0.3	7.3 %
Bourses, subvention et cotisations	9.7	10.0	10.0	9.3	(0.7)	(7.0)%
Fournitures et matériel & volume et périodiques	12.8	13.0	13.0	11.9	(1.1)	(8.5)%
Coût des marchandises vendues	2.5	3.4	3.4	3.4	-	- %
Honoraires et services professionnels et contractuels	22.3	21.1	21.1	22.8	1.7	8.1 %
					(0.1)	(0.9)%
					(2.2)	(28.2)%
					(0.4)	(13.8)%
mauvaises créances						
Budget non réparti et autres dépenses	(2.1)	(0.9)	(0.5)	(0.4)	0.1	(20.0)%
Ventes internes	(6.7)	(7.1)	(7.1)	(7.0)	0.1	(1.4)%
AUTRES CHARGES	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%

- En diminution vs Réel 2014-2015
- Fonds affectés d'origine interne (recherche) : 2,3 M\$ (52%)
- Facultés : 1,2 M\$ (28%)

AUTRES CHARGES	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ			
	En M\$					
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Formation et perfectionnement	1.8	1.7	1.7	1.8	0.1	5.9 %
Frais de voyage et représentation	4.7	4.1	4.1	4.4	0.3	7.3 %
Bourses, subvention et cotisations	9.7	10.0	10.0	9.3	(0.7)	(7.0)%
Fournitures et matériel & volume et périodiques	12.8	13.0	13.0	11.9	(1.1)	(8.5)%
Coût des marchandises vendues	2.5	3.4	3.4	3.4	-	- %
Honoraires et services professionnels et contractuels	22.3	21.1	21.1	22.8	1.7	8.1 %
Services publics	9.8	11.2	11.2	11.1	(0.1)	(0.9)%
Locations: locaux et bâtiment & Entretien et réparations	6.0	7.8	7.8	5.6	(2.2)	(28.2)%
Intérêts, frais bancaires et					(0.4)	(13.8)%
					0.1	(20.0)%
					0.1	(1.4)%
AUTRES CHARGES	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%

- Secteurs administratifs pour (1,1)M\$ dont (1,0)M\$ au service des Immeubles

- 34 -

AUTRES CHARGES	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$				En %	
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4) / (3)	
Formation et perfectionnement	1.8	1.7	1.7	1.8	0.1	5.9 %
Frais de voyage et					0.3	7.3 %
					(0.7)	(7.0)%
					(1.1)	(8.5)%
					-	- %
Honoraires et services professionnels et contractuels	22.3	21.1	21.1	22.8	1.7	8.1 %
Services publics	9.8	11.2	11.2	11.1	(0.1)	(0.9)%
Locations: locaux et bâtiment & Entretien et réparations	6.0	7.8	7.8	5.6	(2.2)	(28.2)%
Intérêts, frais bancaires et mauvaises créances	2.6	2.9	2.9	2.5	(0.4)	(13.8)%
Budget non réparti et autres dépenses	(2.1)	(0.9)	(0.5)	(0.4)	0.1	(20.0)%
Ventes internes	(6.7)	(7.1)	(7.1)	(7.0)	0.1	(1.4)%
AUTRES CHARGES	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%

**Budget initial 2016-2017 basé sur le réel 2014-2015.
La dépense réelle 2014-2015 est imputée aux services contractuels
alors que le budget révisé 2015-2016 est inscrit au compte Entretien et
réparations.**

VIREMENTS INTERFONDS	2014-2015	2015-2016		2016-2017	ÉCARTS	
	RÉEL	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016	
		BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	En M\$					En %
(1)	(2)	(3)	(4)	(4) - (3)	(4)/(3)	
MAO - Volumes et périodiques	1.9	1.3	1.3	1.9	0.6	46.2 %
MAO - Renouvellement du parc mobilier et autres	7.8	6.3	6.3	6.7	0.4	6.3 %
Intérêts sur obligations	2.3	2.4	2.4	2.3	(0.1)	(4.2)%
Remboursement de prêts - Capital et intérêts	5.8	4.0	4.0	4.1	0.1	2.5 %
SOUS-TOTAL	17.8	14.0	14.0	15.0	1.0	7.1 %
Virements pour projets futurs	(10.7)	-	(1.3)	-	1.3	- %
VIREMENTS INTERFONDS	7.1	14.0	12.7	15.0	2.3	18.1 %

TABLEAU SYNTHÈSE - BUDGET DES IMMOBILISATIONS 2016-2017					
En millions de dollars (M\$)	2014-2015	2015-2016		2016-2017	BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016
	RÉEL	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
Maintien des actifs	11.4	11.0	11.0	11.7	0.7
Résorption du déficit d'entretien accumulé (EDA)	4.8	4.8	4.8	4.9	0.1
Renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et des personnels	0.2	-	-	0.3	0.3
Développement informatique (systèmes d'information)	2.1	2.1	2.1	2.1	-
Sous-total (PQI)	18.5	17.9	17.9	19.0	1.1
Renouvellement du parc mobilier (MAO)	6.0	4.5	4.5	2.5	(2.0)
Total	24.5	22.4	22.4	21.5	(0.9)

-37-

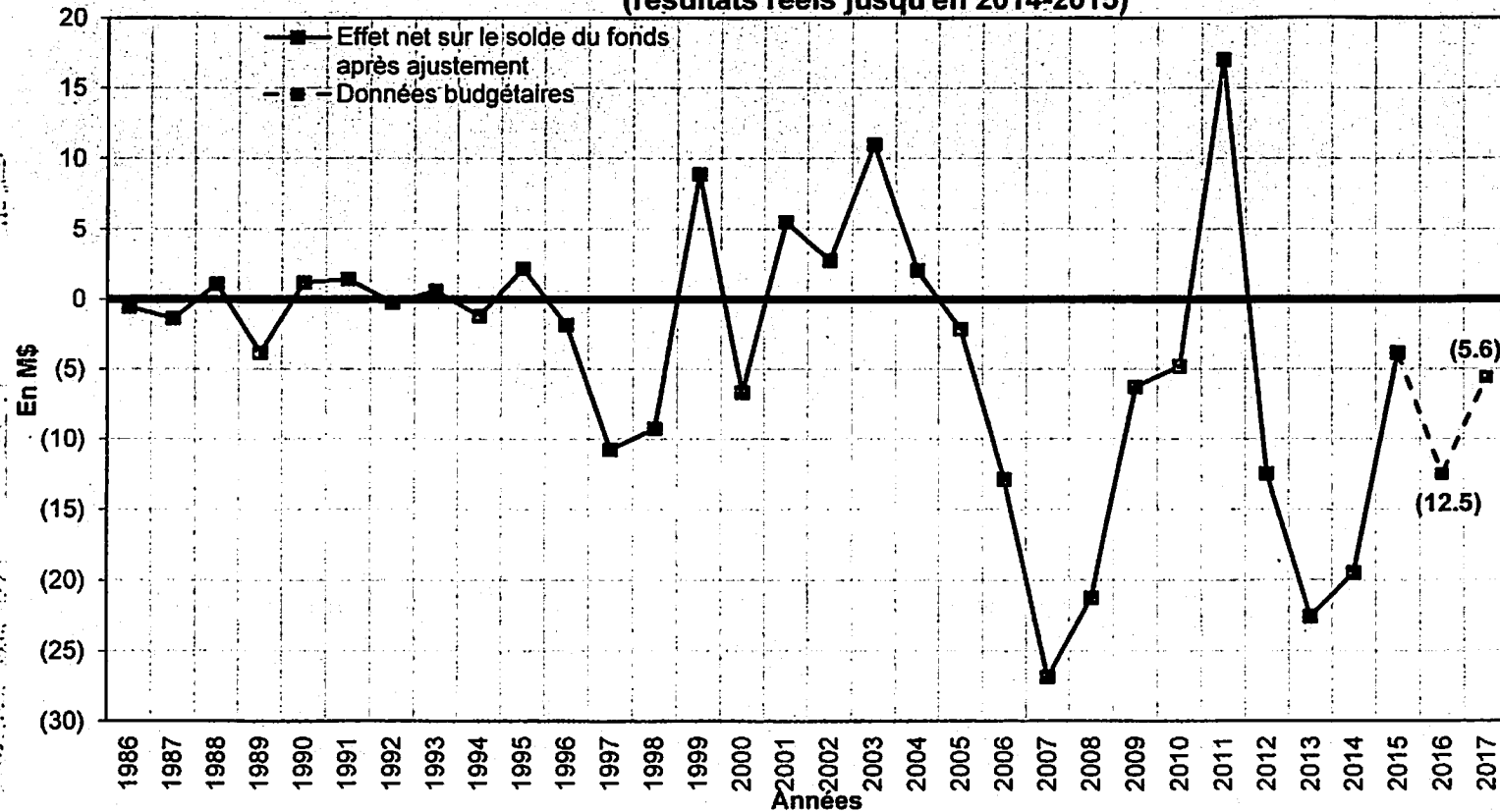
RENOUVELLEMENT DU PARC MOBILIER (MAO)					
En millions de dollars (M\$)	2014-2015	2015-2016		2016-2017	BUDGET INITIAL 2016-2017 VS BUDGET RÉVISÉ 2015-2016
	RÉEL	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
Équipements informatiques	2.6	2.0	2.0	1.3	(0.7)
Équipements des bibliothèques	0.1	0.1	0.1	0.1	-
Équipements audiovisuels	1.1	0.8	0.8	0.3	(0.5)
Équipements scientifiques	1.1	0.9	0.9	0.4	(0.5)
Bureau de la vice-rectrice à la recherche et à la création	0.2	0.1	0.1	0.1	-
Mobilier et autres	0.9	0.6	0.6	0.3	(0.3)
Total	6.0	4.5	4.5	2.5	(2.0)

