

UQÀM

AVIS D'INSCRIPTION

CHEMINEMENT ANTÉRIEUR		DATE DE LA RÉUNION	24 avril 2018	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 2018-2019	6.2 Point
--	-----------

Responsable du dossier André Dorion, vice-recteur aux Ressources humaines, à l'administration et aux finances	Signature 	Date 17/04/18
--	---	------------------

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 du fonds de fonctionnement, budget du fonds des immobilisations et plan d'effectif pour l'année 2018-2019 - Présentation numérique - Annexe 1 : Produits et charges - Sommaire - Annexe 2 : Produits et charges - Détaillé - Annexe 3 : Budget des immobilisations - Tableaux du Budget initial 2018-2019 sous la forme exigée par l'UQ - Projet de résolution – Marge de crédit 2018-2019 - Budget de caisse initial 2018-2019

OBJECTIF Pour information Pour recommandation Pour adoption

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

Synthèse du dossier

1. Contexte

Le Budget de fonctionnement 2018-2019 présente un déficit anticipé de 1,9 M\$, ne respectant pas l'équilibre budgétaire annoncé pour la dernière année du « Plan de résorption du déficit 2016-2019 » adopté par le Conseil d'administration en mars 2016.

La diminution continue de l'effectif étudiant, passant de 29 079 EETP en 2014-2015 à 26 355 EETP estimés au prochain budget, soit une baisse de plus de 9 %, rend pratiquement impossible l'atteinte de

l'équilibre budgétaire. Les plus récentes projections annoncent malheureusement une poursuite de cette baisse de l'effectif étudiant.

Plusieurs mesures ont été mises en place par la direction de l'Université afin de maintenir les finances à flot. Des mesures porteuses ont permis d'attirer des étudiants, particulièrement au troisième cycle, mais aussi des mesures plus contraignantes telles que d'importantes compressions dans les dépenses de fonctionnement et d'immobilisations, ont affecté les activités de l'Université. Au nombre des effets, des postes ont été abolis ou revus, les employés ont été encouragés à prendre des mesures volontaires, des projets ont dû être révisés ou reportés et les gestionnaires ont dû absorber à même leurs enveloppes existantes les hausses structurelles et l'inflation. Le poids de ces déficits récurrents et les faibles perspectives d'augmentation des revenus finissent par avoir un effet négatif sur l'ensemble des employés et des opérations.

Si elle se poursuit, la baisse récurrente de l'effectif étudiant aura éventuellement un impact sur la structure de coût de l'Université. Adapter la structure de coût à la diminution de l'effectif étudiant exigera des mesures qui demanderont du temps avant d'en apprécier les effets sur le niveau de dépenses. Le défi sera de taille considérant qu'il est impératif de ne pas affecter la mission de l'UQAM.

Lors du budget provincial de mars 2018, un réinvestissement de plus de 100 M\$ en 2018-2019 pour l'ensemble du réseau universitaire a été annoncé (ce montant exclut l'indexation des coûts de système). La répartition de cette enveloppe n'étant pas connue, l'UQAM estime sa part à 13,7 M\$. Ce montant est inclus au budget initial 2018-2019 de l'Université.

L'Université compte maintenant sur les retombées positives des actions déjà mises en place pour favoriser le recrutement d'étudiants et surtout sur la nouvelle formule de financement pour espérer atteindre et maintenir l'équilibre budgétaire dans les années futures.

TABLEAU 1 - SOMMAIRE DES RÉSULTATS (voir ANNEXES 1 et 2)				
En millions de dollars (M\$)	RÉEL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2017-2018	BUDGET INITIAL 2018-2019	VARIATION BI 18-19 VS BR 17-18
Produits	429,6	434,6	445,0	10,4
Charges (incluant les virements)	430,0	436,5	446,9	10,4
Insuffisance des produits par rapport aux charges	(0,4)	(1,9)	(1,9)	-

Les hypothèses utilisées pour l'élaboration du Budget initial 2018-2019 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 2018. De plus, les orientations budgétaires du MEES, pour l'année 2018-2019, 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. Cette année, selon les annonces du MEES, une révision des revenus sera peut-être nécessaire avant la mi-année.

