

AVIS D'INSCRIPTION

		DATE DE LA RÉUNION	25 avril 2017		
CHEMINEMENT ANTÉRIEUR		CONSEIL D'ADMINISTRATION (CA)	X	CHEMINEMENT ULTÉRIEUR	
CVE		COMITÉ EXÉCUTIF (EX)		CE	
SCR		COMMISSION DES ÉTUDES (CE)		CA	
CE		SOUS-COMMISSION DES RESSOURCES (SCR)		EX	
CONSEIL ACADÉMIQUE		COMITÉ DE LA VIE ÉTUDIANTE (CVE)		UQ	

DOSSIER CONFIDENTIEL

Intitulé du dossier Budget initial 2017-2018	Point
--	-------

Responsable du dossier André Dorion, vice-recteur aux Ressources humaines, à l'administration et aux finances	Signature 	Date 13/04/17
--	---	------------------

Préparé par Sylvia Thompson, directrice des Services financiers Mario Tremblay, directeur des budgets

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 2017-2018 - Présentation numérique - Annexe 1 : Sommaire des résultats - Annexe 2 : État des résultats - Annexe 3 : État des produits - Annexe 4 : Budget des immobilisations - Tableaux du Budget initial 2017-2018 sous la forme exigée par l'UQ - Projet de résolution – Marge de crédit 2017-2018 - Budget de caisse initial 2017-2018

OBJECTIF Pour information Pour recommandation Pour adoption

RECOMMANDATION OU AVIS
Adopter les projets de résolution ci-joints.

Synthèse du dossier

1. Généralités

Le Budget initial 2017-2018 présente un déficit de (1,9) M\$, comme prévu au « Plan de résorption du déficit 2016-2019 » adopté par le Conseil d'administration en mars 2016.

La réduction du déficit, passé de (3,3) M\$ au Budget révisé de l'exercice 2016-2017 à (1,9) M \$ au présent Budget initial, a représenté un grand défi pour l'Université. D'une part, l'UQAM subit toujours l'impact récurrent des compressions gouvernementales qui s'élèvent à 24,7 M\$ depuis 2012-2013. D'autre part, bien que les étalons de financement et les droits de scolarité aient fait l'objet d'une indexation, cette hausse ne suffit ni à financer les augmentations salariales prévues à la Politique salariale gouvernementale (PSG) et aux conventions collectives ni à compenser les effets de la diminution de l'effectif étudiant.

Alors que les activités de fonctionnement subissent encore l'effet des réductions de dépenses de 12 M\$ des deux dernières années et que les gestionnaires cherchent toujours des solutions récurrentes pour faire face au rétrécissement de leurs enveloppes budgétaires, la Direction a décidé de ne pas exiger de nouveaux efforts de compression. Ceci a été rendu possible par le maintien des enveloppes de dépenses de fonctionnement au niveau de l'exercice 2016-2017, par un examen des soldes prévus au fond des immobilisations et par l'anticipation d'un engagement provincial visant à rehausser le financement général des universités.

L'UQAM parvient ainsi à présenter un Budget initial 2017-2018 respectant le « Plan de résorption du déficit 2016-2019 ». L'Université compte maintenant sur les retombées positives des actions déjà mises en place par les gestionnaires ainsi que sur l'amorce du réinvestissement annoncé lors du budget provincial du 29 mars 2017 pour atteindre et maintenir l'équilibre budgétaire à compter de l'exercice 2018-2019.

1. Généralités (suite)

TABLEAU 1 - SOMMAIRE DES RÉSULTATS (voir ANNEXES 1 et 2)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2016-2017	BUDGET INITIAL 2017-2018	VARIATION BI 17-18 VS BR 16-17
Produits	425,0	425,2	434,5	9,3
Charges (incluant les virements)	430,6	428,5	436,4	(7,9)
Insuffisance des produits par rapport aux charges	(5,6)	(3,3)	(1,9)	1,4

Les hypothèses utilisées pour l'élaboration du Budget initial 2017-2018 l'ont été en fonction des informations disponibles au moment d'écrire ces lignes. Comme chaque année, ces hypothèses seront mises à jour lors de la révision budgétaire du 31 octobre 2017. De plus, les orientations budgétaires du ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES) pour l'année 2017-2018 n'étant pas encore connues, celles-ci viendront valider ou préciser un certain nombre d'hypothèses retenues pour l'élaboration du présent Budget ou en introduire de nouvelles.

2. Les produits (annexes 2 et 3)

Au Budget initial 2017-2018, les produits totalisent 434,5 M\$, en hausse de 9,3 M\$ ou 2,2 % par rapport au Budget révisé 2016-2017.

Ainsi, par rapport au Budget révisé 2016-2017 :

- Les subventions de fonctionnement augmentent de 6,4 M\$ en raison principalement d'un réinvestissement provincial anticipé de 3,0 M\$, d'une indexation de 1,2 % des étalons de financement pour 2,8 M\$, et de la réclamation au MEES (postes de professeurs et indexation salariale) pour 1,5 M\$. Une diminution de l'effectif étudiant pour près de (1,1) M\$ vient réduire l'effet favorable de ces facteurs.
- Les droits de scolarité et les cotisations augmentent de 3,1 M\$ essentiellement en raison d'une indexation de 2,7 % pour 2,2 M\$ et des étudiants français et étrangers pour 1,2 M\$. Une diminution de l'effectif étudiant pour près de (0,5) M\$ vient réduire l'effet favorable de ces facteurs.
- Les autres produits diminuent de (0,3) M\$ principalement attribuable aux fonds affectés d'origine interne.

La majeure partie des produits provient des subventions de fonctionnement qui représentent 70 % des produits totaux, soit 302,3 M\$.

Les produits sont établis selon les données suivantes :

TABLEAU 2 - EETP / EETPP / TAUX DE PONDÉRATION				
	BUDGET INITIAL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2016-2017	BUDGET INITIAL 2017-2018	VARIATION BI 17-18 VS BR 16-17
<u>EETP pondérés - Subvention d'enseignement</u> <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans ou de l'année courante</i>	52 468,7	51 687,7	51 638,5	(49,2) (0,10)%
<u>EETP - Subvention de soutien</u> <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans ou de l'année courante</i>	28 497,3	28 303,1	27 769,7	(533,4) (1,88)%
<u>EETP - Droits de scolarité</u> <i>Toujours les EETP de l'année courante</i>	28 400,8	27 665,3	27 466,3	(199,0) (0,72)%
Taux de pondération	1,8580	1,8401	1,8873	0,0472

Le taux de pondération de 1,8873 utilisé pour déterminer les EETP pondérés est en croissance suite à une augmentation prévue des EETP du 3^e cycle.

2. Les produits (suite) (annexes 2 et 3)

Suite à la présentation du Budget provincial du 29 mars 2017, un réinvestissement provincial anticipé de 3,0 M\$ a été ajouté aux produits de subvention au Budget initial 2017-2018.

Les produits de subvention comprennent également les ajustements particuliers de 41,2 M\$, incluant 28,8 M\$ pour le financement de postes de professeurs comme convenu en 2009 avec le MEES.

Les droits de scolarité représentent 17,4 % des produits totaux, soit 75,6 M\$. Ils seront indexés de 2,7 % à compter du trimestre d'automne 2017.

Les frais institutionnels obligatoires et les frais afférents sont évalués à 17,3 M\$ au Budget initial 2017-2018, basés sur les données réelles des années antérieures.

Les autres produits de 39,3 M\$ sont constitués principalement des ventes externes dont la majeure partie se retrouve au Service des Entreprises auxiliaires.

3. Les charges incluant les virements (annexe 2)

Globalement, les charges prévues au Budget initial 2017-2018 présentent un écart défavorable de (7,9) M\$, ou (1,8) %, par rapport au Budget révisé 2016-2017.

TABLEAU 3 - SOMMAIRE DES CHARGES ET VIREMENTS (voir ANNEXE 1)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2016-2017	BUDGET INITIAL 2017-2018	VARIATION BI 17-18 VS BR 16-17
Masse salariale et avantages sociaux	345,7	339,7	354,3	(14,6)
Autres charges	59,4	58,7	56,4	2,3
Fonds affectés d'origine interne	10,5	14,6	14,0	0,6
Virements	15,0	15,5	11,7	3,8
Total des charges incluant les virements	430,6	428,5	436,4	(7,9)

Voici les principaux facteurs de variation :

Masse salariale et avantages sociaux : (14,6) M\$

a. Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours : (9,3) M\$

L'écart défavorable est principalement attribuable à l'indexation des salaires excluant les avantages sociaux pour (5,9) M\$, à la hausse de la dépense salariale des chargés de cours pour (1,8) M\$ suite à l'augmentation de 192 charges de cours (7 748 charges de cours au Budget initial 2017-2018) et aux avantages sociaux pour (1,6) M\$.

b. Facultés et services : (5,3) M\$

L'écart défavorable est principalement attribuable à l'indexation des salaires excluant les avantages sociaux pour (2,9) M\$, à la masse salariale de la direction (principalement des économies non récurrentes en 2016-2017) pour (1,3) M\$ et aux avantages sociaux pour (1,1) M\$.

Les charges des facultés et services sont séparées en deux enveloppes distinctes : l'enveloppe de fonctionnement et l'enveloppe de dépenses institutionnelles. Après deux années de compression s'élevant à 12 M\$, ou 9 %, les enveloppes de fonctionnement ont été augmentées de l'indexation permise par la Politique salariale gouvernementale (PSG) et les conventions collectives en vigueur. La progression dans les échelles salariales, les modifications au plan d'effectif ainsi que l'indexation des autres charges ont dû être absorbées par l'enveloppe existante. Ainsi, une portion de l'écart défavorable à la masse salariale a été compensée par une économie équivalente dans les autres charges.

Autres charges : 2,3 M\$

a. Facultés et services : 1,1 M\$

Les autres charges de l'enveloppe de fonctionnement diminuent de 0,9 M\$ alors les autres charges de l'enveloppe des dépenses institutionnelles diminuent de 0,2 M\$. L'écart favorable global de 1,1 M\$ s'explique principalement par le financement supplémentaire du PQI de 2,1 M\$ (dépenses de fonctionnement capitalisables) et par la réduction de location de locaux pour 0,6 M\$ atténués par la dépense de téléphonie mobile pour (0,6) M\$ (auparavant comptabilisée aux Fonds affectés d'origine interne), l'indexation des frais d'énergie pour (0,4) M\$ et par l'intégration à l'UQ de la maintenance du système intégré de gestion (SIGA) pour (0,4) M\$.

3. Les charges incluant les virements (suite) (annexe 2)

b. Services autofinancés : 0,8 M\$

Les autres charges diminuent de 0,7 M\$ au Service des entreprises auxiliaires principalement attribuable au secteur des espaces commerciaux (l'espace locatif des anciens bureaux du CLSC devenant disponible pour le secteur académique).

Fonds affectés d'origine interne : 0,6 M\$

L'analyse des résultats des cinq dernières années a permis de budgétiser ces fonds selon la tendance observée.

Virements : 3,8 M\$

L'écart favorable des virements s'explique principalement par la réduction du financement du volet Renouvellement du parc mobilier (MAO).

Le plan d'effectif et la masse salariale

La masse salariale au Budget initial 2017-2018 est de 354,3 M\$, en hausse de 14,6 M\$ par rapport au Budget révisé 2016-2017. Ce montant représente 81 % du total des charges et virements.

Il faut noter que le Budget initial 2017-2018 ne comporte aucune réserve pour des augmentations au-delà de la PSG de 1,75 % ou pour les conventions collectives en cours de négociation. Chaque point de pourcentage représente environ 3,5 M\$ de dépenses additionnelles.