- 38 -

*9.4M surplus
25 Gestion Parcels/département*

Situation financière

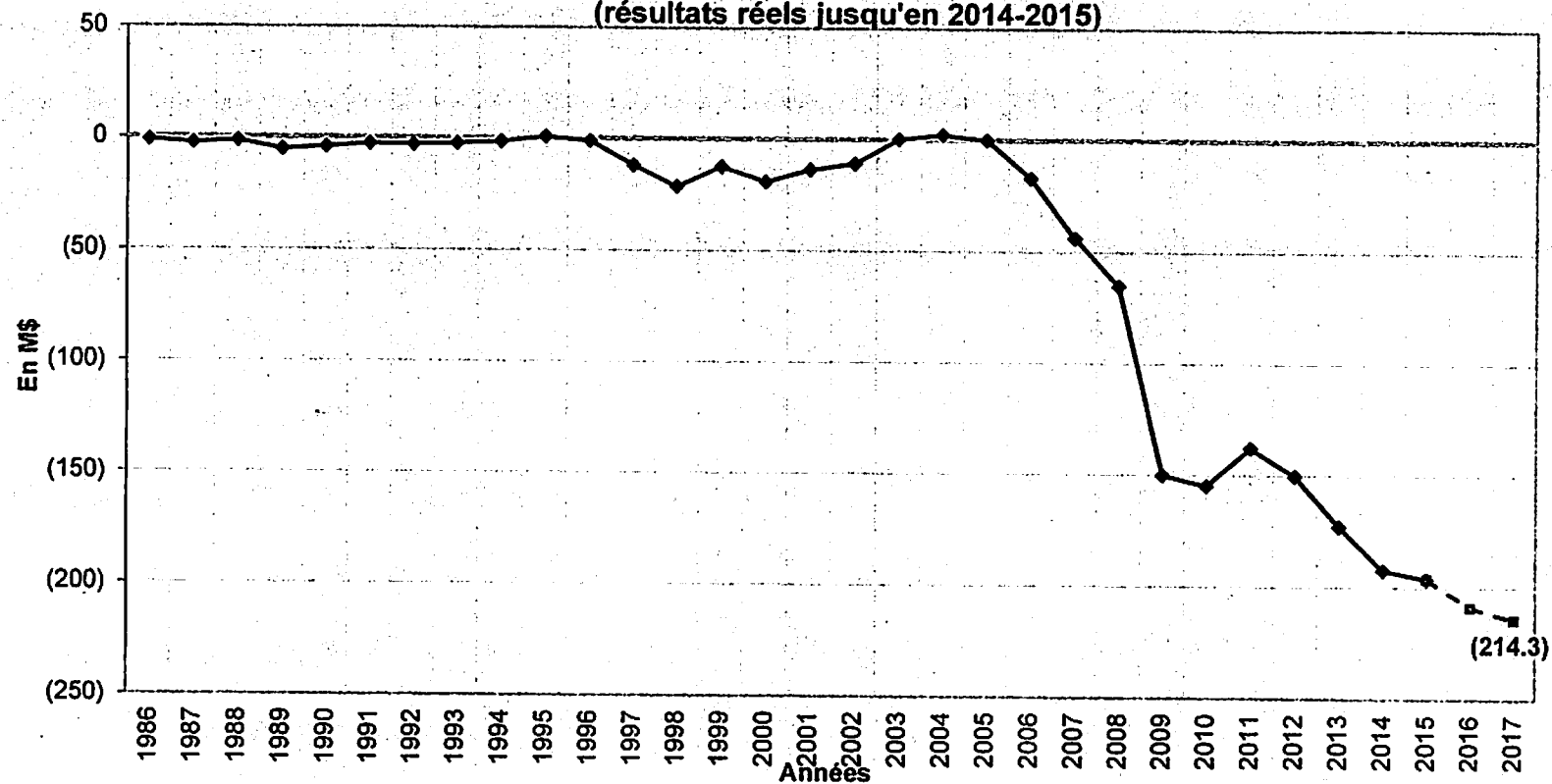
Évolution des soldes de fonds de l'UQAM de 1986 à 2017 (incluant l'effet des PCGR)
Fonds de Fonctionnement - Annuel
(résultats réels jusqu'en 2014-2015)



- 39 -

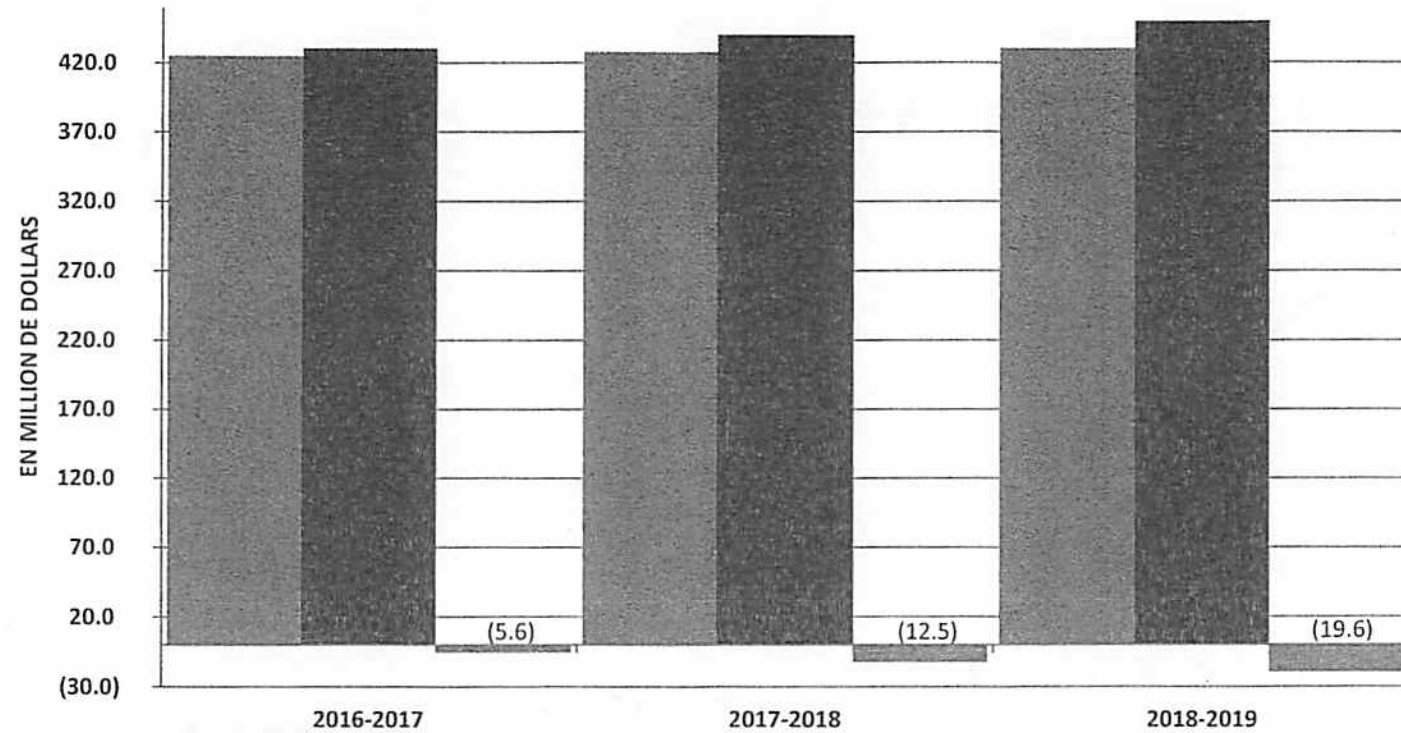
Situation financière

Évolution des soldes de fonds de l'UQAM de 1986 à 2017 (incluant l'effet des PCGR)
Fonds de Fonctionnement - Cumulatif
(résultats réels jusqu'en 2014-2015)



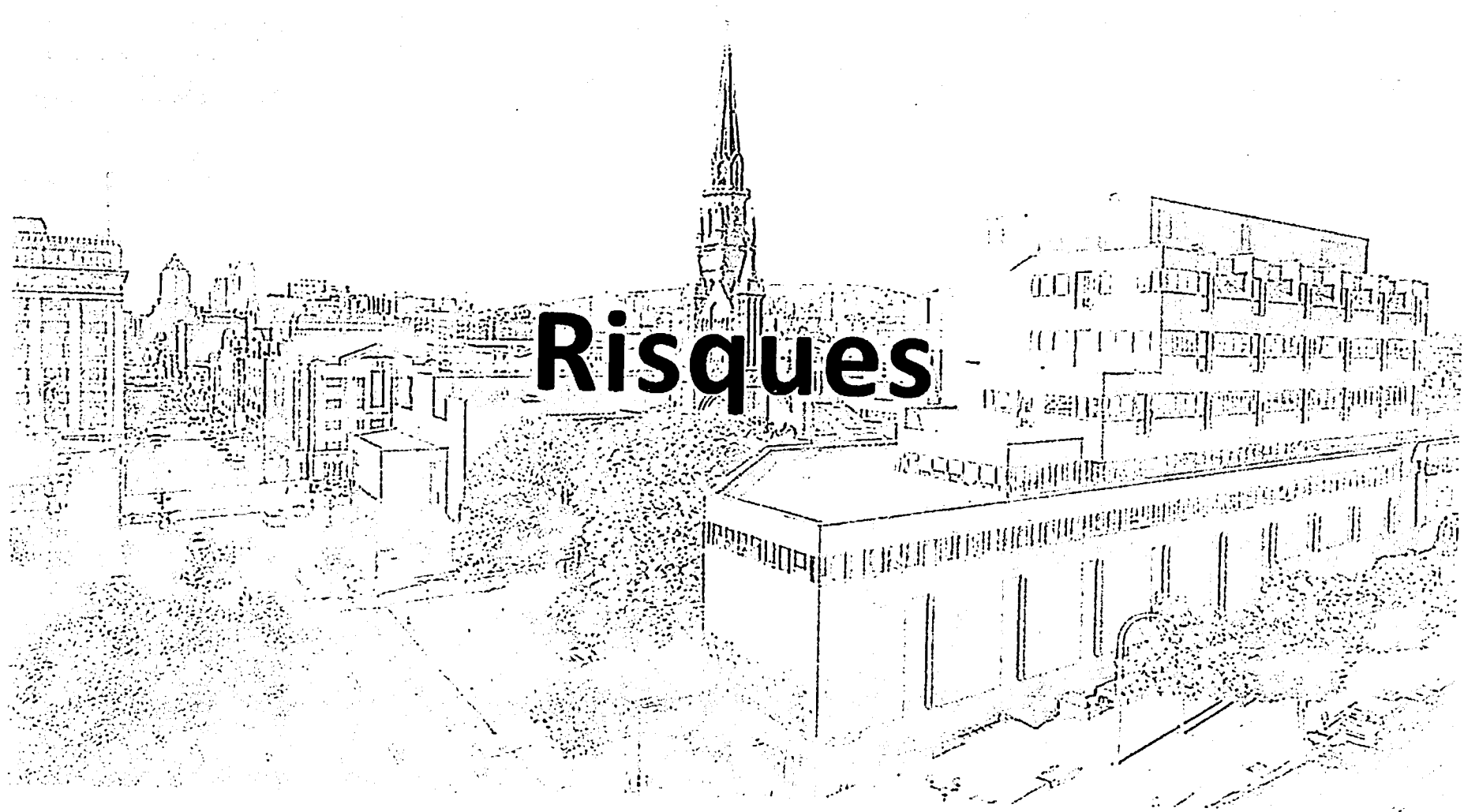
-40-

Défi budgétaire



- PRODUITS (SUBVENTIONS + 0,5 % / DROITS DE SCOLARITÉ ET COTISATIONS + 1,5 % / AUTRES PRODUITS (STABLES))
- MASSES SALARIALES + 2,75 % / AUTRES DÉPENSES ET VIREMENTS (STABLES)
- INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES

-41-



Risques

-42-

EN MILLIONS DE DOLLARS	2014-2015		INCLUANT LES COMPRESSIONS		ÉCART		
	RÉEL	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	2015-2016		BUDGET INITIAL 2016-2017		
			BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	VS		
					BUDGET RÉVISÉ 2015-2016		
(1)	(2)	(3)	(4)	\$	%	(5) = (4) - (3)	
PRODUITS							
SUBVENTIONS							
Subvention provinciale	293.0	300.5	288.2	290.2	2.0	0.7 %	<i>Note 1</i>
Subvention fédérale	4.2	4.2	4.3	4.3	-	0.0 %	
TOTAL - SUBVENTIONS	297.2	304.7	292.5	294.5	2.0	0.7 %	
AUTRES PRODUITS							
Droits de scolarité et Cotisations	79.2	81.8	81.0	83.1	2.1	2.6 %	<i>Note 2</i>
Autres produits	51.2	45.0	44.4	47.4	3.0	6.8 %	<i>Note 3</i>
TOTAL - AUTRES PRODUITS	130.4	126.8	125.4	130.5	5.1	4.1 %	
TOTAL - PRODUITS	427.6	431.5	417.9	425.0	7.1	1.7 %	
CHARGES							
Masse salariale des professeurs et des maîtres de langues	128.2	129.5	128.5	127.2	(1.3)	(1.0)%	<i>Note 4</i>
Masse salariale régulière	104.4	98.6	97.1	101.7	4.6	4.7 %	<i>Note 5</i>
Masse salariale irrégulière et Chargés de cours	67.9	62.2	62.5	61.1	(1.4)	(2.2)%	<i>Note 6</i>
Avantages sociaux	60.4	62.4	62.0	60.2	(1.8)	(2.9)%	<i>Note 7</i>
TOTAL MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	360.9	352.7	350.1	350.2	0.1	0.0 %	
Autres charges	63.4	67.2	67.6	65.4	(2.2)	(3.3)%	<i>Note 8</i>
TOTAL - CHARGES	424.3	419.9	417.7	415.6	(2.1)	(0.5)%	
VIREMENTS	7.1	14.0	12.7	15.0	2.3	18.1 %	<i>Note 9</i>
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(3.8)	(2.4)	(12.5)	(5.6)	6.9	55.2 %	

Note 1 : 2,0 \$ = Indexation de 1% de l'étalon de financement 1,8 \$ / Hausse de 0,26% des EETPP 0,5 \$ / Revenus sujets à récupération (0,9)\$

Note 2 : 2,1 \$ = Indexation de 1,5% pour 1,0 \$ / Hausse de 0,7% des EETP pour 0,8 \$

Note 3 : 3,0 \$ = Ajustement selon la tendance historique du réel

Note 4 : (1,3)\$ = PSG 1,6 \$ / Économie masse salariale (départ à la retraite, etc.) pour (2,9)\$

Note 5 : 4,6 \$ = PSG 2,1 \$ / Hausse salariale prévue aux conventions collectives pour 1,0 \$ / Compressions (3,8)\$ / Autres 5,3 \$ - Principalement vacances de postes au Budget révisé 2015-2016 non prévues au Budget initial 2016-2017

Note 6 : (1,4)\$ = PSG 0,5 \$ / Chargés de cours 2,4 \$ - 136 charges de cours de plus / Compressions (1,5)\$ / Autres (2,8)\$ - Moins de vacances de poste à la masse salariale régulière diminuant ainsi le budget de masse salariale irrégulière requis

Note 7 : (1,8)\$ = PSG 1,0 \$ / Hausse salariale prévue aux conventions collectives pour 0,2 \$ / Compressions (1,2)\$ / Ajustement de taux AVS (1,8)\$

Note 8 : (2,2)\$ = Compressions (1,8)\$ / Report en 2015-2016 du surplus 2014-2015 (0,4)\$

Note 9 : 2,3 \$ = Réduction du virement au fonds des immobilisations (1,9)\$ / Ajustement selon la tendance historique du réel 4,2 \$

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL
FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE
PRODUITS - (000)\$

TABLEAU 2

	2015-2016		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A
	Incluant les compressions		UQ Préliminaire C	Ajustement D	UQAM Préliminaire E=C+D		
	Budget Initial A	Budget Révisé B					
1 EETP financé	29 138.00	28 506.57	28 896.54		28 497.30	(9.27)	(640.70)
2 EETP (moyenne 3 ans)	28 815.83	28 506.57	28 896.54		28 497.30	(9.27)	(318.53)
3 EETPP	53 923.23	52 630.20	52 457.69		52 769.00	138.80	(1 154.23)
4 Ratio	1.8506	1.8656	1.8154		1.8580	(0.0076)	0.0074
5 Taux unitaire de l'enseignement	3 497.68 \$	3 465.52 \$	3 500.18 \$		3 500.18 \$	34.66 \$	2.50 \$
6 Taux unitaire de la subvention de soutien	1 653.82 \$	1 638.61 \$	1 655.00 \$		1 655.00 \$	16.39 \$	1.18 \$
7 Subvention générale							
8 Subvention normée							
9 Enseignement (note 1)	187 455.1	181 350.3	183 611.1	38.5	183 649.6	2 299.3	(3 805.5)
10 Soutien - Montant fixe	2 384.5	2 374.5	2 374.5	-	2 374.5	-	(10.0)
11 Soutien - Montant variable (note 1)	48 189.0	46 711.2	47 823.7	(660.8)	47 162.9	451.7	(1 026.1)
12 Terrains et bâtiments - Enseignement	26 888.6	27 528.8	27 528.8	-	27 528.8	-	640.2
13 Terrains et bâtiments - Recherche	3 069.1	3 003.0	5 466.8	-	5 466.8	-	640.2
Total - Subvention normée	267 986.3	260 967.8	266 804.9	(622.3)	266 182.6	2 463.8	2 397.7
14 Revenus sujets à récupération							
15 Aide financière aux études	(8 198.7)	(8 243.9)	(8 544.5)	-	(8 544.5)	(300.6)	(345.8)
16 Forfaitaire des étudiants non-résidents du Québec	(262.5)	(262.5)	(209.7)	-	(209.7)	52.8	52.8
17 Forfaitaire des étudiants étrangers	(3 421.0)	(3 421.0)	(3 658.3)	-	(3 658.3)	(237.3)	(237.3)
18 Forfaitaires exigés des nouveaux inscrits Français		(1 577.9)	(1 959.4)	-	(1 959.4)	(381.5)	(1 959.4)
19 Total - Revenus sujets à récupération	(11 882.2)	(13 505.3)	(14 371.9)	-	(14 371.9)	(866.6)	(2 489.7)
20 Total - Subvention générale	256 104.1	247 462.5	252 433.0	(622.3)	251 810.7	4 348.2	(4 293.4)

-44-

Page 44

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE PRODUITS - (000)\$		2015-2016		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A
		Incluant les compressions		UQ Préliminaire C	Ajustement D	UQAM Préliminaire E=C+D		
		Budget Initial A	Budget Révisé B					
21	Subvention spécifique							
22	Ajustements particuliers							(4 807.5)
23	Ajustements relatifs au nombre de grades universitaires	4 807.5	-	-	-	-	-	(2 133.4)
24	Frais indirects de recherche (subvention du MEES)	2 133.4	2 065.2	-	-	-	(2 065.2)	-
25	Frais indirects de recherche (subvention de transition)	-	37.8	-	-	-	(37.8)	(27.2)
26	Locations de locaux (note 3)	511.3	484.1	484.1	-	484.1	-	79.1
27	Soutien aux bibliothèques et à l'accès aux équipements informatiques	2 011.3	2 090.4	2 090.4	-	2 090.4	-	7.5
28	Services aux étudiants	2 214.2	2 221.7	2 221.7	-	2 221.7	-	(610.8)
29	Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ) (note 2)	27 751.3	27 226.4	26 357.8	782.7	27 140.5	(85.8)	6.7
30	Renouvellement du corps professoral (génie et administration) - Chantier 1	1 000.5	1 007.2	-	1 007.2	1 007.2	-	66.1
31	Bourses d'enseignement (génie et administration) - Chantier 2	539.6	605.7	-	605.7	605.7	-	(176.4)
32	Aide à la formation des maîtres - Chantier 7 (note 5)	242.0	227.8	65.6	-	65.6	(162.2)	(7 595.9)
33	Sous-total	41 211.1	35 966.3	31 219.6	2 395.6	33 615.2	(2 351.1)	(1 204.5)
34	Soutien à l'intégration des personnes en situation de handicap (note 4) - FAR	1 204.5	-	1 000.7	(1 000.7)	-	(17.4)	-
35	Programme études-travail pour étudiants étrangers (note 4) - FAR	-	17.4	17.4	(17.4)	-	-	-
36	Collaboration entre universités et collèges - Chantier 3 (note 4) - FAR	-	-	-	-	-	(17.4)	(1 204.5)
37	Sous-total - Fonds avec restrictions	1 204.5	17.4	1 018.1	(1 018.1)	-	(2 368.5)	(8 800.4)
38	Total - Ajustements particuliers	42 415.6	35 983.7	32 237.6	1 377.6	33 615.2		
39	Réinvestissement provincial annoncé en 2006							156.8
40	Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 058.1	5 214.9	5 214.9	-	5 214.9	-	156.8
41	Total - Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 058.1	5 214.9	5 214.9	-	5 214.9		
42	Réinvestissement provincial							-
43	Placements Universités (Philanthropie volet 1)	1 000.0	1 000.0	1 000.0	-	1 000.0	-	-
44	Total - Réinvestissement provincial	1 000.0	1 000.0	1 000.0	-	1 000.0		
45	Subventions accordées à des établissements fiduciaires							-
46	Projets de mobilité internationale et de courts séjours à l'extérieur du Qc (note 4) - FAR	-	-	1 430.4	(1 430.4)	-	-	-
47	Total - Subventions accordées à des établissements fiduciaires	-	-	1 430.4	(1 430.4)	-		
48	Total - Subvention spécifique	48 473.7	42 198.6	39 882.9	(52.8)	39 830.1	(2 368.5)	(8 643.6)

-45-

Page 4b

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE PRODUITS - (000)\$		2015-2016		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A
		Incluant les compressions		UQ Préliminaire C	Ajustement D	UQAM Préliminaire E=C+D		
		Budget Initial A	Budget Révisé B					
49								
50	Autres ajustements							
51	Effet de la réduction - Loi 100 (réparti sur la subvention)	(494.8)	(494.8)	(494.8)	-	(494.8)	-	-
52	Gains de productivité demandés par le MEES	(973.0)	(973.0)	(973.0)	-	(973.0)	-	-
53	Compressions annoncées par le MEES du 12 novembre 2014	(2 654.2)	-	-	-	-	-	2 654.2
54	Total - Autres ajustements	(4 122.0)	(1 467.8)	(1 467.8)	-	(1 467.8)	-	2 654.2
55	Prélèvements UQ	(2 192.2)	(1 802.2)	(1 705.0)	-	(1 705.0)	97.2	487.2
56	Annulation des prélèvements de l'UQ	2 192.2	1 802.2	1 705.0	-	1 705.0	(97.2)	(487.2)
57	Subvention de fonctionnement avant les éléments suivants	300 455.8	288 193.3	290 848.1	(675.1)	290 173.0	1 979.7	(10 282.8)
58	Corrections d'années antérieures	-	-	-	-	-	-	-
59	Subvention de fonctionnement excluant les Frais indirects de recherche du Fédéral	300 455.8	288 193.3	290 848.1	(675.1)	290 173.0	1 979.7	(10 282.8)
60	Frais indirects de recherche du Fédéral	4 231.7	4 319.2	4 319.2	-	4 319.2	-	87.5
61	Total - Subvention	304 687.5	292 512.5	295 167.3	(675.1)	294 492.2	1 979.7	(10 195.3)
62	AUTRES PRODUITS							
63	Droits de scolarité	74 697.5	73 961.8	76 057.7	-	76 057.7	2 095.9	1 360.2
64	Cotisations	7 102.7	7 059.2	7 010.3	-	7 010.3	(48.9)	(92.4)
65	Frais indirects (incluant CFNZK)	1 671.1	1 940.9	3 018.1	-	3 018.1	1 077.2	1 347.0
66	Frais institutionnels obligatoires et produits divers	17 838.4	17 024.7	18 049.8	-	18 049.8	1 025.1	211.4
67	Fonds N	1 000.0	1 000.0	1 000.0	-	1 000.0	-	-
68	Fonds CFNZK - autres revenus (moins frais ind. CFNZK)	652.8	652.8	717.1	-	717.1	64.3	64.3
69	Autres produits	21 162.3	20 618.4	22 785.0	-	22 785.0	2 166.6	1 622.7
70	Ventes externes des Entreprises auxiliaires	16 113.6	15 983.9	14 860.8	-	14 860.8	(1 123.1)	(1 252.8)
71	Fonds CFNZK ventes externes	2 750.0	2 750.0	3 750.0	-	3 750.0	1 000.0	1 000.0
72	Autres ventes externes du fonds de fonctionnement	5 002.6	5 002.6	6 091.6	-	6 091.6	1 089.0	1 089.0
73	Autres ventes externes du fonds de fonctionnement	7 752.6	7 752.6	9 841.6	-	9 841.6	2 089.0	2 089.0
74	TOTAL AUTRES PRODUITS	126 828.7	125 375.9	130 555.4	-	130 555.4	5 179.5	3 726.7
75	GRAND TOTAL DES PRODUITS	431 516.2	417 888.4	425 722.7	(675.1)	425 047.6	7 159.2	(6 468.6)