2. Les produits (annexes 1 et 2)

Au Budget initial 2018-2019, les produits totalisent 445,0 M\$, en hausse de 10,4 M\$ par rapport au Budget révisé 2017-2018.

Le réinvestissement annoncé explique à lui seul cette augmentation des produits et atténue l'effet de la baisse de l'effectif étudiant. En effet, malgré la rigueur des analyses visant à estimer le niveau futur de l'effectif étudiant, la diminution observée est plus sérieuse que celle anticipée au Budget initial de l'an passé. L'impact financier de cette baisse de l'effectif étudiant sur les produits s'élève à près de 7 M\$. Les

plus récentes prévisions démontrent que la baisse de l'effectif étudiant va se poursuivre au moins quelques années encore.

Les produits sont établis selon les données suivantes :

TABLEAU 2 - EETP / EETPP / TAUX DE PONDÉRATION				
	RÉEL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2017-2018	BUDGET INITIAL 2018-2019	VARIATION BI 18-19 VS BR 17-18
<u>EETP pondérés - Subvention d'enseignement</u> <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans ou de l'année courante</i>	51 711,3	51 215,7	50 286,0	(929,7) (1,8)%
<u>EETP - Subvention de soutien</u> <i>Le plus élevé de la moyenne 3 ans ou de l'année courante</i>	28 417,9	27 814,7	27 061,9	(752,8) (2,7)%
<u>EETP - Droits de scolarité</u> <i>Toujours les EETP de l'année courante</i>	27 839,9	27 269,3	26 355,0	(914,3) (3,4)%
Taux de pondération	1,8215	1,8774	1,8931	0,0157

Le taux de pondération de 1,8931 utilisé pour déterminer les EETP pondérés est en croissance à la suite d'une augmentation prévue des EETP du 3^e cycle combiné à une diminution de ceux du 1^{er} cycle.

La majeure partie des produits provient des subventions de fonctionnement qui représentent 70 % des produits totaux, soit 313,9 M\$.

Les produits de subvention comprennent également les ajustements particuliers de 48,0 M\$, incluant 29,5 M\$ pour le financement de postes de professeurs comme convenu en 2009 avec le MEES.

Les droits de scolarité représentent 16,9 % des produits totaux, soit 73,4 M\$. Ils seront indexés de 2,7 % à compter du trimestre d'automne 2018.

Les frais institutionnels obligatoires et les frais afférents sont évalués à 17,1 M\$ au Budget initial 2018-2019, basés sur les données réelles des années antérieures.

Les autres produits de 33,7 M\$ sont constitués principalement des ventes externes dont la majeure partie provient du Service des entreprises auxiliaires.

3. Les charges incluant les virements (annexes 1 et 2)

Globalement, les charges prévues au Budget initial 2018-2019 présentent une augmentation de 10,4 M\$, ou 2,4 %, par rapport au Budget révisé 2017-2018.

TABLEAU 3 - SOMMAIRE DES CHARGES ET VIREMENTS (voir ANNEXES 1 et 2)				
En millions de dollars (M\$)	RÉEL 2016-2017	BUDGET RÉVISÉ 2017-2018	BUDGET INITIAL 2018-2019	VARIATION BI 18-19 VS BR 17-18
Masse salariale et avantages sociaux	349,3	362,4	368,1	5,7
Autres charges	63,8	61,7	65,0	3,3
Virements	16,9	12,4	13,8	1,4
Total des charges incluant les virements	430,0	436,5	446,9	10,4

Les charges sont composées d'éléments qui ne varient que très peu en fonction de la variation de l'effectif étudiant. Le niveau de dépenses du personnel enseignant à temps complet et des employés de soutien de même que la grande majorité des autres charges ne sont pas influencés par la fluctuation de l'effectif étudiant.