TABLEAU 4 - EFFECTIF / ETC				
	SITUATION AU 29 FÉV. 2016	SITUATION AU 7 NOV. 2016	SITUATION AU 14 MARS 2017	VARIATION
Cadres supérieurs	7,0	6,0	6,0	-
Cadres	105,0	104,0	104,0	-
Doyens	7,0	7,0	7,0	-
Professionnels	408,8	425,5	425,1	(0,4)
Techniciens	323,9	328,9	360,7	31,8
Personnels de bureau	484,8	461,4	423,5	(37,9)
Métiers et services	127,5	124,7	124,1	(0,6)
Total	1 464,0	1 457,5	1 450,4	(7,1)
<p>Le tableau des postes au plan d'effectif est un portrait à une date donnée. Tout au long de l'année budgétaire, le plan d'effectif est appelé à varier, et ce dans l'objectif de répondre à l'exigence de réduction de la masse salariale tout en assurant que les doyens et les gestionnaires puissent au sein de leur unité organiser le travail en fonction de leurs besoins et dans le respect des conventions collectives et des protocoles de travail. Toute modification au plan d'effectif en cours d'année doit se faire à l'intérieur du budget alloué. (Source Service des ressources humaines)</p> <p>Pour les professeurs, le plan des effectifs n'est pas présenté en ETC mais plutôt selon le nombre de postes.</p>				
EFFECTIF – POSTES				
	BUDGET INITIAL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2016-2017	BUDGET INITIAL 2017-2018	VARIATION BI 17-18 VS BR 16-17
Professeurs, maîtres de langue et hors plancher d'emploi	1 240,0	1 240,0	1 237,0	(3,0)

Le plancher d'emploi pour les professeurs est de 1 192 postes au Budget initial. Ceci exclut les 27 maîtres de langue et les 3 professeurs hors plancher d'emploi.

4. Les immobilisations (annexe 4)

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;
- les corrections des allocations normalisées pour la rénovation des espaces;
- la résorption du déficit d'entretien accumulé (EDA);
- le développement informatique.

L'ensemble de ces enveloppes est financé par le plan quinquennal d'investissements dont la dernière version disponible est 2015-2020. Pour 2017-2018, le Budget des immobilisations est de 21,6 M\$, soit une augmentation de 2,6 M\$ par rapport au Budget initial 2016-2017.

- Le renouvellement du parc mobilier (MAO)

Le parc mobilier comporte le mobilier, l'appareillage et l'outillage (MAO), principalement dédié aux activités académiques, incluant notamment les équipements informatiques, les ressources des bibliothèques ainsi que les équipements audiovisuels et scientifiques. Le renouvellement du parc mobilier est financé par le Budget de fonctionnement par le biais de l'enveloppe Terrains et bâtiments.

Un examen des projets et des soldes du fond des immobilisations a été effectué. Cet exercice de révision et de mise à jour de la planification a permis de revoir les soldes ainsi que les projets terminés, réévalués à la baisse ou reportés. De plus, une nouvelle enveloppe de 0,9 M\$ a été inscrite au PQI pour le renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et du personnel.

Les sommes libérées par cet examen et la nouvelle enveloppe PQI ont ainsi pu être réallouées à des enveloppes plus particulièrement aux équipements informatiques et aux équipements scientifiques des facultés.

L'enveloppe pour le renouvellement du parc mobilier au Budget initial 2017-2018 est donc de 5,0 M\$ et est supérieure de 2,3 M\$ par rapport au Budget révisé 2016-2017. Le virement interfonds total requis, suite à l'examen des soldes et des projets, est cependant à (0,5) M\$ soit 3,0 M\$ inférieurs au Budget révisé 2016-2017. Le tableau qui suit en fait état :

TABLEAU 5 - RENOUELEMENT DU PARC MOBILIER (MAO)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2016-2017	BUDGET INITIAL 2017-2018	VARIATION BI 17-18 VS BR 16-17
Équipements informatiques	1,5	1,5	2,8	(1,3)
Équipements des bibliothèques	0,1	0,1	0,1	-
Équipements audiovisuels	0,3	0,3	0,5	(0,2)
Équipements scientifiques	0,4	0,4	1,2	(0,8)
Bureau de la vice-rectrice à la recherche et à la création	0,1	0,1	0,1	-
Mobilier et autres	0,3	0,3	0,3	-
Sous-total	2,7	2,7	5,0	(2,3)
Projets révisés et soldes réalloués	(0,2)	(0,2)	(4,6)	4,4
PQI – Renouvellement du parc mobilier (MAO)	-	-	(0,9)	0,9
Total	2,5	2,5	(0,5)	3,0

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 2017 au 31 mai 2018.

Pour l'exercice à venir, la subvention a été estimée selon les hypothèses préliminaires du Budget initial 2017-2018. Les dates de versement de certaines subventions importantes n'étant pas connues, l'hypothèse est que les versements suivants par le MEES se feront en septembre 2017 :

- La subvention conditionnelle 2016-2017 au montant de 25,2 M\$;
- La portion 2016-2017 du réinvestissement annoncé en 2006 au montant de 5,3 M\$;
- Le Placements universités – Volet 1 – 2016-2017 au montant de 1,0 M\$;
- Le versement final pour le financement de postes de professeurs tel que convenu en 2009 avec le MEES pour 2015-2016 au montant de 1,8 M\$;

Nous recommandons que la marge de crédit soit diminuée, en fonction des hypothèses énoncées ci-haut, à 120,0 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2017 au 31 mai 2018, sous réserve de l'approbation par le MEES.

6. Les risques financiers

En conclusion, l'UQAM arrive à présenter un Budget initial 2017-2018 respectant le « Plan de résorption du déficit 2016-2019 ». Ceci a été possible par l'utilisation de mesures non récurrentes pour 4,6 M\$. De plus, une somme de 3,0 M\$ de subvention gouvernementale additionnelle a déjà été anticipée.

L'indexation de la masse salariale sera de l'ordre de 3 % pour l'exercice 2018-2019, soit 2 % de PSG et 1 % d'indexation additionnelle prévue aux conventions collectives. C'est donc une somme additionnelle d'environ 10,5 M\$ qui s'ajoutera aux charges.

L'équilibre budgétaire pour les années à venir ne se fera donc pas sans un suivi serré de la structure de coût de l'Université. L'Université compte maintenant sur les actions annoncées lors du Budget provincial du 29 mars 2017 pour atteindre et maintenir l'équilibre budgétaire à compter de l'exercice 2018-2019.

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 2017-2018**RÉSOLUTION XXXX-XX-XXXXX**

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 2,7%;

ATTENDU la résolution 2016-A-17260 adoptée par le Conseil d'administration le 22 novembre 2016 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 Conseil d'administration :

APPROUVE le budget du fonds de fonctionnement 2017-2018 de l'UQAM, le budget de fonds des immobilisations 2017-2018 de l'UQAM, le plan d'effectifs pour l'année 2017-2018 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 30 postes réguliers de professeure, professeur pour l'année 2017-2018 selon la répartition finale ainsi que les dates d'engagement recommandées par la résolution 2016-A-17260 intitulée Répartition finale des postes réguliers de professeure, professeur pour l'année 2017-2018 adoptée au Conseil d'administration du 22 novembre 2016.

BUDGET INITIAL 2017-2018

Document Power Point en appui à la présentation du Budget Initial 2017-2018 aux membres du Conseil d'Administration le 25 avril 2017

SOMMAIRE DE LA PRÉSENTATION

- **Contexte 2017-2018**
- **Décisions / Actions budgétaires**
- **Principales hypothèses budgétaires**
- **Sommaire des résultats**
- **Effectif étudiant (graphiques)**
- **Produits**
- **Charges et virements**
- **Virements interfonds**
- **Budget des Immobilisations et MAO**
- **Évolution des soldes de fonds (graphiques)**

CONTEXTE 2017-2018

- **Subvention provinciale :**
 - **Compression de 24,7 M\$ depuis 2012-2013;**
 - **Indexation 2017-2018, à 1,2%, inférieure à la Politique salariale gouvernementale (PSG) de 1,75%;**

- **Effectif étudiant : Tendence à la baisse. (1 613) EETP ou (5,5)% depuis 2014-2015;**

- **Conventions collectives prévoyant une indexation additionnelle de 1% à la PSG;**

- **Respect du déficit autorisé au Plan de résorption du déficit 2016-2019, à (1,9)M\$ pour 2017-2018.**

DÉCISIONS / ACTIONS BUDGÉTAIRES

IMPACT SUR LES PRODUITS :

- Réinvestissement provincial estimé (3,0 M\$).

IMPACT SUR LES CHARGES :

- Enveloppe budgétaire des facultés et services :
 - Indexation salariale de la PSG et des conventions collectives;
 - Aucun ajout :
 - Hausse d'échelon salarial;
 - Modification au plan d'effectif;
 - indexation des autres charges;
- Fonds des immobilisations et MAO :
 - Examen des projets et des soldes du fond des immobilisations (4,6 M\$);
 - Utilisation maximale des soldes reliés au financement PQI pour les dépenses de fonctionnement capitalisables (2,0 M\$).

PRINCIPALES HYPOTHÈSES BUDGÉTAIRES

PRODUITS

- EETP pondérés pour le calcul de la subvention d'enseignement :
 - 51 638 en baisse de (49) vs Budget révisé;
- EETP pour le calcul de la subvention de soutien :
 - 27 770 en baisse de (533) ou (1,9%) vs Budget révisé;
- EETP pour le calcul des droits de scolarité :
 - 27 466 en baisse de (199) ou (0,7%) vs Budget révisé;
- Subvention d'enseignement : Étalon de financement à 3 550,02 \$ (3 507,92 \$ au Budget révisé 2016-2017);
- Subvention de soutien : Étalon de financement à 1 678,55 \$ (1 658,65 \$ au Budget révisé 2016-2017);
- Indexation des étalons de financement de 1,2%;
- Indexation des droits de scolarité, des cotisations et des frais institutionnels obligatoires de 2,7%.

PRINCIPALES HYPOTHÈSES BUDGÉTAIRES

CHARGES

- **Indexation salariale :**
 - **Pour tous les employés, indexation de 1,75% selon la politique salariale du gouvernement (PSG);**
 - **Pour tous les employés syndiqués, indexation de 1,0% (additionnelle à la PSG) au 1er avril 2017.**

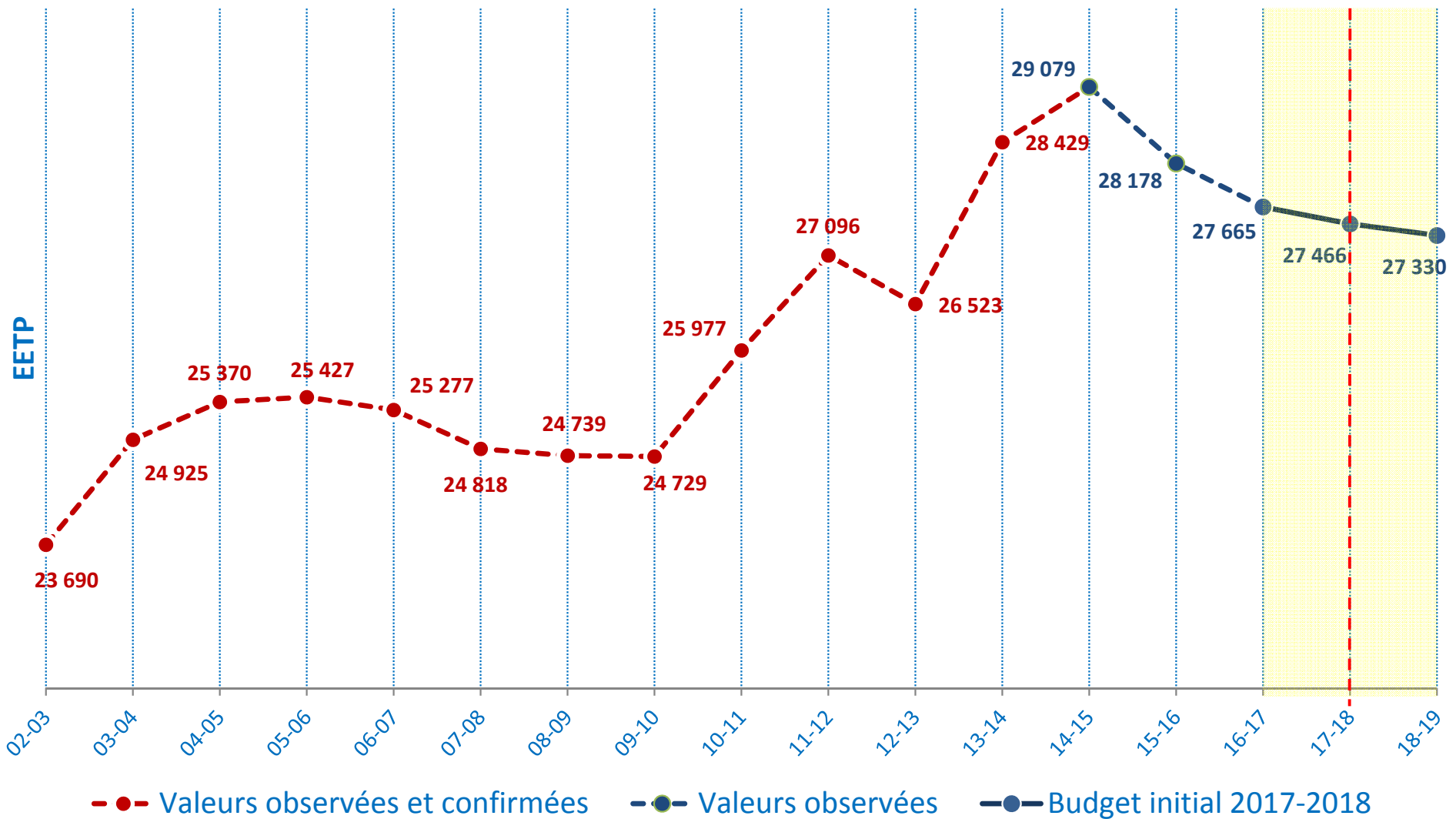
- **Avancements d'échelon et progression de carrière.**