-46-

Page 46

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE PRODUITS - (000)\$	2015-2016		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A
	Incluant les compressions		UQ Préliminaire C	Ajustement D	UQAM Préliminaire E=C+D		
	Budget Initial A	Budget Révisé B					
Note 1							
Effectifs étudiants en EETP retenu (le plus élevé de moyenne 3 ans ou dernière année)	29 138.00	28 506.57	28 896.54		28 497.30		
Effectifs étudiants en EETP (moyenne 3 années)	28 815.83	28 506.57	27 949.27		28 497.30		
Effectifs étudiants financés (EETP)	29 138.00	28 506.57	28 896.54		28 497.30		
Effectifs étudiants en EETPP	53 923.23	52 630.20	52 457.69		52 769.00		
Effectifs étudiants en EETPP - Secteurs déreglementés	(329.10)	(300.30)	-		(300.30)		
Effectifs étudiants en EETPP excluant secteurs déreglementés	53 594.13	52 329.90	52 457.69		52 468.70		
Taux de pondération	1.8393	1.8357	1.8154		1.8412		
Taux unitaire Enseignement	3 497.7 \$	3 465.5 \$	3 500.2 \$		3 500.2 \$		
Taux unitaire Soutien	1 653.8 \$	1 638.6 \$	1 655.0 \$		1 655.0 \$		
Subvention d'enseignement (Taux unitaire Enseignement X EETP)	187 455.1 \$	181 350.3 \$	183 611.1 \$		183 649.6 \$		
Subvention de soutien (Taux unitaire Soutien X EETP)	48 189.0 \$	46 711.2 \$	47 823.7 \$		47 162.9 \$		
EETP							
2012-2013			26 522.71				
2013-2014	28 320.50	28 428.60	28 428.55				
2014-2015	28 989.00	28 880.30	28 896.54		28 880.30		
2015-2016	29 138.00	28 210.80			28 210.80		
2016-2017					28 400.80		
Moyenne 3 ans	28 815.83	28 506.57	27 949.27		28 497.30		
EETPP							
2012-2013			48 825.69				
2013-2014	51 870.00	52 014.50	52 013.75				
2014-2015	53 236.00	52 721.60	52 457.69		52 721.60		
2015-2016	53 923.23	52 630.20			52 630.20		
2016-2017					52 769.00		
Moyenne 3 ans	53 009.70	52 455.40	51 099.04		52 706.90		

-4-

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE PRODUITS - (000)\$	2015-2016 Incluant les compressions		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A
	UQAM		UQ	Ajustement D	UQAM		
	Budget Initial A	Budget Révisé B	Préliminaire C		Préliminaire E=C+D		

Note 2

Détail de la réclamation au MEES pour le remboursement de la réclamation des indexations salariales et des ajouts de postes de professeurs

	Budget Initial	Budget Révisé	UQ Préliminaire	Ajustement	UQAM Préliminaire
Indexation du salaire - Professeurs	12 890.7 \$	12 643.0 \$		12 536.0 \$	12 536.0 \$
Avantages sociaux ⁽¹⁾	2 612.9 \$	2 541.2 \$		2 539.8 \$	2 539.8 \$
Sous-total	15 503.6 \$	15 184.2 \$	- \$	15 075.8 \$	15 075.8 \$
Ajout de nouveaux - 30 postes	13 746.7 \$	13 581.3 \$		13 581.3 \$	13 581.3 \$
Avantages sociaux ⁽¹⁾	2 786.5 \$	2 729.8 \$		2 751.6 \$	2 751.6 \$
Sous-total	16 533.2 \$	16 311.1 \$	- \$	16 332.9 \$	16 332.9 \$
Réduction de charges de cours - Chargés de cours ⁽²⁾	(3 630.2) \$	(3 617.8) \$		(3 614.3) \$	(3 614.3) \$
Avantages sociaux ⁽¹⁾	(655.3) \$	(651.2) \$		(653.8) \$	(653.8) \$
Sous-Total	(4 285.5) \$	(4 269.0) \$	- \$	(4 268.1) \$	(4 268.1) \$
TOTAL de la réclamation	27 751.3 \$	27 226.4 \$	26 357.8 \$	782.7 \$	27 140.5 \$

(1) Taux avantages sociaux - Salaire professeur	20.27%	20.10%			20.26%
Taux avantages sociaux - Chargé de cours	18.05%	18.00%			18.09%
(2) La réduction des charges de cours est estimée à 3 charges au taux moyen par poste de professeur	8 963.58 \$	8 932.87 \$			8 924.34 \$
	26 890.74 \$	26 798.61 \$			26 773.02 \$

Note 3 - Locations

Montant confirmé par le MEES pour 2014-2015

	Budget Initial	Budget Révisé	UQ Préliminaire	Ajustement	UQAM Préliminaire
Pavillon Judith Jasmin (terrain)	44.6 \$	44.6 \$	44.6 \$	- \$	44.6 \$
École de la Mode de Montréal (280 Sainte-Catherine est)	466.7 \$	439.5 \$	439.5 \$	- \$	439.5 \$
	511.3 \$	484.1 \$	484.1 \$	- \$	484.1 \$

Confirmer par le MEES en juillet 2015.

-48-

Page 48

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL FONDS DE FONCTIONNEMENT - BUDGET INITIAL 2016-2017 - PRÉLIMINAIRE PRODUITS - (000)\$	2015-2016 Incluant les compressions		2016-2017			Écart Préliminaire VS Révisé 2015-2016 F=E-B	Écart Préliminaire VS Initial 2015-2016 G=E-A																																																						
	UQAM		UQ	Ajustement D	UQAM																																																								
	Budget Initial A	Budget Révisé B	Préliminaire C		Préliminaire E=C+D																																																								
<p>Note 4</p> <p>Ces subventions sont comptabilisées au fonds avec restrictions</p>																																																													
<p>Note 5 - Chantier 7</p> <p>Subvention liée au Chantier 7 «Aide à la formation des maîtres».</p> <table border="1" style="margin-left: auto; margin-right: auto;"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budget Initial (Selon l'UQ)</th> <th>Budget Révisé</th> <th>UQ Préliminaire</th> <th>Ajustement</th> <th>UQAM Préliminaire</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Viola Sylvie</td> <td>- \$</td> <td>32.3 \$</td> <td>32.3 \$</td> <td></td> <td>32.3 \$</td> </tr> <tr> <td>Raby Carole</td> <td>- \$</td> <td>33.3 \$</td> <td>33.3 \$</td> <td></td> <td>33.3 \$</td> </tr> <tr> <td>Céline Chatenoud</td> <td></td> <td>49.6 \$</td> <td>- \$</td> <td></td> <td>- \$</td> </tr> <tr> <td>Delphine Odier-Guedj</td> <td></td> <td>47.3 \$</td> <td>- \$</td> <td></td> <td>- \$</td> </tr> <tr> <td>Johanne Otis</td> <td></td> <td>50.0 \$</td> <td>- \$</td> <td></td> <td>- \$</td> </tr> <tr> <td>Catherine Turcotte</td> <td></td> <td>48.5 \$</td> <td>- \$</td> <td></td> <td>- \$</td> </tr> <tr> <td>Sylvie Barma</td> <td></td> <td>32.4 \$</td> <td>- \$</td> <td></td> <td>- \$</td> </tr> <tr> <td></td> <td>242.0 \$</td> <td>227.8 \$</td> <td>65.6 \$</td> <td>- \$</td> <td>65.6 \$</td> </tr> </tbody> </table> <p>Ces subventions sont allouées aux bénéficiaires via des ajouts budgétaires dans des UBR du fonds de fonctionnement de catégorie Z.</p>									Budget Initial (Selon l'UQ)	Budget Révisé	UQ Préliminaire	Ajustement	UQAM Préliminaire	Viola Sylvie	- \$	32.3 \$	32.3 \$		32.3 \$	Raby Carole	- \$	33.3 \$	33.3 \$		33.3 \$	Céline Chatenoud		49.6 \$	- \$		- \$	Delphine Odier-Guedj		47.3 \$	- \$		- \$	Johanne Otis		50.0 \$	- \$		- \$	Catherine Turcotte		48.5 \$	- \$		- \$	Sylvie Barma		32.4 \$	- \$		- \$		242.0 \$	227.8 \$	65.6 \$	- \$	65.6 \$
	Budget Initial (Selon l'UQ)	Budget Révisé	UQ Préliminaire	Ajustement	UQAM Préliminaire																																																								
Viola Sylvie	- \$	32.3 \$	32.3 \$		32.3 \$																																																								
Raby Carole	- \$	33.3 \$	33.3 \$		33.3 \$																																																								
Céline Chatenoud		49.6 \$	- \$		- \$																																																								
Delphine Odier-Guedj		47.3 \$	- \$		- \$																																																								
Johanne Otis		50.0 \$	- \$		- \$																																																								
Catherine Turcotte		48.5 \$	- \$		- \$																																																								
Sylvie Barma		32.4 \$	- \$		- \$																																																								
	242.0 \$	227.8 \$	65.6 \$	- \$	65.6 \$																																																								