Après deux années de compression, en 2015-2016 et 2016-2017, s'élevant à 12 M\$, ou 9 %, les enveloppes de fonctionnement ont été augmentées pour 2018-2019, comme pour l'an passé, de l'indexation permise par la Politique salariale gouvernementale (PSG) et les conventions collectives en vigueur. Depuis plusieurs années, la progression dans les échelles salariales, les modifications au plan d'effectif ainsi que l'indexation des autres charges étaient absorbées par l'enveloppe existante. Devant la situation précaire des services, facultés et école où le niveau des enveloppes ne permettait plus d'assurer un fonctionnement adéquat de l'Université, la direction a consenti à une augmentation de 2 M\$, qui représente moins de 0,5 % des charges. La capacité à absorber la hausse des coûts de système est pratiquement nulle et la limite est atteinte.

Le plan d'effectif et la masse salariale

La masse salariale au Budget initial 2018-2019 est de 368,1 M\$, en hausse de 5,7 M\$, ou 1,6 %, par rapport au Budget révisé 2017-2018. Ce montant représente 85 % du total des charges.

Il faut noter que le Budget initial 2018-2019 ne comporte aucune réserve pour des augmentations au-delà de la PSG de 2 % ou pour les conventions collectives en cours de négociation. Chaque point de pourcentage représente environ 3,7 M\$ de dépenses additionnelles.

TABLEAU 4 - EFFECTIF / ETC				
	SITUATION AU 14 MARS 2017	SITUATION AU 1 ^{ER} NOV. 2017	SITUATION AU 15 MARS 2018	VARIATION
Direction et doyens	117,0	119,0	121,0	2,0
Soutien	1 333,4	1 338,6	1 343,4	4,8
Total	1 450,4	1 457,5	1 464,4	6,8
<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 d'assurer 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 d'effectif n'est pas présenté en ETC mais plutôt selon le nombre de postes. Le plancher d'emploi pour les professeurs est de 1 200 postes au 1er juin 2018. Ceci exclut les 26 maîtres de langue.</p>				
EFFECTIF – POSTES				
	BUDGET INITIAL 2017-2018	BUDGET RÉVISÉ 2017-2018	BUDGET INITIAL 2018-2019	VARIATION BI 18-19 VS BR 17-18
Professeurs et maîtres de langue	1 237,0	1 237,0	1 231,0	(6,0)

4. Les immobilisations (annexe 3)

Le Budget des immobilisations comporte deux volets : le Plan quinquennal des investissements universitaires (PQIU) du MEES et le renouvellement du parc mobilier.

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

Pour 2018-2019, le Budget des immobilisations est de 24,9 M\$, soit une augmentation de 3,8 M\$ par rapport au Budget initial 2017-2018.

- Le Plan quinquennal des investissements universitaires (PQIU)

Le PQIU 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;
- le développement informatique.

L'ensemble de ces enveloppes est financé par le plan quinquennal des investissements universitaires dont la dernière version disponible est 2017-2022. Le montant de 2017-2018 a été reconduit au budget 2018-2019.

- Le renouvellement du parc mobilier (MAO)

Le parc mobilier comporte le mobilier, l'appareillage et l'outillage (MAO) principalement dédiés 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.

Puisqu'il s'agit d'un investissement important, ces projets ont été suivis de près au cours des dernières années. Cet exercice de révision et de mise à jour de la planification a permis de revoir les soldes et les projets terminés, réévalués à la baisse ou reportés et ainsi favoriser l'utilisation des soldes disponibles. Arrivés au terme de cet exercice, les gestionnaires doivent maintenant effectuer une planification triennale et s'il reste un solde à la fin de l'année financière, il sera dorénavant récupéré.

L'enveloppe pour le renouvellement du parc mobilier au Budget initial 2018-2019 s'élève à 3,3 M\$ et est supérieure de 3,8 M\$ par rapport au Budget révisé 2017-2018.