- **Professeurs : Taux de comblement des postes à 60% et 40 départs à la retraite.**

SOMMAIRE DES RÉSULTATS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
PRODUITS	423.2	425.0	425.2	434.5	9.3	2.2 %
CHARGES	409.2	415.6	413.0	424.7	(11.7)	(2.8)%
VIREMENTS	17.3	15.0	15.5	11.7	3.8	24.5 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(3.3)	(5.6)	(3.3)	(1.9)	1.4	42.4 %
RÉÉVALUATIONS ET AUTRES ÉLÉMENTS AFFÉRENTS AU RÉGIME DE RETRAITE	(0.7)	-	-	-	-	0.0 %
AJUSTEMENT RELATIF AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS	(0.3)	-	-	-	-	0.0 %
EFFET NET AU SOLDE DE FONDS	(2.3)	(5.6)	(3.3)	(1.9)	1.4	42.4 %

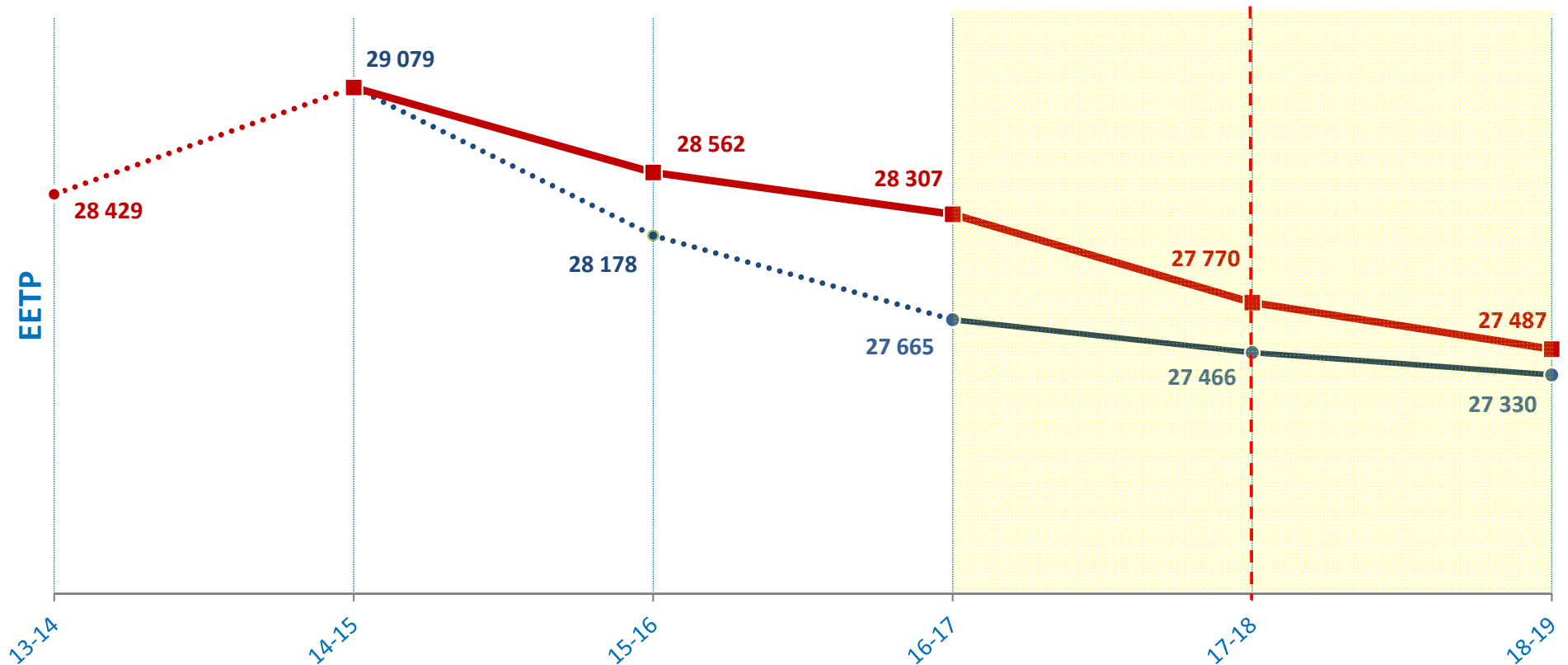
Progression du nombre d'EETP pour tous les cycles confondus



BUDGET INITIAL 2017-2018

8

Données (EETP) utilisées pour le calcul de la subvention



- Valeurs observées et confirmées - Données utilisées pour le calcul des Droits de scolarité
- Valeurs observées - Données utilisées pour le calcul des Droits de scolarité
- Budget initial 2017-2018 - Données utilisées pour le calcul des Droits de scolarité
- Données utilisées pour le calcul de la subvention

PRODUITS - SUBVENTION

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR \$	%
EETP financé	28 602	28 497	28 303	27 770	(533)	(1.9)%
EETPP	52 045	52 469	51 688	51 639	(49)	(0.1)%
RATIO	1.8171	1.8580	1.8401	1.8873	0.0472	2.6 %
SUBVENTION						
Enseignement	180.4	183.6	181.3	183.3	2.0	1.1 %
Soutien	49.2	49.5	49.3	49.0	(0.3)	(0.6)%
Terrains et bâtiments	30.5	33.0	33.8	33.8	-	0.0 %
Revenus sujets à récupération	(13.5)	(14.3)	(14.4)	(14.4)	-	0.0 %
TOTAL SUBVENTION GÉNÉRALE	246.6	251.8	250.0	251.7	1.7	0.7 %
Ajustements spécifiques et Autres	44.5	42.7	45.8	47.6	1.8	3.9 %
Réinvestissement provincial estimé	-	-	-	3.0	3.0	0.0 %
TOTAL - SUBVENTION	291.1	294.5	295.8	302.3	6.5	2.2 %
TOTAL - AUTRES PRODUITS	132.1	130.5	129.4	132.2	2.8	2.2 %
TOTAL - PRODUITS	423.2	425.0	425.2	434.5	9.3	2.2 %

PRODUITS - AUTRES PRODUITS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
EETP financé	28 602	28 497	28 303	27 770	(533)	(1.9)%
EETPP	52 045	52 469	51 688	51 639	(49)	(0.1)%
RATIO	1.8171	1.8580	1.8401	1.8873	0.0472	2.6 %
TOTAL - SUBVENTION	291.1	294.5	295.8	302.3	6.5	2.2 %
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité et cotisations	79.7	83.1	79.4	82.5	3.1	3.9 %
Frais institutionnelles obligatoires et frais afférents	16.9	17.0	16.9	17.3	0.4	2.4 %
Fonds affectés d'origine interne	8.8	7.2	8.1	7.3	(0.8)	(9.9)%
Entreprises auxiliaires	16.6	15.0	15.0	14.8	(0.2)	(1.3)%
Services autofinancés (CPP et SVE)	1.9	1.6	1.9	1.6	(0.3)	(15.8)%
Facultés et services	4.7	3.6	4.5	4.4	(0.1)	(2.2)%
Frais indirects de recherche	3.5	3.0	3.6	4.3	0.7	19.4 %
TOTAL - AUTRES PRODUITS	132.1	130.5	129.4	132.2	2.8	2.2 %
TOTAL - PRODUITS	423.2	425.0	425.2	434.5	9.3	2.2 %

PRINCIPALES VARIATIONS

PRODUITS

9,3 M\$

- Réinvestissement provincial estimé 3,0 M\$
- Indexation de 1,2% des étalons de financement 2,8 M\$
- Indexation de 2,7% des droits de scolarité et des frais institutionnels obligatoires 2,7 M\$
- Diminution de (199) EETP, ou (0,7)% (1,6) M\$
- Réclamation au MEES (Postes de professeurs et indexation salariale) 1,5 M\$
- Étudiants étrangers et canadiens 1,2 M\$

CHARGES ET VIREMENTS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR	
					\$	%
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	338.0	345.7	339.7	354.3	(14.6)	(4.3)%
AUTRES CHARGES	56.1	59.4	58.7	56.4	2.3	3.9 %
FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE	15.1	10.5	14.6	14.0	0.6	4.1 %
TOTAL - CHARGES	409.2	415.6	413.0	424.7	(11.7)	(2.8)%
VIREMENTS	17.3	15.0	15.5	11.7	3.8	24.5 %
TOTAL - CHARGES ET VIREMENTS	426.5	430.6	428.5	436.4	(7.9)	(1.8)%

CHARGES ET VIREMENTS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART BI VS BR	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS	203.5	207.4	203.9	212.8	(8.9)	(4.4)%
FACULTÉS ET SERVICES						
FONCTIONNEMENT	130.5	132.7	134.7	138.5	(3.8)	(2.8)%
INSTITUTIONNELLES	39.1	43.8	38.6	39.0	(0.4)	(1.0)%
TOTAL - FACULTÉS ET SERVICES	169.6	176.5	173.3	177.5	(4.2)	(2.4)%
SERVICES AUTOFINANCÉS (SEA, SVE ET CPP)	21.0	21.2	21.2	20.4	0.8	3.8 %
FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE	15.1	10.5	14.6	14.0	0.6	4.1 %
TOTAL - CHARGES	409.2	415.6	413.0	424.7	(11.7)	(2.8)%
VIREMENTS	17.3	15.0	15.5	11.7	3.8	24.5 %
TOTAL - CHARGES ET VIREMENTS	426.5	430.6	428.5	436.4	(7.9)	(1.8)%

PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR \$	%
PROFESSEURS ET MAÎTRES DE LANGUES	120.9	123.1	123.2	127.7	(4.5)	(3.7)%
CHARGÉS DE COURS	42.6	44.4	41.7	44.9	(3.2)	(7.7)%
PRIMES DE DIRECTION	1.3	1.3	1.3	1.4	(0.1)	(7.7)%
INDEMNITÉS DE RETRAITE ET RETRAITE GRADUELLE	5.2	3.6	3.6	3.7	(0.1)	(2.8)%
AVANTAGES SOCIAUX	32.8	34.0	32.9	34.3	(1.4)	(4.3)%
TOTAL - MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	202.8	206.4	202.7	212.0	(9.3)	(4.6)%
PRÊTS INTERINSTITUTIONNELS	0.6	1.0	1.0	0.6	0.4	40.0 %
AUTRES	0.1	-	0.2	0.2	(0.0)	0.0 %
TOTAL - AUTRES CHARGES	0.7	1.0	1.2	0.8	0.4	33.3 %
TOTAL - PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS	203.5	207.4	203.9	212.8	(8.9)	(4.4)%

FACULTÉS ET SERVICES - MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR \$	%
CADRES SUPÉRIEURS, CADRES ET DOYENS (note 1)	14.7	14.3	13.5	15.2	(1.7)	(12.6)%
PERSONNEL DE SOUTIEN - RÉGULIER	69.1	71.3	69.6	74.8	(5.2)	(7.5)%
SURNUMÉRAIRES, TEMPS SUPPLÉMENTAIRE ET CONTRACTUELS	8.6	5.3	6.8	6.4	0.4	5.9 %
AUXILIAIRES	3.4	6.1	5.8	5.9	(0.1)	(1.7)%
INDEXATION SALARIALE	-	2.1	2.4	-	2.4	0.0 %
INDEMNITÉS DE RETRAITE ET RETRAITE GRADUELLE	4.6	3.7	3.7	3.6	0.1	2.7 %
AVANTAGES SOCIAUX	22.2	23.2	22.1	23.3	(1.2)	(5.4)%
TOTAL - MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	122.6	126.0	123.9	129.2	(5.3)	(4.3)%

Note 1 - L'écart s'explique par les éléments suivants :

- Indexation salariale (0,5)M\$;
- L'année suivant la fin de leur mandat, la rémunération des cadres supérieurs continue de s'imputer à la masse salariale de la direction pour (0,5)M\$. L'Université reçoit en contrepartie des revenus dans le cadre du programme de mobilité de l'UQ;
- Postes comblés ou modifiés sans ajout budgétaire global pour l'Université (0,3)M\$;
- Ressources attitrées à des projets spéciaux (0,2)M\$.