- 49 -

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS			BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ D = C - B	
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL		
	A	B	C		
BUDGET DE FONCTIONNEMENT EXCLUANT LES FONDS CFZK					
PRODUITS					
. Subvention					
. Subvention provinciale	300 455.9	288 193.4	290 173.0	1 979.6	Indexation de 1% des étalons de financement.
. Subvention fédérale	4 231.7	4 319.2	4 319.2	-	
Sous-total - Subvention	304 687.6	292 512.6	294 492.2	1 979.6	
. Autres produits					
. Droits de scolarité et Cotisations	81 800.2	81 021.0	83 068.0	2 047.0	Indexation de 1,5% des droits de scolarité 1,0 M\$ / Hausse de 0,7% des EETP 0,8 MS. Ajustement selon la tendance historique.
. Autres produits	45 057.6	44 354.9	47 487.4	3 132.5	
Sous-total - Autres produits	126 857.8	125 375.9	130 555.4	5 179.5	
TOTAL PRODUITS	431 545.4	417 888.5	425 047.6	7 159.1	
MASSES SALARIALES					
. Direction	16 087.6	15 869.3	15 181.1	(688.2)	Variation du plan d'effectifs.
. Forfaitaires	387.3	-	-	-	
. Économies de masse salariale	(903.9)	(1 403.9)	(779.8)	624.1	Le montant au BI 2016-2017 représente les compressions soumises. Vacances de postes au BR 2015-2016. Diminution du nombre de doyens en ressourcement.
. Doyens	1 320.1	1 320.1	1 106.5	(213.6)	
. Primes de direction	1 340.8	1 250.0	1 288.7	38.7	
Sous-total - Direction, doyens et primes de direction	18 231.9	17 035.5	16 796.5	(239.0)	
. Enseignant à temps complet	132 992.2	132 992.2	128 432.7	(4 559.5)	
. Bourses Chantier 2	363.8	363.8	404.0	40.2	
. Économie de masses salariales	(7 984.1)	(10 362.4)	(7 388.9)	2 973.5	
Sous-total - Enseignant à temps complet	125 371.9	122 993.6	121 447.8	(1 545.8)	Augmentation des départs de professeurs et des postes non comblés.
. Enseignant à temps partiel	45 307.6	43 654.3	45 041.6	1 387.3	
. Dégrèvements	(2 266.3)	(2 266.3)	(1 236.3)	1 030.0	
Sous-total - Enseignant à temps partiel	43 041.3	41 388.0	43 805.3	2 417.3	Augmentation de 136 charges assumées par les chargés de cours.
. Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	6 274.0	6 274.0	6 124.1	(149.9)	
Sous-total - Auxiliaire d'enseignement et salaires étud.	6 274.0	6 274.0	6 124.1	(149.9)	
. Soutien syndiqué					
. Professionnel	29 808.5	29 856.7	30 640.1	783.4	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Technique	17 124.9	17 099.4	17 343.3	243.9	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Bureau	23 122.5	22 714.5	22 704.1	(10.4)	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Métier et services	6 244.3	6 290.2	6 232.4	(57.8)	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Réserve pour remplacement (VRRHU)	86.3	115.9	125.0	9.1	
. Réserve pour primes de marché SEUQAM	150.0	150.0	-	(150.0)	
. Réserve pour primes (autres) SEUQAM	-	-	-	-	
. Économies de masse salariale - SEUQAM	(5 773.6)	(7 100.0)	(4 601.8)	2 498.2	
Sous-total - Soutien Syndiqué	70 762.9	69 126.7	72 443.1	3 316.4	- Le montant au BI 2016-2017 représente les compressions soumises. - Le montant au BR 2015-2016 représente les vacances de poste pouvant être remplacées par la main-d'oeuvre irrégulière (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). Aucune vacance de poste prévue au BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel).

-50-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
. Soutien non syndiqué					
. Professionnel	2 909.9	2 909.9	2 896.3	(13.6)	
. Technique	1 622.2	1 622.2	1 615.4	(6.8)	
. Bureau	1 100.9	1 100.9	1 103.9	3.0	
. Réserve pour forfaitaire non syndiqués	100.0	100.0	208.6	108.6	
. Économies de masse salariale - non syndiqués	(206.9)	(206.9)	(302.2)	(95.3)	
Sous-total - Soutien non syndiqué	5 526.1	5 526.1	5 522.0	(4.1)	
. Surnuméraire	6 036.2	6 410.1	6 376.0	(34.1)	
. Surnuméraire - Ajustement	2 750.0	2 750.0	-	(2 750.0)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
Sous-total - Surnuméraire	8 786.2	9 160.1	6 376.0	(2 784.1)	
. Temps supplémentaire	194.7	194.7	258.1	63.4	
. Temps supplémentaire - Ajustement	-	300.0	-	(300.0)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
Sous-total - Temps supplémentaire	194.7	494.7	258.1	(236.6)	
. Contractuels	1 989.1	1 989.2	1 756.7	(232.5)	
. Contractuels - Ajustement	-	1 000.0	-	(1 000.0)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
Sous-total - Contractuels	1 989.1	2 989.2	1 756.7	(1 232.5)	
. Primes de séparation et retraite					
. Direction - primes de séparation	625.0	700.0	450.0	(250.0)	
. Enseignants à temps complet	783.3	1 250.0	386.1	(863.9)	
. Enseignants à temps partiel	750.0	750.0	750.0	-	
. Soutien - primes de séparation	1 875.0	2 275.0	2 250.0	(25.0)	
Sous-total - Primes de retraite	4 033.3	4 975.0	3 836.1	(1 138.9)	Diminution prévue des retraites, selon évaluation préliminaire de la Division de la rémunération globale (DRG) du Service des ressources humaines (SRH).
. Coût de retraite graduelle					
. Direction - coût de retraite graduelle	200.0	300.0	225.0	(75.0)	
. Soutien - coût de retraite graduelle	750.0	1 000.0	800.0	(200.0)	
. Professeurs - coût de retraite graduelle	1 473.6	3 019.2	2 491.1	(528.1)	
Sous-total - Coût de retraite graduelle	2 423.6	4 319.2	3 516.1	(803.1)	Diminution prévue des retraites graduelles, selon évaluation préliminaire de la Division de la rémunération globale (DRG) du Service des ressources humaines (SRH). PSG de 1,5%.
. Indexation salariale	-	-	4 278.2	4 278.2	
Sous-total - Masses salariales	286 635.0	284 282.1	286 160.0	1 877.9	
AVANTAGES SOCIAUX	61 280.4	60 929.9	59 076.0	(1 853.9)	
. Transfert coût des assurances retraités	500.0	500.0	500.0	-	
. Avantages sociaux futurs - PCGR	-	-	-	-	
Sous-total - Avantages sociaux	61 780.4	61 429.9	59 576.0	(1 853.9)	Pour les enseignants à temps complet : Taux réel à 20,4% au budget initial 2016-2017 vs taux estimé à 22,4% au budget révisé 2015-2016. Réduction de 1,8 MS.
TOTAL MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	348 415.4	345 712.0	345 736.0	24.0	

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
Autres charges					
. Formation et perfectionnement	1 424.9	1 424.9	1 459.7	34.8	Base budgétaire inspirée du réel 2014-2015. Le BI 2016-2017 inclut une compression de 2,6 M\$ reçue et à ventiler principalement dans les masses salariales et un budget non réparti de 2,6 M\$ principalement dans les facultés
. Frais de voyage	789.3	789.3	1 112.2	322.9	
. Représentation et réceptions	784.3	784.4	1 018.4	234.0	
. Bourses	169.4	169.4	303.9	134.5	
. Subventions et cotisations	8 509.4	8 509.4	7 727.2	(782.2)	
. Fournitures et matériel	7 824.4	7 824.3	7 824.9	0.6	
. Volumes et périodiques	3 765.2	3 753.3	2 968.5	(784.8)	
. Coût des marchandises vendues	3 379.3	3 379.3	3 397.5	18.2	
. Honoraires professionnels	1 690.9	1 690.9	1 958.5	267.6	
. Services professionnels	1 786.9	1 786.8	1 896.0	109.2	
. Services contractuels	16 601.9	16 601.9	18 212.1	1 610.2	
. Services publics	10 941.0	10 940.9	10 863.6	(87.3)	
. Locations: locaux et bâtiments	3 789.5	3 789.5	3 574.3	(215.2)	
. Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	1 959.0	1 959.0	1 553.0	(406.0)	
. Mauvaises créances	950.0	950.0	950.0	-	
. Entretien et réparations	3 806.0	3 806.0	1 955.1	(1 850.9)	
. Budget non réparti (BNR) et stages	-	-	(324.9)	(324.9)	
. Réinvestissement	-	-	-	-	
. Report de surplus	-	417.2	-	(417.2)	
Sous-total - Autres charges	68 471.4	68 576.5	66 440.0	(2 136.5)	
. Ventes internes	(6 930.2)	(6 930.2)	(6 776.5)	153.7	
. Virements interfonctions	686.3	686.3	349.9	(336.4)	
Sous-total - Ventes internes et virements interfonctions	(6 243.9)	(6 243.9)	(6 426.6)	(182.7)	
TOTAL DES CHARGES avant virements interfonds	410 342.9	408 044.6	405 749.4	(2 295.2)	

-52-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
VIREMENTS INTERFONDS (AU SOLDE DE FONDS)					
. MAO - Volumes et périodiques	1 239.3	1 239.3	1 941.8	702.5	Base budgétaire inspirée du réel 2014-2015. Réduction de 2 MS du «MAO - Autres» par rapport au budget révisé 2015-2016.
. MAO - Autres	4 517.9	4 517.9	2 498.3	(2 019.6)	
. Biens capitalisés - Autres	1 402.0	1 402.0	3 854.6	2 452.6	
. Intérêts sur obligations	2 421.3	2 421.3	2 250.0	(171.3)	
. Centre sportif et résidence (cap. et int.)	1 832.6	1 832.6	1 832.6	-	
. Remboursement prêt - Sanguinet (cap.)	279.0	279.0	279.0	-	
. Acquisitions d'immobilisations - autres (cap. et int.)	1 533.3	1 533.3	1 640.2	106.9	
. Virements pour projets futurs	-	(1 300.0)	-	1 300.0	
Sous-total - Virements interfonds	13 225.4	11 925.4	14 286.5	2 371.1	
TOTAL DES CHARGES	423 588.3	419 970.0	420 045.9	75.9	
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	7 977.1	(2 081.5)	5 001.7	7 083.2	

Intérêts au titre de fds - Acquisitions d'immobilisations - autres (cap. et int.)