Le tableau qui suit en fait état :

TABLEAU 5 - RENOUELEMENT DU PARC MOBILIER (MAO)				
En millions de dollars (M\$)	BUDGET INITIAL 2017-2018	BUDGET RÉVISÉ 2017-2018	BUDGET INITIAL 2018-2019	VARIATION BI 18-19 VS BR 17-18
Équipements informatiques	(0,4)	(0,4)	2,1	2,5
Équipements des bibliothèques	(0,2)	(0,2)	0,2	0,4
Équipements audiovisuels	0,4	0,4	0,8	0,4
Équipements scientifiques	0,7	0,7	0,9	0,2
Mobilier et autres	(0,1)	(0,1)	(0,3)	(0,2)
Sous-total	0,4	0,4	3,7	3,3
PQI – Renouvellement du parc mobilier (MAO)	(0,9)	(0,9)	(0,4)	0,5
Total	(0,5)	(0,5)	3,3	3,8

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 2018 au 31 mai 2019.

Pour l'exercice à venir, la subvention a été estimée selon les hypothèses préliminaires du Budget initial 2018-2019. 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 2018 :

- La subvention conditionnelle 2017-2018 au montant de 25,2 M\$;
- La portion 2017-2018 du réinvestissement annoncé en 2006 au montant de 5,2 M\$;

Nous recommandons que le maximum autorisé de la marge de crédit, en fonction des hypothèses énoncées ci-haut, soit maintenu à 120,0 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2018 au 31 mai 2019, sous réserve de l'approbation par le MEES.

6. Les risques financiers

Bien que le mode de financement ait été bonifié tout récemment pour l'année financière 2018-2019, il n'est pas adapté à la baisse continue de l'effectif étudiant. Il est également peu probable, à court terme, d'ajuster la structure de coût de l'Université, sans en affecter sa mission. Ainsi, si les projections à la baisse de l'effectif étudiant se confirment, le retour, et surtout le maintien de l'équilibre budgétaire dans un proche avenir peut difficilement être envisagé.

Il est important de mentionner que des actions correctives sont déjà en cours tels la mise en place de divers chantiers, que ce soit sur le recrutement et la rétention des étudiants, l'allègement des procédures ou la gestion du plan d'effectif. À cela s'ajoutent diverses stratégies visant à accroître les partenariats en recherche et création, le développement de la formation en ligne, la campagne majeure de financement de la Fondation UQAM et les multiples activités de représentations auprès des divers paliers du gouvernement. Parallèlement, des réflexions devront s'amorcer sur des stratégies à privilégier à court terme même si les effets financiers pourront pleinement se mesurer qu'à plus long terme.

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL

CONSEIL D'ADMINISTRATION

Projet de résolution

Budget du fonds de fonctionnement, budget du fonds des immobilisations et plan d'effectif pour l'année 2018-2019

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'effectif;

ATTENDU l'annonce du gouvernement du Québec d'indexer les droits de scolarité et les frais institutionnels obligatoires de 2,7%;

ATTENDU la résolution 2017-A-17612 adoptée par le Conseil d'administration le 28 novembre 2017 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 2018-2019 de l'UQAM, le budget de fonds des immobilisations 2018-2019 de l'UQAM, le plan d'effectif pour l'année 2018-2019 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 2018-2019 selon la répartition finale ainsi que les dates d'engagement recommandées par la résolution 2017-A-17612 intitulée Répartition finale des postes réguliers de professeure, professeur pour l'année 2018-2019 adoptée au Conseil d'administration du 28 novembre 2017.

BUDGET INITIAL 2018-2019

Document Power Point en appui à la présentation du Budget Initial 2018-2019 aux membres du
Conseil d'administration le 24 avril 2018

SOMMAIRE DE LA PRÉSENTATION

- **Contexte 2018-2019**
- **Budget de fonctionnement**
 - Principales hypothèses budgétaires
 - Sommaire des résultats
 - Effectif étudiant (graphiques)
 - Produits
 - Charges et virements
 - Plan d'effectif
 - Virements interfonds
 - Renouvellement du parc mobilier
 - Évolution des soldes de fonds (graphique)
- **Budget des Immobilisations**
- **Risques et opportunités**