FACULTÉS ET SERVICES - AUTRES CHARGES

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR \$	%
HONORAIRES ET SERVICES PROFESSIONNELS	15.8	17.7	16.4	17.2	(0.8)	(4.9)%
SUBVENTIONS ET COTISATIONS	7.5	6.8	7.1	7.5	(0.4)	(5.6)%
FOURNITURES, MATÉRIEL ET COÛT DES MARCHANDISES VENDUES	7.4	7.7	7.6	8.4	(0.8)	(10.5)%
SERVICES PUBLICS	7.8	9.5	7.7	8.3	(0.6)	(7.8)%
LOCATION	3.2	3.4	3.5	2.9	0.6	17.1 %
VOLUMES ET PÉRIODIQUES	2.9	3.0	3.5	3.0	0.5	14.3 %
DÉPENSES DE FONCTIONNEMENT FINANCÉES PAR LE PQI	(0.9)	(0.7)	(0.7)	(2.8)	2.1	0.0 %
AUTRES	3.3	3.1	4.3	3.8	0.5	11.6 %
TOTAL - AUTRES CHARGES	47.0	50.5	49.4	48.3	1.1	2.2 %

PRINCIPALES VARIATIONS

CHARGES

(11,7) M\$

- Indexation des salaires excluant les avantages sociaux (8,9) M\$
- Augmentation de 192 charges de cours (impact chargés de cours) (1,8) M\$
- Dépenses de fonctionnement capitalisables financées par le PQI 2,1 M\$
- Avantages sociaux (2,8) M\$

PLAN D'EFFECTIF

<i>En équivalent temps complet (ETC)</i>	SITUATION AU 29 FÉVRIER 2016	SITUATION AU 7 NOV. 2016	SITUATION AU 14 MARS 2017	ÉCART
Cadres supérieurs, cadres et doyens	119.0	117.0	117.0	-
Professionnels	408.8	425.5	425.1	(0.4)
Techniciens	323.9	328.9	360.7	31.8
Personnel de bureau	484.8	461.4	423.5	(37.9)
Métiers et services	127.5	124.7	124.1	(0.6)
TOTAL	1 464.0	1 457.5	1 450.4	(7.1)

Le tableau des postes au plan d'effectif est un portrait à une date donnée. Tout au long de l'année budgétaire, le plan d'effectif est appelé à varier, et ce dans l'objectif de répondre à l'exigence de réduction de la masse salariale tout en assurant que les doyens et les gestionnaires puissent au sein de leur unité organiser le travail en fonction de leurs besoins et dans le respect des conventions collectives et des protocoles de travail. Toute modification au plan d'effectif en cours d'année doit se faire à l'intérieur du budget alloué.

<i>En nombre de POSTES</i>	2016-2017		2017-2018	ÉCART BI VS BR
	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
Professeurs, maîtres de langue et hors plancher d'emploi	1 240.0	1 240.0	1 237.0	(3.0)

Le plancher d'emploi pour les professeurs est de 1 192 postes au budget initial. Ceci exclut les 27 maîtres de langue et les 3 professeurs hors plancher d'emploi.

VIREMENTS INTERFONDS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART BI VS BR \$
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
MAO - Volumes et périodiques	2.3	1.9	2.3	2.3	-
MAO - Renouvellement du parc mobilier et autres	4.3	2.5	2.5	(0.5)	3.0
Intérêts sur obligations	2.2	2.3	2.3	2.2	0.1
Biens capitalisés et autres acquisitions d'immobilisations	8.5	8.3	8.4	7.7	0.7
TOTAL	17.3	15.0	15.5	11.7	3.8

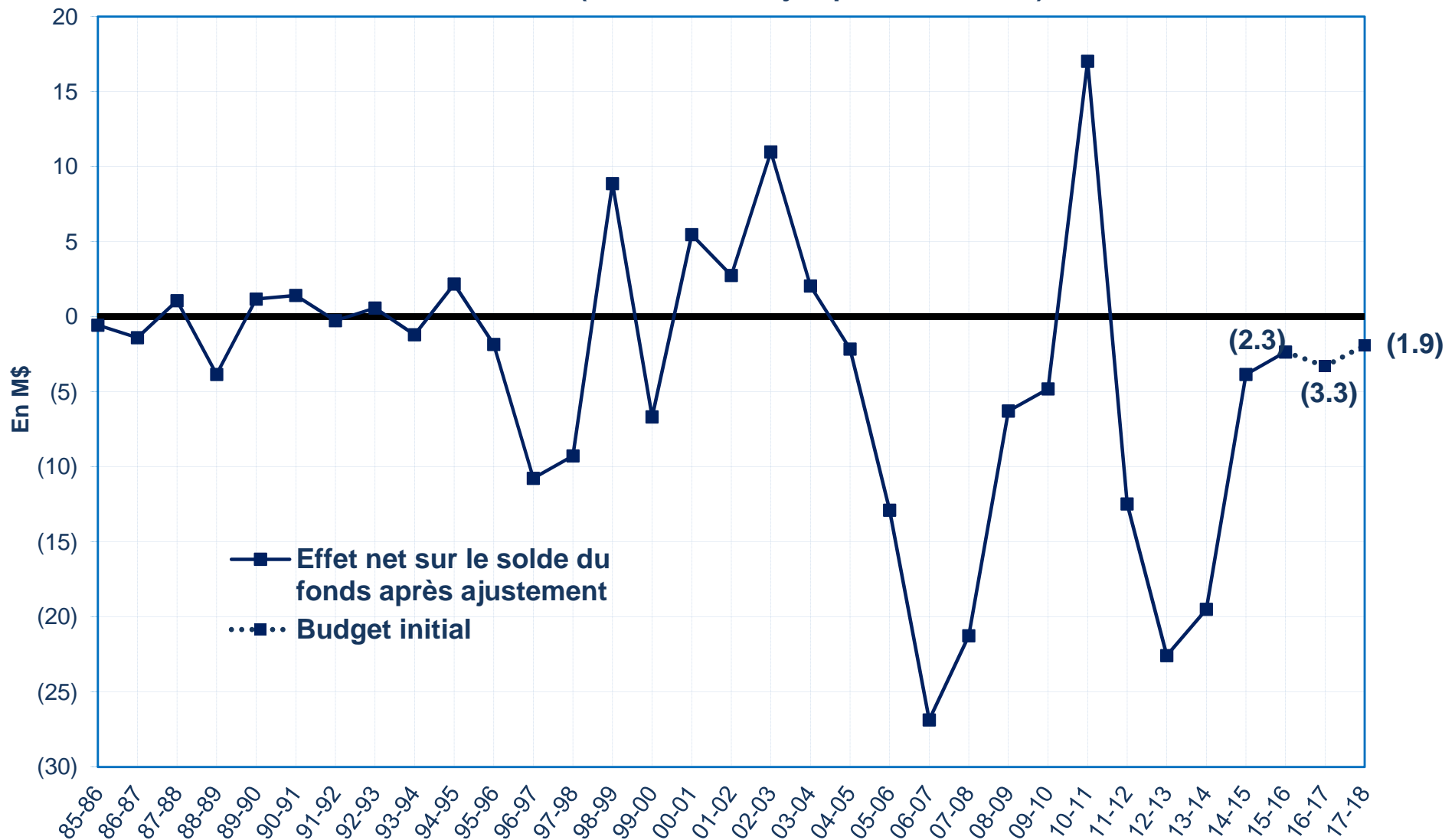
TABLEAU SYNTHÈSE - BUDGET DES IMMOBILISATIONS 2017-2018

<i>EN MILLIONS DE DOLLARS</i>	2015-2016 RÉEL	2016-2017 BUDGET INITIAL	2016-2017 BUDGET RÉVISÉ	2017-2018 BUDGET INITIAL	ÉCART BI VS BR \$
Maintien des actifs	12.2	11.7	11.7	13.4	(1.7)
Résorption du déficit d'entretien accumulé (EDA)	5.1	4.9	4.9	5.7	(0.8)
Renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et des personnels	0.4	0.3	0.3	0.4	(0.1)
Développement informatique (systèmes d'information)	2.1	2.1	2.1	2.1	-
SOUS-TOTAL (PQI)	19.8	19.0	19.0	21.6	(2.6)
Renouvellement du parc mobilier (MAO)	4.3	2.5	2.5	(0.5)	3.0
TOTAL	24.1	21.5	21.5	21.1	0.4

RENOUVELLEMENT DU PARC MOBILIER (MAO)

<i>EN MILLIONS DE DOLLARS</i>	2015-2016 RÉEL	2016-2017 BUDGET INITIAL	2016-2017 BUDGET RÉVISÉ	2017-2018 BUDGET INITIAL	ÉCART BI VS BR \$
Équipements informatiques	2.0	1.5	1.5	2.8	(1.3)
Équipements des bibliothèques	0.1	0.1	0.1	0.1	-
Équipements audiovisuels	0.8	0.3	0.3	0.5	(0.2)
Équipements scientifiques	0.9	0.4	0.4	1.2	(0.8)
Bureau de la vice-rectrice à la recherche et à la création	0.1	0.1	0.1	0.1	-
Mobilier et autres	0.4	0.3	0.3	0.3	-
SOUS-TOTAL	4.3	2.7	2.7	5.0	(2.3)
Projets révisés et soldes réalloués	-	(0.2)	(0.2)	(4.6)	4.4
PQI - Renouvellement du parc mobilier (MAO)	-	-	-	(0.9)	0.9
TOTAL	4.3	2.5	2.5	(0.5)	3.0