- 53 -

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
BUDGET DE FONCTIONNEMENT FONDS CFNZK					
MASSES SALARIALES					
. Direction	80.4	80.4	77.6	(2.8)	
. Forfaitaires	-	-	-	-	
. Économies de masse salariale	-	-	-	-	
. Doyens	-	-	-	-	
. Primes de direction	-	-	-	-	
Sous-total - Direction, doyens et primes de direction	80.4	80.4	77.6	(2.8)	
. Enseignant à temps complet	-	-	-	-	
. Bourses Chantier 2	-	-	-	-	
. Économie de masses salariales	-	-	-	-	
Sous-total - Enseignant à temps complet	-	-	-	-	
. Enseignant à temps partiel	-	-	-	-	
. Dégrèvements	-	-	-	-	
Sous-total - Enseignant à temps partiel	-	-	-	-	
. Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	1 081.9	1 081.9	1 088.9	27.0	
Sous-total - Auxiliaire d'enseignement et salaires étud.	1 081.9	1 081.9	1 088.9	27.0	
. Soutien syndiqué					
. Professionnel	1 755.1	1 755.1	1 014.6	(740.5)	
. Technique	81.7	81.7	675.6	493.9	
. Bureau	395.9	395.9	733.4	337.5	
. Métier et services	-	-	-	-	
. Réserve pour remplacement (VRRHU)	-	-	-	-	
. Réserve pour primes de marché SEUQAM	-	-	-	-	
. Réserve pour primes (autres) SEUQAM	-	-	-	-	
. Économies de masse salariale - SEUQAM	-	-	-	-	
Sous-total - Soutien syndiqué	2 232.7	2 232.7	2 323.6	90.9	
. Soutien non syndiqué					
. Professionnel	-	-	-	-	
. Technique	-	-	-	-	
. Bureau	-	-	-	-	
. Réserve pour forfaitaire non syndiqués	-	-	-	-	
. Économies de masse salariale - non syndiqués	-	-	-	-	
Sous-total - Soutien non syndiqué	-	-	-	-	

-54-

Page 54

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000\$)	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS. BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
. Surnuméraire	-	-	-	-	
. Surnuméraire - Ajustement	-	-	-	-	
Sous-total - Surnuméraire	-	-	-	-	
. Temps supplémentaire	9.8	9.8	25.8	16.0	
. Temps supplémentaire - Ajustement	-	-	-	-	
Sous-total - Temps supplémentaire	9.8	9.8	25.8	16.0	
. Contractuels	350.7	350.7	315.8	(34.9)	
. Contractuels - Ajustement	-	-	-	-	
Sous-total - Contractuels	350.7	350.7	315.8	(34.9)	
. Primes de séparation et retraite	-	-	-	-	
. Direction - primes de séparation	-	-	-	-	
. Enseignants à temps complet	-	-	-	-	
. Enseignants à temps partiel	-	-	-	-	
. Soutien - primes de séparation	-	-	-	-	
Sous-total - Primes de retraite	-	-	-	-	
. Coût de retraite graduelle	-	-	-	-	
. Direction - coût retraite graduelle	-	-	-	-	
. Soutien - coût de retraite graduelle	-	-	-	-	
. Professeurs - coût de retraite graduelle	-	-	-	-	
Sous-total - Coût de retraite graduelle	-	-	-	-	
. Indexation salariale	-	-	-	-	
Sous-total - Masses salariales	3 735.5	3 735.5	3 831.8	96.3	
AVANTAGES SOCIAUX	606.2	606.2	661.1	54.9	
. Transfert coût des assurances retraités	-	-	-	-	
. Avantages sociaux futurs - PCGR	-	-	-	-	
Sous-total - Avantages sociaux	606.2	606.2	661.1	54.9	
TOTAL MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	4 341.7	4 341.7	4 492.9	151.2	

-55-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET REVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET REVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
Autres charges					
. Formation et perfectionnement	349.5	349.5	295.6	(53.9)	
. Frais de voyage	2 000.0	2 000.0	1 752.3	(247.7)	
. Représentation et réceptions	583.0	583.0	509.0	(74.0)	
. Bourses	3 237.5	3 237.5	3 238.4	0.9	
. Subventions et cotisations	(1 930.6)	(1 930.6)	(1 930.8)	(0.2)	
. Fournitures et matériel	1 195.3	1 195.3	992.8	(202.5)	
. Volumes et périodiques	221.8	221.8	152.3	(69.5)	
. Coût des marchandises vendues	0.1	0.1	-	(0.1)	
. Honoraires professionnels	762.7	762.7	608.0	(154.7)	
. Services professionnels	10.8	10.8	6.4	(4.4)	
. Services contractuels	245.7	245.7	178.3	(67.4)	
. Services publics	254.2	254.2	211.3	(42.9)	
. Locations: locaux et bâtiments	94.6	94.6	39.0	(55.6)	
. Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	-	-	(0.0)	(0.0)	
. Mauvaises créances	-	-	-	-	
. Entretien et réparations	41.7	41.7	6.8	(35.9)	
. Budget non réparti (BNR) et stages	(938.6)	(938.6)	(119.4)	819.2	
. Réinvestissement	-	-	-	-	
. Report de surplus	-	-	-	-	
Sous-total - Autres charges	6 127.7	6 127.7	5 938.8	(188.9)	
. Ventes internes	(278.1)	(278.1)	(214.7)	63.4	
. Virements interfonctions	(599.1)	(599.1)	(343.5)	255.6	
Sous-total - Ventes internes et virements interfonctions	(877.2)	(877.2)	(558.2)	319.0	
TOTAL DES CHARGES avant virements interfonds	9 592.2	9 592.2	9 873.6	281.4	

-56-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
VIREMENTS INTERFONDS (AU SOLDE DE FONDS)					
. MAO - Volumes et périodiques	-	-	-	-	
. MAO - Autres	-	-	-	-	
. Biens capitalisés - Autres	364.5	364.5	313.6	(50.9)	
. Intérêts sur obligations	-	-	-	-	
. Centre sportif et résidence (cap. et int.)	-	-	-	-	
. Remboursement prêt - Sanguinet (cap.)	-	-	-	-	
. Acquisitions d'immobilisations - autres (cap. et int.)	442.8	442.8	396.8	(46.0)	
. Virements pour projets futurs	-	-	-	-	
Sous-total - Virements interfonds	807.3	807.3	710.4	(96.9)	
TOTAL DES CHARGES	10 399.5	10 399.5	10 584.0	184.5	

-57-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000\$)	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
BUDGET DE FONCTIONNEMENT INCLUANT LES FONDS CFNZK					
PRODUITS					
. Subvention					
. Subvention provinciale	300 455.9	288 193.4	290 173.0	1 979.6	Indexation de 1% des étalons de financement.
. Subvention fédérale	4 231.7	4 319.2	4 319.2	-	
Sous-total - Subvention	304 687.6	292 512.6	294 492.2	1 979.6	
. Autres produits					
. Droits de scolarité et Cotisations	81 800.2	81 021.0	83 068.0	2 047.0	Indexation de 1,5% des droits de scolarité 1,0 M\$ / Hausse de 0,7% des EETP 0,8 M\$. Ajustement selon la tendance historique.
. Autres produits	45 057.6	44 354.9	47 487.4	3 132.5	
Sous-total - Autres produits	126 857.8	125 375.9	130 555.4	5 179.5	
TOTAL PRODUITS	431 545.4	417 888.5	425 047.6	7 159.1	
MASSES SALARIALES					
. Direction	16 168.0	15 949.7	15 258.7	(691.0)	Variation du plan d'effectifs.
. Mérite et Coût de système	387.3	-	-	-	
. Économies de masse salariale	(903.9)	(1 403.9)	(779.8)	624.1	Le montant au BI 2016-2017 représente les compressions soumises. Vacances de postes au BR 2015-2016. Diminution du nombre de doyens en ressourcement.
. Doyens	1 320.1	1 320.1	1 106.5	(213.6)	
. Primes de direction	1 340.8	1 250.0	1 288.7	38.7	
Sous-total - Direction, doyens et primes de direction	18 312.3	17 115.9	16 874.1	(241.8)	
. Enseignant à temps complet	132 992.2	132 992.2	128 432.7	(4 559.5)	
. Bourses Chantier 2	363.8	363.8	404.0	40.2	
. Économie de masses salariales	(7 984.1)	(10 362.4)	(7 388.9)	2 973.5	
Sous-total - Enseignant à temps complet	125 371.9	122 993.6	121 447.8	(1 545.8)	Augmentation des départs de professeurs et des postes non comblés.
. Enseignant à temps partiel	45 307.6	43 654.3	45 041.6	1 387.3	
. Dégrèvements	(2 266.3)	(2 266.3)	(1 236.3)	1 030.0	
Sous-total - Enseignant à temps partiel	43 041.3	41 388.0	43 805.3	2 417.3	Augmentation de 136 charges assumées par les chargés de cours.
. Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	7 335.9	7 335.9	7 213.0	(122.9)	
Sous-total - Auxiliaire d'enseignement et salaires étud.	7 335.9	7 335.9	7 213.0	(122.9)	
. Soutien syndiqué					
. Professionnel	31 563.6	31 611.8	31 654.7	42.9	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Technique	17 206.6	17 181.1	17 918.9	737.8	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Bureau	23 518.4	23 110.4	23 437.5	327.1	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Métier et services	6 244.3	6 290.2	6 232.4	(57.8)	Variation du plan d'effectifs, hausse salariale de 1% et avancement d'échelon.
. Réserve pour remplacement (VRRHU)	86.3	115.9	125.0	9.1	
. Réserve pour primes de marché SEUQAM	150.0	150.0	-	(150.0)	
. Réserve pour primes (autres) SEUQAM	-	-	-	-	
. Économies de masse salariale - SEUQAM	(5 773.6)	(7 100.0)	(4 601.8)	2 498.2	
Sous-total - Soutien Syndiqué	72 995.6	71 359.4	74 766.7	3 407.3	- Le montant au BI 2016-2017 représente les compressions soumises. - Le montant au BR 2015-2016 représente les vacances de poste pouvant être remplacées par la main-d'oeuvre irrégulière (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). Aucune vacance de poste prévue au BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel).

-58-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTREAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000\$)	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
. Soutien non syndiqué					
. Professionnel	2 909.9	2 909.9	2 898.3	(13.8)	
. Technique	1 622.2	1 622.2	1 615.4	(6.8)	
. Bureau	1 100.9	1 100.9	1 103.9	3.0	
. Réserve pour forfaitaire non syndiqués	100.0	100.0	208.6	108.6	
. Économies de masse salariale - non syndiqués	(206.9)	(206.9)	(302.2)	(95.3)	
Sous-total - Soutien non syndiqué	5 526.1	5 526.1	5 522.0	(4.1)	
. Surnuméraire	6 036.2	6 410.1	6 376.0	(34.1)	
. Surnuméraire - Ajustement	2 750.0	2 750.0	-	(2 750.0)	
Sous-total - Surnuméraire	8 786.2	9 160.1	6 376.0	(2 784.1)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
. Temps supplémentaire	204.5	204.5	283.9	79.4	
. Temps supplémentaire - Ajustement	-	300.0	-	(300.0)	
Sous-total - Temps supplémentaire	204.5	504.5	283.9	(220.6)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
. Contractuels	2 339.8	2 339.9	2 072.5	(267.4)	
. Contractuels - Ajustement	-	1 000.0	-	(1 000.0)	
Sous-total - Contractuels	2 339.8	3 339.9	2 072.5	(1 267.4)	- Aucune vacance de poste prévue à la main-d'oeuvre régulière du BI 2016-2017 diminuant ainsi le budget de la main-d'oeuvre irrégulière requis (Surnuméraire, temps supplémentaire et contractuel). - Compressions.
. Primes de séparation et retraite					
. Direction - primes de séparation	625.0	700.0	450.0	(250.0)	
. Enseignants à temps complet	783.3	1 250.0	386.1	(863.9)	
. Enseignants à temps partiel	750.0	750.0	750.0	-	
. Soutien - primes de séparation	1 875.0	2 275.0	2 250.0	(25.0)	
Sous-total - Primes de retraite	4 033.3	4 975.0	3 836.1	(1 138.9)	Diminution prévue des retraites, selon évaluation préliminaire de la Division de la rémunération globale (DRG) du Service des ressources humaines (SRH).
. Coût de retraite graduelle					
. Direction - coût retraite graduelle	200.0	300.0	225.0	(75.0)	
. Soutien - coût de retraite graduelle	750.0	1 000.0	800.0	(200.0)	
. Professeurs - coût de retraite graduelle	1 473.6	3 019.2	2 491.1	(528.1)	
Sous-total - Coût de retraite graduelle	2 423.6	4 319.2	3 516.1	(803.1)	Diminution prévue des retraites graduelles, selon évaluation préliminaire de la Division de la rémunération globale (DRG) du Service des ressources humaines (SRH). PSG de 1,5%.
. Indexation salariale	-	-	4 278.2	4 278.2	
Sous-total - Masses salariales	290 370.5	288 017.6	289 991.8	1 974.2	
AVANTAGES SOCIAUX	61 886.6	61 536.1	59 737.1	(1 799.0)	
. Transfert coût des assurances retraités	500.0	500.0	500.0	-	
. Avantages sociaux futurs - PCGR	-	-	-	-	
Sous-total - Avantages sociaux	62 386.6	62 036.1	60 237.1	(1 799.0)	Pour les enseignants à temps complet : Taux réel à 20,4% au budget initial 2016-2017 vs taux estimé à 22,4% au budget révisé 2015-2016. Réduction de 1,8 M\$.
TOTAL MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	352 757.1	350 053.7	350 228.9	175.2	