- 10 -

CONTEXTE 2018-2019

- **L'équilibre budgétaire était annoncé pour la dernière année du « Plan de résorption du déficit 2016-2019 » adopté par le Conseil d'administration en mars 2016;**
- **Effectif étudiant : Tendances soutenues à la baisse pour 2 724 EETP ou 9,4 % depuis 2014-2015. Aucun renversement de tendance prévu;**
- **Annnonce d'un réinvestissement provincial d'environ 100 M\$, par le ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur (MEES), sans toutefois préciser la répartition entre les universités.**

PRINCIPALES HYPOTHÈSES BUDGÉTAIRES

PRODUITS

- Réinvestissement provincial estimé à 13,7 M\$;
- EETP pondérés pour le calcul de la subvention d'enseignement :
 - 50 286 en baisse de 930 ou 1,8% vs Budget révisé.
 - Impact de (3,3)M\$;
- EETP pour le calcul de la subvention de soutien :
 - 27 062 en baisse de 753 ou 2,7% vs Budget révisé.
 - Impact de (1,3)M\$;
- EETP pour le calcul des droits de scolarité :
 - 26 355 en baisse de 914 ou 3,4% vs Budget révisé.
 - Impact de (2,2)M\$;
- Indexation des étalons de financement de 1,25%. Impact de 2,9 M\$;
- Indexation des droits de scolarité, des cotisations et des frais institutionnels obligatoires de 2,7%. Impact de 2,7 M\$;
- Subvention d'enseignement : Étalon de financement à 3 639,83 \$;
- Subvention de soutien : Étalon de financement à 1 717,07 \$.

-12-

PRINCIPALES HYPOTHÈSES BUDGÉTAIRES

CHARGES

- Pour les professeurs, les maîtres de langue et les chargés de cours : indexation salariale de 2,0% selon la politique salariale du gouvernement (PSG);
- Avancements d'échelon et progression de carrière;
- Professeurs : Taux de comblement des postes à 70% et 50 départs à la retraite;
- Enveloppe budgétaire des facultés et services :
 - Indexation salariale selon les conventions collectives et protocoles en vigueur;
 - Après un gel de plusieurs années, afin de compenser en partie les hausses suivantes, ajout de 2 M\$ représentant moins de 0,5% des charges :
 - Hausse d'échelon salarial;
 - Modification au plan d'effectif;
 - indexation des autres charges;
- Renouvellement du parc mobilier :
 - Examen des projets et des soldes du fond des immobilisations;
 - Utilisation maximale des soldes reliés au financement PQIU pour les dépenses de fonctionnement capitalisables reliées au développement informatique.