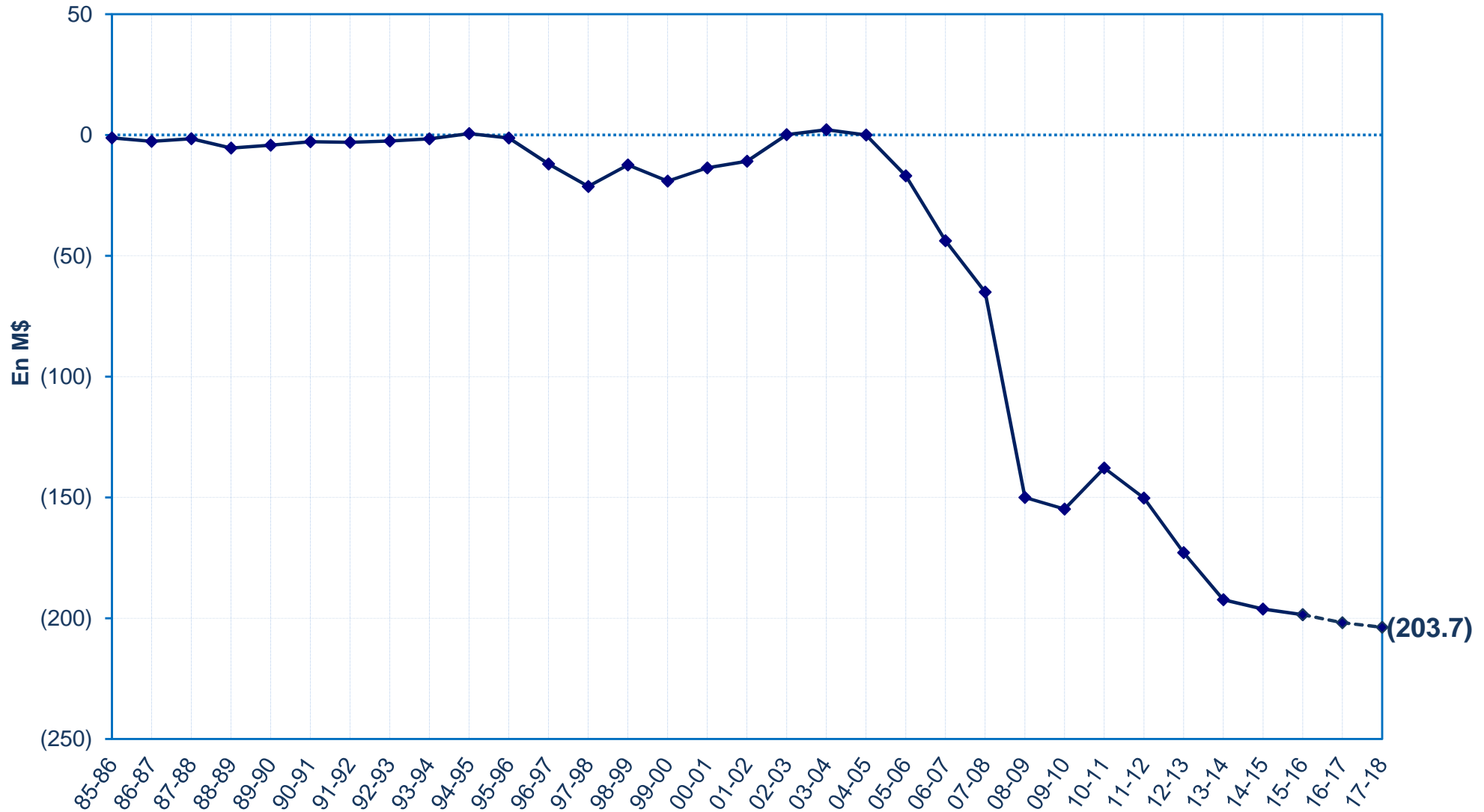
Évolution des soldes de fonds de l'UQAM de 1986 à 2018 (incluant l'effet des PCGR)
Fonds de Fonctionnement - Annuel
(résultats réels jusqu'en 2015-2016)



BUDGET INITIAL 2017-2018

23

Évolution des soldes de fonds de l'UQAM de 1986 à 2018 (incluant l'effet des PCGR)
Fonds de Fonctionnement - Cumulatif
(résultats réels jusqu'en 2015-2016)





Risques

BUDGET INITIAL 2017-2018
SOMMAIRE DES RÉSULTATS - PRÉLIMINAIRE
ANNEXE 1

EN MILLIONS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART BUDGET INITIAL 17-18 VS BUDGET RÉVISÉ 16-17	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
PRODUITS						
SUBVENTIONS						
Subvention provinciale	286.8	290.2	291.4	297.8	6.4	2.2 %
Subvention fédérale	4.3	4.3	4.4	4.5	0.1	2.3 %
TOTAL - SUBVENTIONS	291.1	294.5	295.8	302.3	6.5	2.2 %
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité et Cotisations	79.7	83.1	79.4	82.5	3.1	3.9 %
Autres produits	52.4	47.4	50.0	49.7	(0.3)	(0.6)%
TOTAL - AUTRES PRODUITS	132.1	130.5	129.4	132.2	2.8	2.2 %
TOTAL - PRODUITS	423.2	425.0	425.2	434.5	9.3	2.2 %
CHARGES						
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	202.8	206.4	202.7	212.0	(9.3)	(4.6)%
Facultés et services	122.6	126.0	123.9	129.2	(5.3)	(4.3)%
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	12.6	13.3	13.1	13.1	-	0.0 %
TOTAL MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	338.0	345.7	339.7	354.3	(14.6)	(4.3)%
AUTRES CHARGES						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	0.7	1.0	1.2	0.8	0.4	33.3 %
Facultés et services	47.0	50.5	49.4	48.3	1.1	2.2 %
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	8.4	7.9	8.1	7.3	0.8	9.9 %
TOTAL AUTRES CHARGES	56.1	59.4	58.7	56.4	2.3	3.9 %
FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE	15.1	10.5	14.6	14.0	0.6	4.1 %
TOTAL - CHARGES	409.2	415.6	413.0	424.7	(11.7)	(2.8)%
VIREMENTS	17.3	15.0	15.5	11.7	3.8	24.5 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(3.3)	(5.6)	(3.3)	(1.9)	1.4	42.4 %

- Note 1 :** 6,4 \$ = Réinvestissement provincial estimé 3,0 \$ / Indexation de 1,2% des étalons de financement 2,8 \$
 Réclamation au MEES (Postes de professeurs et indexation salariale) 1,5 \$ / Diminution de 0,7% des EETP (1,1)\$ / Autres 0,2 \$
- Note 2 :** 3,6 \$ = Indexation de 2,7% des droits de scolarité et des frais institutionnels obligatoires 2,7 \$ / Étudiants hors Québec 1,2 \$
 Diminution de 0,7% des EETP (0,5)\$ / Autres 0,2 \$
- Note 3 :** (0,7)\$ = Fonds affectés d'origine interne (0,8)\$ / Entreprises auxiliaires (0,2)\$ / Frais indirects de recherche 0,6 \$ / Autres (0,3)\$
- Note 4 :** (9,3)\$ = Indexation des salaires excluant les avantages sociaux (5,9)\$ / Augmentation de 192 charges de cours (impact chargés de cours) (1,8)\$
 Avantages sociaux (1,6) \$
- Note 5 :** (5,3)\$ = Indexation des salaires excluant les avantages sociaux (2,9)\$ / Direction (économie non récurrente en 2016-2017) (1,3)\$
 Avantages sociaux (1,1) \$
- Note 6 :** 0,0 \$ = Indexation des salaires excluant les avantages sociaux (0,1)\$ / Autres 0,1 \$
- Note 7 :** 1,1 \$ = Dépenses de fonctionnement capitalisables financées par le PQI 2,1 \$ / Téléphonie mobile auparavant dans le FAOI (0,6)\$
 Réintégration SIGA à l'UQ (0,4)\$ / Énergie (0,4)\$ / Bourse exonération des droits majorés - étudiants étrangers (0,3)\$
 Location de locaux 0,6 \$ / Autres 0,2 \$
- Note 8 :** 3,8 \$ = MAO - Renouvellement du parc mobilier et autres 3,0 \$ / Biens capitalisés et autres acquisitions d'immobilisations 0,7 \$
 Intérêts sur obligations 0,1 \$

EN MILLIERS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 17-18 VS BUDGET RÉVISÉ 16-17	
		\$	\$	\$	\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
PRODUITS						
SUBVENTIONS						
Subvention provinciale						
Subvention générale						
Subvention normée						
Enseignement	180 362.1	183 649.6	181 316.3	183 317.4	2 001.1	1.1 %
Soutien - Montant fixe et variable	49 242.7	49 537.4	49 348.5	49 045.4	(303.1)	(0.6)%
Terrains et bâtiments - Enseignement et Recherche	30 531.8	32 995.6	33 833.2	33 750.7	(82.5)	(0.2)%
Subvention normée	260 136.6	266 182.6	264 498.0	266 113.5	1 615.5	0.6 %
Revenus sujets à récupération	(13 525.6)	(14 371.9)	(14 448.5)	(14 368.3)	80.2	(0.6)%
Total - Subvention générale	246 611.0	251 810.7	250 049.5	251 745.2	1 695.7	0.7 %
Subvention spécifique						
Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ)	27 067.4	27 140.5	27 350.3	28 824.7	1 474.4	5.4 %
Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 214.9	5 214.9	5 256.3	5 319.4	63.1	1.2 %
Services aux étudiants	2 221.7	2 221.7	2 302.6	2 245.6	(57.0)	(2.5)%
Plan pour la réussite en éducation et en enseignement supérieur	-	-	2 746.0	3 037.7	291.7	10.6 %
Soutien aux bibliothèques et à l'accès aux équipements informatiques	2 090.4	2 090.4	2 089.2	2 089.2	-	0.0 %
Réinvestissement provincial additionnel estimé	-	-	-	3 000.0	3 000.0	0.0 %
Autres	5 075.6	3 162.6	3 074.1	3 008.5	(65.6)	(2.1)%
Total - Subvention spécifique	41 670.0	39 830.1	42 818.4	47 525.1	4 706.7	11.0 %
Autres ajustements	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	-	0.0 %
Total - Subvention provinciale	286 813.2	290 173.0	291 400.2	297 802.5	6 402.3	2.2 %
Subvention fédérale	4 324.5	4 319.2	4 366.2	4 553.2	187.0	4.3 %
TOTAL - SUBVENTIONS	291 137.7	294 492.2	295 766.4	302 355.7	6 589.3	2.2 %
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité	72 739.2	76 057.7	72 448.1	75 586.2	3 138.1	4.3 %
Cotisations	6 987.0	7 010.3	6 999.3	6 898.0	(101.3)	(1.4)%
Autres						
Frais institutionnels obligatoires et frais afférents	16 925.1	17 014.6	16 860.7	17 290.0	429.3	2.5 %
Fonds affectés d'origine interne						
Fonds de recherche de de création (C)	31.5	-	-	-	-	0.0 %
Colloques, congrès et conférences (F)	2 400.2	2 000.0	2 400.1	2 029.6	(370.5)	(15.4)%
Retour de frais indirects de recherche (K)	33.9	67.1	33.9	10.1	(23.8)	(70.2)%
Contribution réseau UQ (N)	555.3	1 000.0	555.3	570.6	15.3	2.8 %
Fonds institutionnels de recherche (Z)	1 624.6	1 680.0	1 624.6	1 219.1	(405.5)	(25.0)%
Autofinancés	4 151.0	2 440.0	3 464.4	3 426.4	(38.0)	(1.1)%
Fonds affectés d'origine interne	8 796.5	7 187.1	8 078.3	7 255.8	(822.5)	(10.2)%
Entreprises auxiliaires	16 619.6	14 985.3	14 985.3	14 760.7	(224.6)	(1.5)%
Services autofinancés (Centre Pierre-Péladeau et Service à la vie étudiante)	1 872.3	1 635.0	1 872.6	1 588.0	(284.6)	(15.2)%
Facultés et services	4 741.4	3 647.3	4 536.3	4 420.8	(115.5)	(2.5)%
Frais indirects de recherche	3 441.1	3 018.1	3 726.6	4 376.2	649.6	17.4 %
Total - Autres	52 396.0	47 487.4	50 059.8	49 691.5	(368.3)	(0.7)%
TOTAL - AUTRES PRODUITS	132 122.2	130 555.4	129 507.2	132 175.7	2 668.5	2.1 %
TOTAL - PRODUITS	423 259.9	425 047.6	425 273.6	434 531.4	9 257.8	2.2 %