- 59 -

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABLEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTREAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
Autres charges					
. Formation et perfectionnement	1 774.4	1 774.4	1 755.3	(19.1)	<p>même que 2014-2015</p> <p>Base budgétaire inspirée du réel 2014-2015.</p> <p>Le BI 2016-2017 inclut une compression de 2,6 M\$ reçue et à ventiler principalement dans les masses salariales et un budget non réparti de 2,6 M\$ principalement dans les facultés</p>
. Frais de voyage	2 789.3	2 789.3	2 864.5	75.2	
. Représentation et réceptions	1 387.3	1 387.4	1 527.4	160.0	
. Bourses	3 406.9	3 406.9	3 542.3	135.4	
. Subventions et cotisations	6 578.8	6 578.8	5 796.4	(782.4)	
. Fournitures et matériel	9 019.7	9 019.6	8 817.7	(201.9)	
. Volumes et périodiques	3 987.0	3 975.1	3 120.8	(854.3)	
. Coût des marchandises vendues	3 379.4	3 379.4	3 397.5	18.1	
. Honoraires professionnels	2 453.6	2 463.6	2 566.5	112.9	
. Services professionnels	1 797.7	1 797.6	1 902.4	104.8	
. Services contractuels	16 847.6	16 847.6	18 390.4	1 542.8	
. Services publics	11 195.2	11 195.1	11 064.9	(130.2)	
. Locations: locaux et bâtiments	3 884.1	3 884.1	3 613.3	(270.8)	
. Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	1 959.0	1 959.0	1 553.0	(406.0)	
. Mauvaises créances	950.0	950.0	950.0	-	
. Entretien et réparations	3 847.7	3 847.7	1 960.9	(1 886.8)	
. Budget non réparti et stages	(938.6)	(938.6)	(444.3)	494.3	
. Réinvestissement	-	-	-	-	
. Report de surplus et déficit	-	417.2	-	(417.2)	
Sous-total - Autres charges	74 299.1	74 704.2	72 378.8	(2 325.4)	
. Ventes internes	(7 208.3)	(7 208.3)	(6 991.2)	217.1	
. Virement interfonctions	87.2	87.2	6.4	(80.8)	
Sous-total - Ventes internes et virements interfonctions	(7 121.1)	(7 121.1)	(6 984.8)	136.3	
TOTAL DES CHARGES avant virements interfonds	419 935.1	417 636.8	415 623.0	(2 013.8)	

-69-

ÉTAT DES PRODUITS ET CHARGES - PRÉLIMINAIRE

TABEAU 3

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL BUDGET DE FONCTIONNEMENT (000)\$	2015-2016		2016-2017	ÉCART	COMMENTAIRES
	INCLUANT LES COMPRESSIONS				
	BUDGET INITIAL AJUSTÉ	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUD. INITIAL VS BUDGET RÉVISÉ	
	A	B	C	D = C - B	
VIREMENTS INTERFONDS (AU SOLDE DE FONDS)					
. MAO - Volumes et périodiques	1 239.3	1 239.3	1 941.8	702.5	Base budgétaire inspirée du réel 2014-2015. Réduction de 2 MS du MAO - Autres par rapport au budget révisé 2015-2016.
. MAO - Autres	4 517.9	4 517.9	2 498.3	(2 019.6)	
. Biens capitalisés - Autres	1 766.5	1 766.5	4 168.2	2 401.7	
. Intérêts sur obligations	2 421.3	2 421.3	2 250.0	(171.3)	
. Centre sportif et résidence (cap. et int.)	1 832.6	1 832.6	1 832.6	-	
. Remboursement prêt - Sanguinet (cap.)	279.0	279.0	279.0	-	
. Acquisitions d'immobilisations - autres (cap. et int.)	1 976.1	1 976.1	2 037.0	60.9	
. Virements pour projets futurs	-	(1 300.0)	-	1 300.0	
Sous-total Virements interfonds	14 032.7	12 732.7	15 006.9	2 274.2	
TOTAL DES CHARGES	433 987.8	430 389.5	430 629.9	260.4	
EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(2 422.4)	(12 481.0)	(5 582.3)	6 898.7	

-61-

FONDS DE FONCTIONNEMENT
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2016-2017 - SOLDE DE FONDS

(\$=000)	Budget révisé Incluant les compressions 2016-2016	Budget initial 2016-2017	Variation (Initial / révisé)	Variation notes explicatives:
.SOLDE DE FONDS AU 30 AVRIL 2015 (RÉEL) et 30 AVRIL 2016 (PRÉVU)	(110 783,4 \$)	(123 264,5 \$)	(12 481,1 \$)	
.PRODUITS	417 888,4 \$	425 047,8 \$	7 159,2 \$	1,71%
.CHARGES	417 838,8 \$	415 622,9 \$	(2 013,9 \$)	-0,48%
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS AVANT POSTES EXCEPTIONNELS	<u>251,6 \$</u>	<u>9 424,7 \$</u>	<u>9 173,1 \$</u>	
- Postes exceptionnels: (à préciser ci-dessous)			0,0 \$	
.....			0,0 \$	
.....			0,0 \$	
.....			0,0 \$	
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS	<u>251,6 \$</u>	<u>9 424,7 \$</u>	<u>9 173,1 \$</u>	
.VIREMENTS INTERFONDS:				
- Fonds avec restrictions (à préciser ci-dessous)			0,0 \$	
.....				
- Fonds d'immobilisations: (à préciser ci-dessous)				
- Contribution pour MAO (Volumés et périodiques, Mobilier et équipement et autres)	(5 757,2 \$)	(4 440,1 \$)	1 317,1 \$	
- Biens capitalisés - Autres	(1 766,5 \$)	(4 188,2 \$)	(2 401,7 \$)	
- Contribution pour intérêts sur obligations	(2 421,3 \$)	(2 250,0 \$)	171,3 \$	
- Contribution pour emprunts (capital et intérêts)	(4 087,7 \$)	(4 148,6 \$)	(60,9 \$)	
- Virements discrétionnaires	1 300,0 \$	0,0 \$	(1 300,0 \$)	
.....				
	<u>(12 732,7 \$)</u>	<u>(15 006,9 \$)</u>	<u>(2 274,2 \$)</u>	
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS ET VIREMENTS INTERFONDS	(12 481,1 \$)	(5 582,2 \$)	6 898,9 \$	
.SOLDE DE FONDS À LA FIN NON PCGR	<u>(123 264,5 \$)</u>	<u>(128 846,7 \$)</u>	<u>(5 582,2 \$)</u>	
- (en pourcentage des produits)	-26,3%	-26,3%		

-72-

Préparé par : _____ Date _____

Approuvé par : _____ Date _____

Prévisions budgétaires initiales 2016-2017- Sommaire des produits (\$=000)	Incluant les compressions		Variation (initial / révisé)		Variation
	Budget révisé 2015-2016	Budget initial 2016-2017	en \$	en %	Notes explicatives
Droits de scolarité	73 961.8	76 057.7	2 096 \$	3%	
Enseignement régulier	73 961.8	76 057.7	2 096 \$	3%	
Enseignant péri-universitaire			- \$		
Subvention MESRST:	289 193.3	291 173.0	1 980 \$	1%	
. Gouvernement du Québec - Fonctionnement (voir conciliation)	288 193.3	290 173.0	1 980 \$	1%	
Estimation d'un ajustement pour:					
- Recotage de l'effectif étudiant 2013-2014			- \$		
- Recotage de l'effectif étudiant 2014-2015			- \$		
- Recotage de l'effectif étudiant 2015-2016			- \$		
- Autres: à préciser en note			- \$		
- Devancement autorisé en 2015-2016			- \$		
- Récupération du devancement de 2014-2015					
- Fonds N	1 000.0	1 000.0			
- Réinvestissement					
Autres revenus	54 733.3	57 816.9	3 084 \$	6%	
Financement fédéral					
Gouvernement du Canada - Financement des frais indirects de recherche	4 319.2	4 319.2	- \$	0%	
Entreprises Auxiliaires	15 983.9	14 860.8	(1 123) \$	-7%	
Placements et Dotations					
Autres	34 430.2	38 636.9	4 207 \$	12%	
. Admission, frais généraux, rédaction de thèse, etc.	14 930.0	15 134.6	205 \$	1%	
. Ventes externes	7 752.5	9 841.6	2 089 \$	27%	
. Recouvrement des frais indirects de recherche (politique institutionnelle)	488.0	1 613.5	1 126 \$	231%	
. Récupération de salaires ou prêts de service	754.8	817.2	62 \$	8%	
Autres : (principaux postes à préciser ci-dessous)			- \$		
. Cotisations des étudiants (Service aux étudiants et animation sportive)	7 059.2	7 010.3	(49) \$	-1%	
. CRC - contribution salariale	1 452.9	1 404.6	(48) \$	-3%	
. Autres produits: (droits de scolarité des années antérieures, versements tardifs, frais administratifs, locations d'espaces, intérêts et autres)	1 992.8	2 815.1	822 \$	41%	
			- \$		
			- \$		
PRODUITS TOTAUX	417 888.4	425 047.6	7 159 \$	2%	