EN MILLIERS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART BUDGET INITIAL 17-18 VS BUDGET RÉVISÉ 16-17	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours						
Primes de direction	1 268.2	1 288.7	1 288.7	1 364.8	(76.1)	(5.9) %
Enseignant à temps complet	120 606.7	122 687.1	122 826.9	127 270.9	(4 444.0)	(3.6) %
Bourses Chantier 2	340.4	404.0	404.0	404.0	-	- %
Total - Enseignant à temps complet	120 947.1	123 091.1	123 230.9	127 674.9	(4 444.0)	(3.6) %
Enseignant à temps partiel	43 909.4	45 588.2	42 932.3	46 184.7	(3 252.4)	(7.6) %
Dégrèvements	(1 279.4)	(1 236.3)	(1 236.3)	(1 322.5)	86.2	(7.0) %
Total - Enseignant à temps partiel	42 630.0	44 351.9	41 696.0	44 862.2	(3 166.2)	(7.6) %
Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps complet	1 026.8	386.1	386.1	134.6	251.5	65.1 %
Retraite graduelle - Enseignant à temps complet	3 180.9	2 491.1	2 491.1	2 784.0	(292.9)	(11.8) %
Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps partiel	1 019.8	750.0	750.0	750.0	-	- %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	5 227.5	3 627.2	3 627.2	3 668.6	(41.4)	(1.1) %
Avantages sociaux	32 767.9	34 087.5	32 873.8	34 455.0	(1 581.2)	(4.8) %
Total - Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	202 840.7	206 446.4	202 716.6	212 025.5	(9 308.9)	(4.6) %
Facultés et services						
Direction	13 469.6	13 157.9	12 344.7	14 031.4	(1 686.7)	(13.7) %
Doyens	1 258.4	1 106.5	1 112.5	1 132.7	(20.2)	(1.8) %
Total - Direction et Doyens	14 728.0	14 264.4	13 457.2	15 164.1	(1 706.9)	(12.7) %
Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	3 350.1	6 124.1	5 761.0	5 917.7	(156.7)	(2.7) %
Soutien - Régulier	69 079.9	71 330.5	69 582.5	74 823.4	(5 240.9)	(7.5) %
Soutien - Non régulier (Surnuméraires, Contractuels et Temps supplémentaires)	8 568.2	5 312.7	6 775.1	6 412.6	362.5	5.4 %
Indexation salariale	-	2 088.0	2 362.0	-	2 362.0	100.0 %
Primes de séparation et de retraite - Direction et Doyens	542.1	450.0	450.0	405.0	45.0	10.0 %
Retraite graduelle - Direction et Doyens	324.4	225.0	225.0	96.6	128.4	57.1 %
Primes de séparation et de retraite - Soutien	2 778.2	2 250.0	2 250.0	2 777.0	(527.0)	(23.4) %
Retraite graduelle - Soutien	994.2	800.0	800.0	306.5	493.5	61.7 %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	4 638.9	3 725.0	3 725.0	3 585.1	139.9	3.8 %
Autres	163.6	106.0	47.0	-	47.0	100.0 %
Avantages sociaux	22 111.6	23 075.0	22 238.4	23 333.3	(1 094.9)	(4.9) %
Total - Facultés et services	122 640.3	126 025.7	123 948.2	129 236.2	(5 288.0)	(4.3) %
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)						
Direction	1 180.1	1 243.2	1 243.2	1 294.6	(51.4)	(4.1) %
Soutien - Régulier	6 094.9	6 529.4	6 609.4	7 244.7	(635.3)	(9.6) %
Soutien - Non régulier (Surnuméraires, Contractuels et Temps supplémentaires)	2 990.7	3 078.1	2 998.1	2 116.3	881.8	29.4 %
Primes de séparation et de retraite - Soutien	49.1	-	-	-	-	- %
Retraite graduelle - Direction et Doyens	-	-	-	76.8	(76.8)	- %
Retraite graduelle - Soutien	87.9	-	-	-	-	- %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	137.0	-	-	76.8	(76.8)	- %
Avantages sociaux	2 185.0	2 413.4	2 279.4	2 374.1	(94.7)	(4.2) %
Total - Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	12 587.7	13 264.1	13 130.1	13 106.5	23.6	0.2 %
TOTAL MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	338 068.7	345 736.2	339 794.9	354 368.2	(14 573.3)	(4.3) %

EN MILLIERS DE DOLLARS	2015-2016	2016-2017		2017-2018	ÉCART BUDGET INITIAL 17-18 VS BUDGET RÉVISÉ 16-17	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
AUTRES CHARGES						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours						
Serv. professionnels - Prêts interinstitutionnels	588.7	1 006.9	1 006.9	610.0	396.9	39.4 %
Formation	131.7	-	151.7	158.7	(7.0)	(4.6) %
Autres	4.8	-	-	32.5	(32.5)	- %
Total - Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	725.2	1 006.9	1 158.6	801.2	357.4	30.8 %
Facultés et services						
Formation et perfectionnement	1 179.8	1 459.7	1 290.8	1 288.4	2.4	0.2 %
Frais de voyage	861.1	921.1	1 017.4	1 177.8	(160.4)	(15.8) %
Représentation et réceptions	552.1	921.9	719.7	741.8	(22.1)	(3.1) %
Bourses	423.5	263.9	476.8	684.9	(208.1)	(43.6) %
Subventions et cotisations	7 490.2	6 811.5	7 098.7	7 522.8	(424.1)	(6.0) %
Fournitures et matériel	6 710.7	6 886.4	6 821.1	7 178.1	(357.0)	(5.2) %
Volumes et périodiques	2 861.9	2 964.0	3 469.0	2 987.6	481.4	13.9 %
Coût des marchandises vendues	667.7	838.0	806.6	1 219.6	(413.0)	(51.2) %
Honoraires professionnels	1 323.2	1 720.4	1 363.6	1 540.1	(176.5)	(12.9) %
Services professionnels	518.1	889.0	507.8	402.4	105.4	20.8 %
Services contractuels	14 000.2	15 044.3	14 573.4	15 213.2	(639.8)	(4.4) %
Services publics	7 815.0	9 486.4	7 740.1	8 297.5	(557.4)	(7.2) %
Locations: locaux et bâtiments	3 194.4	3 411.5	3 475.5	2 876.3	599.2	17.2 %
Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	886.2	1 311.7	783.6	781.8	1.8	0.2 %
Mauvaises créances	949.7	950.0	950.0	950.0	-	- %
Entretien et réparations	895.5	1 182.7	809.7	484.4	325.3	40.2 %
Dépenses de fonctionnement financées par le PQI	(855.1)	(727.0)	(727.0)	(2 818.0)	2 091.0	(287.6) %
Budget non réparti et stages	680.5	51.2	855.1	956.2	(101.1)	(11.8) %
Sous-total	50 154.7	54 386.7	52 031.9	51 484.9	547.0	1.1 %
Ventes internes	(2 716.1)	(3 277.0)	(2 114.9)	(2 324.5)	209.6	(9.9) %
Virements interfonctions	(476.6)	(576.6)	(485.6)	(859.5)	373.9	(77.0) %
Sous-total	(3 192.7)	(3 853.6)	(2 600.5)	(3 184.0)	583.5	(22.4) %
Total - Facultés et services	46 962.0	50 533.1	49 431.4	48 300.9	1 130.5	2.3 %
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)						
Subventions et cotisations	271.2	779.7	779.7	1 048.6	(268.9)	(34.5) %
Fournitures et matériel	846.5	828.5	828.5	587.9	240.6	29.0 %
Coût des marchandises vendues	1 913.2	2 559.5	2 559.5	2 301.3	258.2	10.1 %
Honoraires professionnels	223.3	173.1	170.1	121.0	49.1	28.9 %
Services contractuels	3 899.2	3 167.8	3 167.8	2 798.2	369.6	11.7 %
Services publics	1 303.7	1 367.2	1 367.2	1 223.2	144.0	10.5 %
Locations: locaux et bâtiments	163.9	162.8	165.8	169.9	(4.1)	(2.5) %
Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	223.5	241.3	373.2	240.9	132.3	35.5 %
Entretien et réparations	620.1	772.4	772.4	678.9	93.5	12.1 %
Autres	336.2	496.3	364.4	353.0	11.4	3.1 %
Sous-total	9 800.8	10 548.6	10 548.6	9 522.9	1 025.7	9.7 %
Ventes internes	(3 295.5)	(3 499.5)	(3 499.5)	(3 134.6)	(364.9)	10.4 %
Virements interfonctions	1 886.4	843.0	1 084.4	896.6	187.8	17.3 %
Sous-total	(1 409.1)	(2 656.5)	(2 415.1)	(2 238.0)	(177.1)	7.3 %
Total - Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	8 391.7	7 892.1	8 133.5	7 284.9	848.6	10.4 %
TOTAL AUTRES CHARGES	56 078.9	59 432.1	58 723.5	56 387.0	2 336.5	4.0 %
Fonds affectés d'origine interne						
Fonds de recherche de de création (C)	(547.0)	-	(547.0)	(393.5)	(153.5)	28.1 %
Colloques, congrès et conférences (F)	2 498.2	-	2 498.2	2 004.0	494.2	19.8 %
Retour de frais indirects de recherche (K)	1 095.6	-	1 095.6	1 122.2	(26.6)	(2.4) %
Contribution réseau UQ (N)	1 050.2	1 000.0	1 050.2	1 060.6	(10.4)	(1.0) %
Fonds institutionnels de recherche (Z)	7 999.7	8 873.7	7 999.7	7 960.4	39.3	0.5 %
Autofinancés	2 992.3	581.0	2 545.4	2 205.2	340.2	13.4 %
Total - Fonds affectés d'origine interne	15 089.0	10 454.7	14 642.1	13 958.9	683.2	4.7 %
TOTAL - CHARGES	409 236.6	415 623.0	413 160.5	424 714.1	(11 553.6)	(2.8) %
VIREMENTS	17 324.8	15 006.9	15 479.6	11 718.7	3 760.9	24.3 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(3 301.5)	(5 582.3)	(3 366.5)	(1 901.4)	1 465.1	43.5 %

FONDS DE FONCTIONNEMENT (000)\$	RÉEL 2015-2016 A	2016-2017		2017-2018			Écart BI 17-18 VS BR 16-17 G=F-C
		BUDGET INITIAL B	BUDGET RÉVISÉ C	BUDGET INITIAL			
				UQ D	Ajustement E	UQAM F=D+E	
1 EETP financé	28 602.40	28 497.30	28 303.05	28 561.68	(791.96)	27 769.72	(533.33)
2 EETP (moyenne 3 ans)	28 602.40	28 497.30	28 303.05	28 561.68	(791.96)	27 769.72	(533.33)
3 EETPP	52 044.75	52 468.70	51 687.69	52 070.62	(432.14)	51 638.48	(49.21)
4 Taux de pondération	1.8171	1.8580	1.8401	1.8231	0.0642	1.8873	0.0472
5 Taux unitaire de l'enseignement	3 465.52 \$	3 500.18 \$	3 507.92 \$	3 550.02 \$	- \$	3 550.02 \$	42.10 \$
6 Taux unitaire de la subvention de soutien	1 638.61 \$	1 655.00 \$	1 658.65 \$	1 678.55 \$	- \$	1 678.55 \$	19.90 \$
7 Subvention générale							
8 Subvention normée							
9 Enseignement (note 1)	180 362.1	183 649.6	181 316.3	184 459.6	(1 142.2)	183 317.4	2 001.1
10 Soutien - Montant fixe	2 374.5	2 374.5	2 403.6	2 432.4	-	2 432.4	28.8
11 Soutien - Montant variable (note 1)	46 868.2	47 162.9	46 944.9	47 942.3	(1 329.3)	46 613.0	(331.9)
12 Terrains et bâtiments - Enseignement	27 528.8	27 528.8	28 505.0	28 422.5	-	28 422.5	(82.5)
13 Terrains et bâtiments - Recherche	3 003.0	5 466.8	5 328.2	5 328.2	-	5 328.2	-
Total - Subvention normée	260 136.6	266 182.6	264 498.0	268 585.0	(2 471.5)	266 113.5	1 615.5
14 Revenus sujets à récupération							
15 Aide financière aux études	(8 243.9)	(8 544.5)	(8 560.3)	(8 846.7)	-	(8 846.7)	(286.4)
16 Forfaitaire des étudiants non-résidents du Québec	(261.5)	(209.7)	(215.8)	(181.9)	-	(181.9)	33.9
17 Forfaitaire des étudiants étrangers	(3 442.3)	(3 658.3)	(3 715.5)	(3 370.5)	-	(3 370.5)	345.0
18 Forfaitaires exigés des nouveaux inscrits Français	(1 577.9)	(1 959.4)	(1 956.9)	(1 969.2)	-	(1 969.2)	(12.3)
Total - Revenus sujets à récupération	(13 525.6)	(14 371.9)	(14 448.5)	(14 368.3)	-	(14 368.3)	80.2
20 Total - Subvention générale	246 611.0	251 810.7	250 049.5	254 216.7	(2 471.5)	251 745.2	1 695.7
21 Subvention spécifique							
22 Ajustements particuliers							
23 Ajustement clientèle 2015-2016	(3 218.5)	-	-	-	-	-	-
24 Recptage effectif étudiant 2013-2014 et 2014-2015 (CAR sous-évalué)	2 632.3	-	-	-	-	-	-
25 Frais indirects de recherche (subvention du MEES et subvention de transition)	2 103.0	-	-	-	-	-	-
26 Locations de locaux (note 3)	1 533.8	484.1	484.1	484.1	-	484.1	-
27 Soutien aux bibliothèques et à l'accès aux équipements informatiques	2 090.4	2 090.4	2 089.2	2 089.2	-	2 089.2	-
28 Services aux étudiants	2 221.7	2 221.7	2 302.6	2 273.6	(28.0)	2 245.6	(57.0)
29 Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ) (note 2)	27 067.4	27 140.5	27 350.3	28 860.0	(35.3)	28 824.7	1 474.4
30 Renouvellement du corps professoral (génie et administration) - Chantier 1	1 007.2	1 007.2	1 019.5	1 019.5	-	1 019.5	-
31 Bourses d'enseignement (génie et administration) - Chantier 2	605.7	605.7	504.9	504.9	-	504.9	-
32 Autres ajustements	36.8	-	-	-	-	-	-
33 Récupération par le MEES des économies de jours de grève	(917.8)	-	-	-	-	-	-
34 Aide à la formation des maîtres - Chantier 7 (note 5)	293.1	-	65.6	-	-	-	(65.6)
35 Plan pour la réussite en éducation et en enseignement supérieur	-	-	2 746.0	3 037.7	-	3 037.7	291.7
36 Réinvestissement provincial additionnel estimé	-	-	-	-	3 000.0	3 000.0	3 000.0
Sous-total	35 455.1	33 549.6	36 562.2	38 269.0	2 936.7	41 205.7	4 643.5
37 Soutien à l'intégration des personnes en situation de handicap (note 4) - FAR	-	-	-	491.8	(491.8)	-	-
38 Programme études-travail pour étudiants étrangers (note 4) - FAR	-	-	-	17.5	(17.5)	-	-
Sous-total - Fonds avec restrictions	-	-	-	509.3	(509.3)	-	-
41 Total - Ajustements particuliers	35 455.1	33 549.6	36 562.2	38 778.3	2 427.4	41 205.7	4 643.5
42 Réinvestissement provincial annoncé en 2006							
43 Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 214.9	5 214.9	5 256.3	5 319.4	-	5 319.4	63.1
Total - Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 214.9	5 214.9	5 256.3	5 319.4	-	5 319.4	63.1
45 Réinvestissement provincial							
46 Placements Universités (Philanthropie volet 1)	1 000.0	1 000.0	1 000.0	1 000.0	-	1 000.0	-
Total - Réinvestissement provincial	1 000.0	1 000.0	1 000.0	1 000.0	-	1 000.0	-
48 Subventions accordées à des établissements fiduciaires							
49 Prog. de mobilité internationale et de courts séjours à l'extérieur du Qc (note 4) - FAR	-	-	-	1 457.4	(1 457.4)	-	-
Total - Subventions accordées à des établissements fiduciaires	-	-	-	1 457.4	(1 457.4)	-	-
51 Total - Subvention spécifique	41 670.0	39 764.5	42 818.5	46 555.1	970.0	47 525.1	4 706.6
52 Autres ajustements							
53 Effet de la réduction - Loi 100 (réparti sur la subvention)	(494.8)	(494.8)	(494.8)	(494.8)	-	(494.8)	-
54 Gains de productivité demandés par le MEES	(973.0)	(973.0)	(973.0)	(973.0)	-	(973.0)	-
Total - Autres ajustements	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	-	(1 467.8)	-
56 Prélèvements UQ	(1 799.0)	(1 705.0)	(1 864.5)	(1 772.7)	-	(1 772.7)	91.8
57 Annulation des prélèvements de l'UQ	1 799.0	1 705.0	1 864.5	1 772.7	-	1 772.7	(91.8)
58 Subvention de fonctionnement avant les éléments suivants	286 813.2	290 107.4	291 400.2	299 304.0	(1 501.5)	297 802.5	6 402.3
59 Corrections d'années antérieures	-	-	-	-	-	-	-
60 Subvention de fonctionnement excluant les Frais indirects de recherche du Fédéral	286 813.2	290 107.4	291 400.2	299 304.0	(1 501.5)	297 802.5	6 402.3
61 Frais indirects de recherche du Fédéral	4 324.5	4 319.2	4 366.2	-	4 553.2	4 553.2	187.0
62 Total - Subvention	291 137.7	294 426.6	295 766.4	299 304.0	3 051.7	302 355.7	6 589.3
63 AUTRES PRODUITS							
64 Droits de scolarité	72 739.2	76 057.7	72 448.1	-	75 586.2	75 586.2	3 138.1
65 Cotisations	6 987.0	7 010.3	6 999.3	-	6 898.0	6 898.0	(101.3)
66 Autres							
67 Frais institutionnels obligatoires et frais afférents	16 925.1	17 014.6	16 860.7	-	17 290.0	17 290.0	429.3
68 Fonds affectés d'origine interne	8 796.5	7 187.1	8 078.3	-	7 255.8	7 255.8	(822.5)
69 Entreprises auxiliaires	16 619.6	14 985.3	14 985.3	-	14 760.7	14 760.7	(224.6)
70 Services autofinancés (Centre Pierre-Péladeau et Service à la vie étudiante)	1 872.3	1 635.0	1 872.6	-	1 588.0	1 588.0	(284.6)
71 Facultés et services	4 741.4	3 647.3	4 535.9	-	4 420.8	4 420.8	(115.1)
72 Frais indirects de recherche	3 441.1	3 018.1	3 726.6	-	4 376.2	4 376.2	649.6
Total - Autres	52 396.0	47 487.4	50 059.4	-	49 691.5	49 691.5	(367.9)
74 TOTAL AUTRES PRODUITS	132 122.2	130 555.4	129 506.8	-	132 175.7	132 175.7	2 668.9
75 GRAND TOTAL DES PRODUITS	423 259.9	424 982.0	425 273.2	299 304.0	135 227.4	434 531.4	9 258.2

Tableau synthèse du Budget d'immobilisations 2017-2018

	2012-2013 (PQI 2012-2017)	2013-2014 (PQI 2013-2018)	2014-2015 (PQI 2014-2019)	2015-2016 (voir note 1)	2016-2017 (voir note 1)	2017-2018 (voir note 1)
Maintien des actifs (enveloppes normalisées pour le parc immobilier)						
- Réaménagement	2 252 000 \$	2 207 000 \$	2 186 000 \$	2 205 000 \$	2 190 000 \$	2 224 000 \$
- Rénovation	4 902 000 \$	4 931 000 \$	5 607 000 \$	6 053 000 \$	9 546 000 \$	11 190 000 \$
- Rattrapage en rénovation	2 165 000 \$	2 171 000 \$	2 495 000 \$	2 743 000 \$		
Correction des allocations normalisées pour la rénovation des espaces	973 000 \$	985 000 \$	1 121 000 \$	1 200 000 \$		
Résorption du déficit d'entretien accumulé	4 429 000 \$	4 187 000 \$	4 777 000 \$	5 153 000 \$	4 925 000 \$	5 691 000 \$
Renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et des personnels (phase 2)	242 000 \$	0 \$	198 000 \$	403 900 \$	302 000 \$	393 000 \$
Développement informatique (systèmes d'information) (art. 1.3 du PQI)	2 077 000 \$	2 077 000 \$	2 077 000 \$	2 077 000 \$	2 077 000 \$	2 077 000 \$
Sous-total (montants au PQI)	17 040 000 \$	16 558 000 \$	18 461 000 \$	19 834 900 \$	19 040 000 \$	21 575 000 \$
Renouvellement du parc mobilier, financé par le budget de fonctionnement de l'UQAM	6 610 814 \$	6 018 082 \$	6 018 082 \$	4 519 063 \$	2 498 322 \$	(514 177) \$
Grand total des subventions Parc immobilier et mobilier	23 650 814 \$	22 576 082 \$	24 479 082 \$	24 353 963 \$	21 538 322 \$	21 060 823 \$
Note 1	Les montants 2015-2016 ont été confirmés par le PQI 2015-2020. Les enveloppes 2016-2017 et 2017-2018 correspondent aux estimations budgétaires du MEES, et confirmées par l'UQ, pour la préparation des budgets. Les montants finaux 2016-2017 et 2017-2018 demeurent à confirmer.					

FONDS DE FONCTIONNEMENT
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES INITIALES 2017-2018 - SOLDE DE FONDS

(\$=000)	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2017-2018	Variation (initial / révisé)	%	Variation notes explicatives:
* .SOLDE DE FONDS AU 30 AVRIL 2016 (RÉEL) et 30 AVRIL 2017 (PRÉVU)	(198 547.7) \$	(201 914.2 \$)	(3 366.5 \$)		
.PRODUITS	425 273.6 \$	434 531.4 \$	9 257.8 \$	2.18%	
.CHARGES	413 160.5 \$	424 714.1 \$	11 553.6 \$	2.80%	
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS AVANT POSTES EXCEPTIONNELS	<u>12 113.1 \$</u>	<u>9 817.3 \$</u>	<u>(2 295.8 \$)</u>		
- Postes exceptionnels: (à préciser ci-dessous)			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS	<u>12 113.1 \$</u>	<u>9 817.3 \$</u>	<u>(2 295.8 \$)</u>		
.VIREMENTS INTERFONDS:					
- Fonds avec restrictions (à préciser ci-dessous)			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
- Fonds d'immobilisations: (à préciser ci-dessous)					
MAO - Volumes et périodiques	(2 334.5 \$)	(2 334.5 \$)	0.0 \$		
MAO - Renouvellement du parc mobilier et autres	(2 498.3 \$)	514.2 \$	3 012.5 \$		
Intérêts sur obligations	(2 250.0 \$)	(2 220.6 \$)	29.4 \$		
Biens capitalisés et autres acquisitions d'immobilisations	(8 396.8 \$)	(7 677.8 \$)	719.0 \$		
	<u>(15 479.6 \$)</u>	<u>(11 718.7 \$)</u>	<u>3 760.9 \$</u>		
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS ET VIREMENTS INTERFONDS	<u>(3 366.5 \$)</u>	<u>(1 901.4 \$)</u>	<u>1 465.1 \$</u>		
.SOLDE DE FONDS PRÉVU AU 30 AVRIL 2017 ET 30 AVRIL 2018	<u>(201 914.2 \$)</u>	<u>(203 815.6 \$)</u>	<u>(1 901.4 \$)</u>		
- (en pourcentage des produits)	-47.5%	-46.9%	(1 901.4 \$)		

* Cochez la case qui s'applique à votre établissement pour la présentation du solde de fonds

Selon la méthode du MEES pour la libération de la subvention conditionnelle

Selon les Normes Comptables pour les Organismes Sans But Lucratif

Préparé par : _____ Date _____

Approuvé par : _____ Date _____

Prévisions budgétaires initiales - États des résultats

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL

Année 2017-2018

PAGE 2

Fonds de fonctionnement- Produits

Prévisions budgétaires initiales 2017-2018- Sommaire des produits (\$=000)	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2017-2018	Variation (initial / révisé)		Variation
			en \$	en %	Notes explicatives
PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS	96 308 \$	99 774 \$	3 466 \$	4%	
.Droits de scolarité	72 448.1 \$	75 586.2 \$	3 138.1 \$	4%	
.Cotisation des étudiants	6 999.3 \$	6 898.0 \$	(101.3) \$	-1%	
.Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants et pénalités	16 860.7 \$	17 290.0 \$	429.3 \$	3%	
.Locations et ventes de biens et services aux étudiants			- \$	0%	
SUBVENTIONS	295 766.4 \$	302 355.7 \$	6 589.3 \$	2%	
. Subvention du Ministère (voir conciliation à la page 5)	291 400.2 \$	297 802.5 \$	6 402.3 \$	2%	
. Autres subventions provinciales			- \$	0%	
. Subventions du gouvernement du Canada	4 366.2 \$	4 553.2 \$	187.0 \$	4%	
. Autres subventions			- \$	0%	
PRODUITS AUTRES	33 199.1 \$	32 401.5 \$	(797.6) \$	-2%	
. Intérêts et Dividendes			- \$	0%	
. Produits provenant du fonds de dotation			- \$	0%	
. Recouvrement de coûts indirects			- \$	0%	
. Ventes externes	18 213.8 \$	17 640.8 \$	(573.0) \$	-3%	
. Entreprises Auxiliaires	14 985.3 \$	14 760.7 \$	(224.6) \$	-1%	
. Autres produits	- \$	- \$	- \$	0%	
PRODUITS TOTAUX	425 273.6 \$	434 531.4 \$	9 257.8 \$	2%	