- 63 -

Fonction	en \$		en %		Notes explicatives
	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2016-2017	en %	en %	
Masses Salariales et autres cotés salariaux	288 017,6 \$	289 881,8 \$	100%	1%	
Direction	17 116,9 \$	16 874,1 \$	1%	1%	
Enseignant à temps plein	122 993,6 \$	121 447,8 \$	1%	1%	
Auxiliaire	41 388,0 \$	43 899,3 \$	6%	6%	
Professionnel	7 335,9 \$	7 213,0 \$	2%	2%	
Bureau	31 703,6 \$	32 714,4 \$	3%	3%	
Technique	17 270,9 \$	18 485,1 \$	7%	7%	
Étude	22 170,6 \$	23 198,9 \$	5%	5%	
Matière et ouvrage	5 740,4 \$	5 880,3 \$	2%	2%	
Summéraire	9 160,1 \$	9 176,0 \$	2%	2%	
Temps supplémentaire	904,5 \$	6 176,0 \$	30%	30%	
Contrats	3 399,9 \$	289,9 \$	44%	44%	
Primes de séparation et retraite	3 399,9 \$	2 072,5 \$	38%	38%	
Coût de retraite graduelle	4 975,0 \$	3 836,1 \$	23%	23%	
Indemnité auxiliaire	4 319,2 \$	3 516,1 \$	19%	19%	
Avantages Sociaux	62 096,1 \$	60 237,1 \$	3%	3%	
Autres Charges	87 438,9 \$	87 385,7 \$	0%	0%	
Formation et perfectionnement	1 774,4 \$	1 752,3 \$	1%	1%	
Frais de voyage	2 789,3 \$	2 684,3 \$	3%	3%	
Représentations et réceptions	1 367,4 \$	1 527,4 \$	12%	12%	
Bourses	3 406,9 \$	3 542,3 \$	4%	4%	
Subventions et cotisations	6 578,8 \$	5 786,4 \$	12%	12%	
Fournitures et matériels	9 019,6 \$	8 817,7 \$	2%	2%	
Volumes et périodiques	3 975,1 \$	3 120,8 \$	2%	2%	
Coût des marchandises vendues	3 379,4 \$	3 387,5 \$	1%	1%	
Honoraires professionnels	2 452,6 \$	2 866,5 \$	5%	5%	
Frais légaux et de vérification	1 797,6 \$	1 902,4 \$	6%	6%	
Services contractuels	16 847,6 \$	16 380,4 \$	9%	9%	
Services publics	11 195,1 \$	11 064,9 \$	1%	1%	
Location de locaux	3 884,1 \$	3 613,3 \$	7%	7%	
Intérêts et frais bancaires	1 959,0 \$	1 559,0 \$	0%	0%	
Mouvements Créances	850,0 \$	950,0 \$	0%	0%	
Entrées et réparations	3 647,7 \$	1 969,9 \$	49%	49%	
Autres dépenses (Préciser)	938,6 \$	484,1 \$	53%	53%	
Rapport de surplus	417,2 \$	(417,2) \$	-100%	-100%	
Reversassement	-	-	-	-	
Autres charges avant ventes interfonds et ventes internes	74 704,2 \$	72 378,6 \$	-	-	
Acquisitions d'immobilisations	4 517,9 \$	2 499,3 \$	45%	45%	
Mobilier et appareils	3 005,8 \$	6 110,0 \$	103%	103%	
Autres achats et autres	1 512,1 \$	-	-	-	
Intérêts sur la dette au fonds d'immobilisations (obligations)	2 421,3 \$	2 250,0 \$	7%	7%	
subventions	-	-	-	-	
Intérêts sur la dette au fonds de fonctionnement	4 087,7 \$	4 148,6 \$	1%	1%	
Capital sur la dette au fonds de fonctionnement	(1 300,0) \$	-	-	-	
non-subventionné	-	-	-	-	
subventionné	-	-	-	-	
Contraintes Interfonds (versements déséquilibrés)	12 732,7 \$	15 006,9 \$	-100%	-100%	
Sous-total Virements Interfonds	(7 121,1) \$	(6 884,8) \$	-2%	-2%	
CHARGES TOTALES	430 389,5 \$	430 028,8 \$			
Ventes Internes					
CHARGES	417 636,8	415 622,9			
VIREMENTS INTERFONDS	12 732,7	15 006,9			
430 389,5	430 028,8				
(15 006,9)					

Présentation au solde de fonds:

CHARGES

VIREMENTS INTERFONDS

Votation de la solde au solde de fonds des virements interfonds:

(12 732,7)

(15 006,9)

Postes Comblés et Autorisés

Prévisions Budgétaires 2016-2017 au 28 février 2016

PERSONNEL ÉQUIVALENCE TEMPS PLEIN	Postes autorisés Budget révisé 2015-2016	Postes comblés 28 février 2016	Postes autorisés Budget Initial 2016-2017	Variation postes autorisés	Postes vacants 28 février 2016
	a	b	c	d=c-a	e=c-b
Cadre supérieur	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00
Doyens	7.00	7.00	7.00	0.00	0.00
Cadre	109.00	105.00	109.00	0.00	4.00
Enseignant à temps plein *	1 284.00	1 202.00	1 240.00	(44.00)	38.00
Professionnel	410.27	407.97	410.09	(0.18)	2.12
Technique	322.89	317.66	324.68	1.79	7.02
Bureau	488.80	462.39	484.83	(3.97)	22.44
Métier et services	127.56	121.66	125.46	(2.10)	3.80
TOTAL	2 756.52	2 630.68	2 708.06	(48.46)	77.38

* En nombre de postes

-65-

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2016-2017
INFORMATIONS ADDITIONNELLES

				Budget révisé 2015-2016	Budget initial 2016-2017	VARIATION			
A - EFFECTIF ÉTUDIANT :				A	B	C = B-A			
	.ÉTÉ			2 401.4	2 603.6	202.2	0.08		
	.AUTOMNE			13 547.3	13 521.5	(25.8)	0.00		
	.HIVER			12 262.1	12 275.7	13.6	0.00		
	.TOTAL			28 210.8	28 400.8	190.0	0.01		
B - ACTIVITES D'ENSEIGNEMENT :				A	B	C = B-A			
	.ÉTÉ			713	777	64.0			
	.AUTOMNE			3 602	3 629	27.0			
	.HIVER			3 391	3 397	6.0			
	.TOTAL			7 706	7 803	97.0	0.01		
C - RECOMPTAGE DE L'EFFECTIF ÉTUDIANT 2016-2017 :									
	- EEETP pondérés utilisés dans le calcul du financement à recevoir					52 769.00			
	- Ratio de pondération utilisé pour déterminer les EEETP pondérés					1.8580			
D - CONCILIATION - Subvention gouvernement du Québec - fonctionnement								Budget révisé 2015-2016	Budget initial 2016-2017
Montant (tableau sommaire A)								284 098.6 \$	290 848.1 \$
Montant comptabilisé au fonds avec restriction :								(2 548.7 \$)	(2 448.5 \$)
Autres ajustements: à préciser									
	. Ajustement sur les clientèles - enseignement							2 247.4 \$	38.5 \$
	. Ajustement sur les clientèles - soutien							127.9 \$	(660.8 \$)
	. Renouvellement du corps professoral (génie et administration) - Chantier 1								1 007.2 \$
	. Réclamation au MEES - SPUQ							4 268.2 \$	782.7 \$
	. Bourses d'enseignement (génie et administration) - Chantier 2							0.0 \$	605.7 \$
	. Arrondis							(0.1 \$)	0.1 \$
Montant apparaissant au sommaire des produits 2016-2017 sous les rubriques « Gov. du Québec - Fonctionnement » et « Réinvestissement »								288 193.3 \$	290 173.0 \$

- 66 -

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL**Conseil d'administration****Projet de résolution****Marge de crédit de l'UQAM pour l'année 2016-2017****RÉSOLUTION**

ATTENDU les documents déposés en annexe;

ATTENDU la résolution 1969-A-10 adoptée par le Conseil d'administration le 16 octobre 1969 autorisant les administrateurs de l'UQAM à obtenir la marge de crédit bancaire et à contracter les emprunts;

ATTENDU le dépôt du budget de l'Université établissant les prévisions de produits et de charges pour l'année 2016-2017;

ATTENDU la résolution 2015-A-16735 adoptée par le Conseil d'administration le 28 avril 2015 fixant la marge de crédit à 140 M\$ jusqu'au 31 mai 2016;

ATTENDU la lettre d'approbation, datée du 29 mai 2015, du Ministère de l'Éducation, de l'Enseignement supérieur et de la Recherche autorisant la marge de crédit à 131 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2015 au 31 mai 2016;

ATTENDU le budget de caisse établi pour la période allant du 1^{er} mai 2016 au 31 mai 2017;

ATTENDU la recommandation du Comité d'audit;

ATTENDU la recommandation de la directrice des Services financiers;

ATTENDU la recommandation du vice-recteur aux Affaires administratives et financières;

ATTENDU les discussions tenues en séance;

IL EST PROPOSÉ par _____, appuyé par _____, que le Conseil d'administration :

FIXE, sous réserve de l'approbation du Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur, à 131 M\$ la marge de crédit à compter du 1^{er} juin 2016, et ce jusqu'au 31 mai 2017;

AUTORISE les officiers de l'Université à négocier et à conclure des ententes avec les banques pour la marge de crédit ci-haut mentionnée.

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL
BUDGET DE CAISSE INITIAL 2016-2017
ENSEMBLE DES FONDS (000 \$)

Total prévu	Mai 2016	Juin 2016	Juillet 2016	Août 2016	Septembre 2016	Octobre 2016	Novembre 2016	Décembre 2016	Janvier 2017	Février 2017	Mars 2017	Avril 2017	Mai 2017	
Découvert de banque au début	(58 000)	(58 000)	(77 119)	(80 924)	(92 377)	(91 748)	(28 031)	(32 444)	(44 869)	(62 143)	(49 843)	(81 339)	(93 775)	(80 211)
Avant réception de la subvention du MEES														
Recettes														
Droits de scolarité & cotisations étudiants	87 117	4 049	2 454	1 432	3 525	26 680	6 852	3 006	3 164	24 689	3 242	3 165	809	4 049
Subvention frais indirects fédéral	4 319	0	1 079	360	360	360	360	360	360	360	360	360	0	0
Autres	114 017	6 529	6 396	8 095	7 754	12 594	8 064	8 045	7 987	12 570	10 636	11 677	7 141	6 529
Déboursés														
Salaires & avantages sociaux	(410 049)	(31 246)	(26 246)	(34 366)	(25 118)	(30 605)	(30 605)	(35 605)	(36 508)	(31 170)	(31 170)	(31 170)	(34 525)	(31 715)
Autres	(151 319)	(13 962)	(9 462)	(8 948)	(7 866)	(9 462)	(11 058)	(10 206)	(14 250)	(16 124)	(14 564)	(14 564)	(8 975)	(11 878)
Découvert avant réception de la subvention	(413 915)	(92 630)	(102 898)	(114 351)	(113 722)	(92 181)	(54 418)	(66 843)	(84 117)	(71 817)	(81 339)	(111 871)	(129 325)	(113 226)
Après réception de la subvention du MEES														
Subvention régulière MEES	274 024	15 511	21 974	21 974	21 974	21 974	21 974	21 974	21 974	21 974	0	18 096	49 114	15 511
Allocation conditionnelle 2015-16	25 415					25 415								
Réinvestissement annoncé en 2006 - portion 2015-16	5 215					5 215								
Placement université volet 1 - 2015-16	1 000					1 000								
Partie 2 - réclamation MEES - SPUQ 2015-16	7 546					7 546								
Autres ajustements années antérieures	3 000					3 000								
	316 200													
Découvert de banque à la fin	(97 715)	(77 119)	(80 924)	(92 377)	(91 748)	(28 031)	(32 444)	(44 869)	(62 143)	(49 843)	(81 339)	(93 775)	(80 211)	(97 715)
Marge de crédit 2016-2017 demandée au MEES	(131 000)													

Préparé par : Jean Pellerin

Approuvé par: Sylvia Thompson

Approuvé par: André Dorion

- 68 -