Fonds de fonctionnement - Charges

(\$=000)			Variation (initial / révisé)		Variation
	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2017-2018	en \$	en %	Notes explicatives
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	346 747.9 \$	361 125.4 \$	14 377.5 \$	4%	
. Direction	16 028.9 \$	17 823.6 \$	1 794.7 \$	11%	
. Gérance			- \$	0%	
. Enseignants-chercheurs	123 230.9 \$	127 784.9 \$	4 554.0 \$	4%	
. Chargés de cours	41 952.6 \$	45 036.2 \$	3 083.6 \$	7%	
. Personnel associé à l'enseignement et à la recherche			- \$	0%	
. Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	5 774.6 \$	5 991.4 \$	216.8 \$	4%	
. Personnel professionnel non enseignant	31 739.6 \$	34 046.1 \$	2 306.5 \$	7%	
. Personnel de soutien technique	17 569.5 \$	20 928.2 \$	3 358.7 \$	19%	
. Personnel de soutien de bureau	21 051.5 \$	20 706.5 \$	(345.0) \$	-2%	
. Personnel de métier et ouvrier	5 864.5 \$	6 401.5 \$	537.0 \$	9%	
. Surnuméraires	10 661.5 \$	10 417.9 \$	(243.6) \$	-2%	
. Temps supplémentaire	448.0 \$	521.4 \$	73.4 \$	16%	
. Contractuels	4 373.9 \$	2 966.7 \$	(1 407.2) \$	-32%	
. Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps complet	386.1 \$	134.6 \$	(251.5) \$	-65%	
. Retraite graduelle - Enseignant à temps complet	2 491.1 \$	2 813.1 \$	322.0 \$	13%	
. Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps partiel	750.0 \$	750.0 \$	- \$	0%	
. Primes de séparation et de retraite - Direction et Doyens	450.0 \$	405.0 \$	(45.0) \$	-10%	
. Retraite graduelle - Direction et Doyens	225.0 \$	144.3 \$	(80.7) \$	-36%	
. Primes de séparation et de retraite - Soutien	2 250.0 \$	2 777.0 \$	527.0 \$	23%	
. Retraite graduelle - Soutien	800.0 \$	306.5 \$	(493.5) \$	-62%	
. Indexation salariale	2 293.4 \$	- \$	(2 293.4) \$	-100%	
. Avantages Sociaux	58 406.8 \$	61 170.5 \$	2 763.7 \$	5%	
AUTRES CHARGES	72 760.0 \$	69 683.2 \$	(3 076.8) \$	-4%	
. Avantages sociaux futurs (si selon NCOSBL)			- \$	0%	
. Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances			- \$	0%	
. Formation et perfectionnement	1 677.1 \$	1 526.6 \$	(150.5) \$	-9%	
. Frais de déplacement et de représentation	5 853.4 \$	4 867.7 \$	(985.7) \$	-17%	
. Bourses	3 658.2 \$	3 678.1 \$	19.9 \$	1%	
. Subventions, cotisations et transferts	5 980.7 \$	9 293.8 \$	3 313.1 \$	55%	
. Fournitures et matériels	9 346.2 \$	8 883.5 \$	(462.7) \$	-5%	
. Coût des marchandises vendues	4 099.1 \$	3 631.0 \$	(468.1) \$	-11%	
. Frais de services	19 653.9 \$	19 424.6 \$	(229.3) \$	-1%	
. Volumes et périodiques	3 656.1 \$	3 050.6 \$	(605.5) \$	-17%	
. Charges reliées aux terrains et aux bâtiments			- \$	0%	
. Location de locaux et de bâtiments	3 816.4 \$	3 155.3 \$	(661.1) \$	-17%	
. Transfert de coûts indirects			- \$	0%	
. Frais bancaires et charges d'intérêts	1 162.3 \$	1 067.9 \$	(94.4) \$	-8%	
. Honoraires professionnels	2 559.0 \$	2 567.2 \$	8.2 \$	0%	
. Frais légaux et de vérification			- \$	0%	
. Services publics	9 404.3 \$	9 785.3 \$	381.0 \$	4%	
. Mauvaises Créances	950.9 \$	950.9 \$	- \$	0%	
. Biens sous le seuil de capitalisation				0%	
. Autres dépenses (Précisez)				0%	
. Entretien et réparations	1 603.3 \$	1 201.8 \$	(401.5) \$	-25%	
. Budget non réparti et stages et autres dépenses	149.6 \$	(1 868.1) \$	(2 017.7) \$	-1349%	
. Virements interfonctions	(810.5) \$	(1 533.0) \$	(722.5) \$	89%	
. Contributions Interfonds	- \$	- \$	- \$	0%	
. Acquisition d'immobilisations			- \$	0%	
. Service de la dette			- \$	0%	
. Autres			- \$	0%	
VENTES INTERNES	(6 347.4) \$	(6 094.5) \$	252.9 \$	-4%	
ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES (à préciser)	- \$	- \$	- \$	0%	
CHARGES TOTALES	413 160.5 \$	424 714.1 \$	11 553.6 \$	3%	

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL

PAGE 4

Postes Comblés et Autorisés
Prévisions Budgétaires 2017-2018 au 28 février 2017

PERSONNEL ÉQUIVALENCE TEMPS PLEIN	SITUATION AU 7 NOV. 2016 Postes autorisés Budget révisé 2016-2017	Postes comblés 28 février 2017	SITUATION AU 14 MARS 2017 Postes autorisés Budget Initial 2017-2018	Variation postes autorisés	Postes vacants 28 février 2017
	a	b	c	d=c-a	e=c-b
Cadre supérieur	6.0	6.0	6.0	0.0	0.0
Cadre	111.0	111.0	111.0	0.0	0.0
Enseignant à temps plein *	1 240.0	1 144.0	1 237.0	(3.0)	93.0
Professionnel	425.5	425.1	425.1	(0.4)	0.0
Technique	328.9	360.7	360.7	31.8	0.0
Bureau	461.4	423.5	423.5	(37.9)	0.0
Métier et ouvrier	124.7	124.1	124.1	(0.6)	0.0
TOTAL	2 697.5	2 594.4	2 687.4	(10.1)	93.0

* En nombre de poste

Le tableau des postes au plan d'effectif est un portrait à une date donnée. Tout au long de l'année budgétaire, le plan d'effectif est appelé à varier, et ce dans l'objectif de répondre à l'exigence de réduction de la masse salariale tout en assurant que les doyens et les gestionnaires puissent au sein de leur unité organiser le travail en fonction de leurs besoins et dans le respect des conventions collectives et des protocoles de travail. Toute modification au plan d'effectif en cours d'année doit se faire à l'intérieur du budget alloué.

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES INITIALES 2017-2018
INFORMATIONS ADDITIONNELLES

	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2017-2018	VARIATION C = B-A	%		
A - EFFECTIF ETUDIANT :						
	A	B	C = B-A			
.ÉTÉ	2 417.5	2 389.0	(28.5)	-1%		
.AUTOMNE	13 322.8	13 130.5	(192.3)	-1%		
.HIVER	11 925.0	11 946.9	21.9	0%		
.TOTAL	27 665.3	27 466.3	(199.0)	-1%		
B - ACTIVITES D'ENSEIGNEMENT :						
	A	B	C = B-A			
.ÉTÉ	688	674	(14.0)	-2.0%		
.AUTOMNE	3 547	3 606	59.0	1.7%		
.HIVER	3 321	3 468	147.0	4.4%		
.TOTAL	7 556	7 748	192.0	2.5%		
C - RECOMPTAGE DE L'EFFECTIF ÉTUDIANT 2017-2018 :						
- EEETP pondérés utilisés dans le calcul du financement à recevoir						
- Ratio de pondération utilisé pour déterminer les EEETP pondérés						
D - CONCILIATION - Subvention du Ministère - fonctionnement						
Subventions Brutes 2017-2018 Tableau A (Cadre initial)						299 304.0 \$
Montant comptabilisé au fonds avec restriction :						
- Soutien à l'intégration des personnes en situation de handicap						(491.8 \$)
- Programme études-travail pour étudiants étrangers						(17.5 \$)
- Prog. de mobilité internationale et de courts séjours à l'extérieur du Qc						(1 457.4 \$)
-----						0.0 \$
Estimation de l'ajustement pour le recomptage de l'année:						
					2015-2016	0.0 \$
- Enseignement					2017-2018	(1 142.2 \$)
- Soutien - Montant variable					2017-2018	(1 329.3 \$)
Autres ajustements: à préciser						
- Réinvestissement provincial additionnel estimé						3 000.0 \$
- Services aux étudiants						(28.0 \$)
- Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ)						(35.3 \$)
Montant apparaissant au sommaire des produits 2017-2018 sous rubrique « Subvention du Ministère »						297 802.5 \$

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL**Conseil d'administration**

Projet de résolution

Marge de crédit de l'UQAM pour l'année 2017-2018**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 2017-2018;

ATTENDU la résolution 2016-A-7093 adoptée par le Conseil d'administration le 3 mai 2016 fixant la marge de crédit à 131 M\$ jusqu'au 31 mai 2017;

ATTENDU la lettre d'approbation, datée du 31 mai 2016, du Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur autorisant la marge de crédit à 131 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2016 au 31 mai 2017;

ATTENDU le budget de caisse établi pour la période allant du 1^{er} mai 2017 au 31 mai 2018;

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 120 M\$ la marge de crédit à compter du 1^{er} juin 2017, et ce jusqu'au 31 mai 2018;

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 2017-2018
ENSEMBLE DES FONDS (000 \$)

	Total prévu 12 mois	Juin 2017	Juillet 2017	Août 2017	Septembre 2017	Octobre 2017	Novembre 2017	Décembre 2017	Janvier 2018	Février 2018	Mars 2018	Avril 2018	Mai 2018
Découvert de banque au début au 1er juin 2016	(63 036)	(63 036)	(71 207)	(76 671)	(76 243)	(17 138)	(24 135)	(40 256)	(46 792)	(33 579)	(65 478)	(78 128)	(65 151)
<u>Avant réception de la subvention du MEES</u>													
Recettes													
Droits de scolarité & cotisations étudiants	82 484	2 443	1 422	3 490	26 521	3 757	6 016	3 144	24 529	3 203	3 145	799	4 014
Subvention frais indirects fédéral	4 560	0	1 520	380	380	380	380	380	380	380	380	0	0
Autres	109 692	6 397	8 089	7 870	13 325	8 213	8 163	8 008	13 333	10 808	11 716	7 116	6 654
Déboursés													
Salaires & avantages sociaux	(379 492)	(26 618)	(26 618)	(25 463)	(36 083)	(31 083)	(41 623)	(26 580)	(31 662)	(31 662)	(31 662)	(34 988)	(35 450)
Autres	(139 743)	(10 482)	(9 966)	(5 938)	(9 009)	(10 606)	(11 400)	(13 829)	(15 710)	(14 628)	(14 628)	(9 889)	(13 658)
Découvert avant réception de la subvention	(385 535)	(91 296)	(96 760)	(96 332)	(81 109)	(46 477)	(62 598)	(69 134)	(55 921)	(65 478)	(96 527)	(115 090)	(103 591)
<u>Après réception de la subvention du MEES</u>													
Subvention régulière MEES	262 843	20 089	20 089	20 089	30 689	22 342	22 342	22 342	22 342	0	18 399	49 939	14 181
Allocation conditionnelle 2016-17	25 184				25 184								
Réinvestissement annoncé en 2006 - portion 2016-17	5 256				5 256								
Placement université volet 1 - 2016-17	1 000				1 000								
Subv. MEES - SPUQ - final 2015-16 et 2016-17	2 710				1 842								868
	296 993												
Découvert de banque à la fin au 31 mai 2017	(88 542)	(71 207)	(76 671)	(76 243)	(17 138)	(24 135)	(40 256)	(46 792)	(33 579)	(65 478)	(78 128)	(65 151)	(88 542)

Marge de crédit demandée 2017-2018 par le MEES du 1/6/2017 au 31/5/2018

(120 000)

Préparé par : Jean Pellerin

Approuvé par: Sylvia Thompson

Approuvé par: André Dorion