- 13 -

PRINCIPALES HYPOTHÈSES BUDGÉTAIRES

FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE

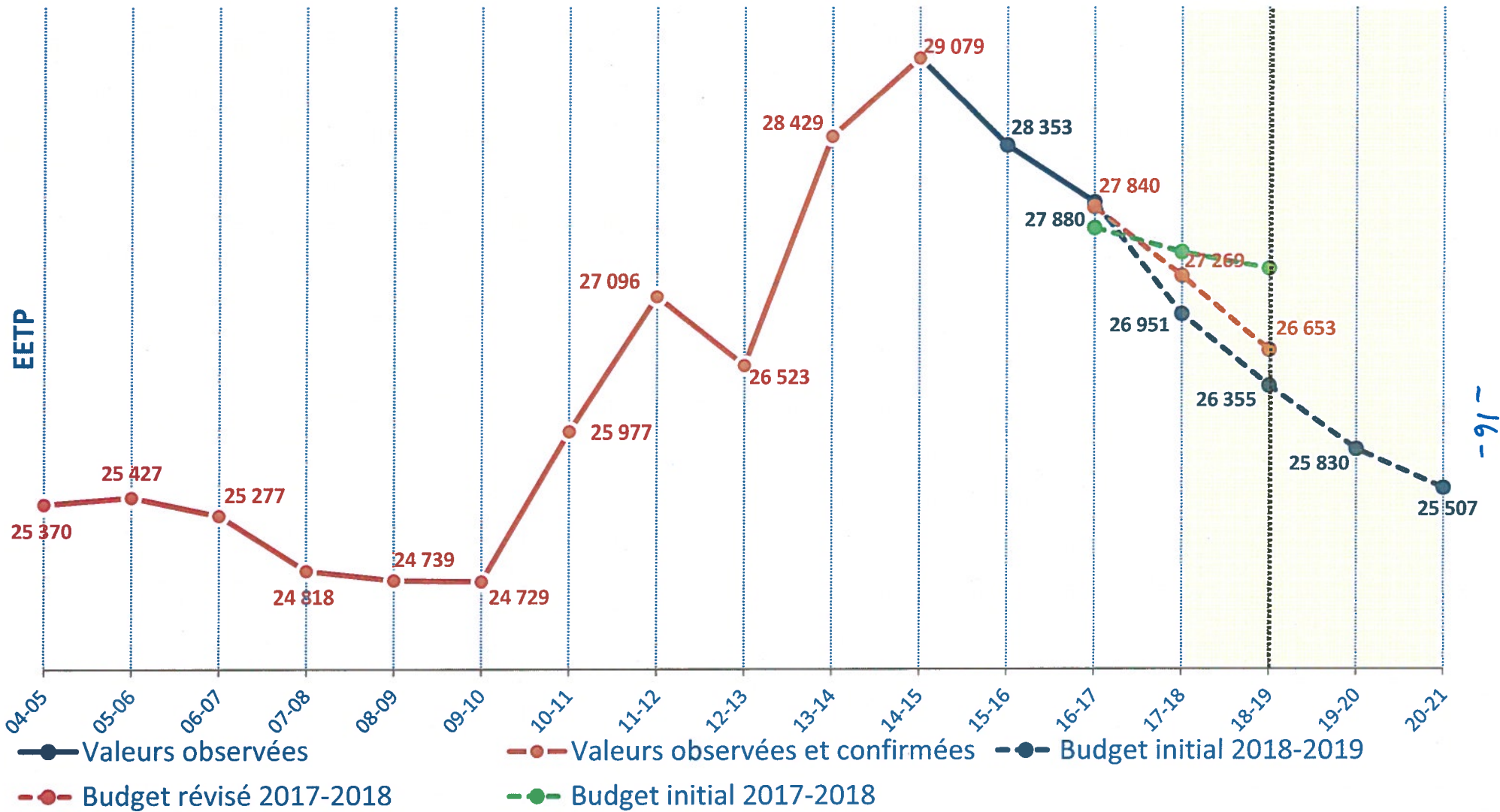
- Ces fonds appartiennent à l'UQAM et sont attribués, sous certaines conditions, en grande majorité à des professeurs, des départements, des facultés, des laboratoires ou des centres de recherche :
 - fonds pour les besoins de la recherche ou la création,
 - fonds de bourses aux étudiants,
 - fonds pour la gestion des congrès, colloques et conférences de l'UQAM,
 - fonds pour la gestion des contributions de l'Université du Québec,
 - fonds pour des activités autofinancées;
- L'analyse des résultats des six dernières années a permis d'établir le budget 2018-2019 de ces fonds selon la tendance observée.

SOMMAIRE DES RÉSULTATS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR \$	BI VS BR %
PRODUITS	429.6	434.6	445.0	10.4	2.4 %
CHARGES	413.1	424.1	433.1	9.0	2.1 %
VIREMENTS	16.9	12.4	13.8	1.4	11.3 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(0.4)	(1.9)	(1.9)	(0.0)	0.0 %
AJUSTEMENT RELATIF AUX AVANTAGES SOCIAUX FUTURS	(1.6)	-	-	0.0	0.0 %
RÉÉVALUATIONS ET AUTRES ÉLÉMENTS AFFÉRENTS AU RÉGIME DE RETRAITE	5.1	-	-	0.0	0.0 %
EFFET NET AU SOLDE DE FONDS	3.1	(1.9)	(1.9)	(0.0)	0.0 %

-15-

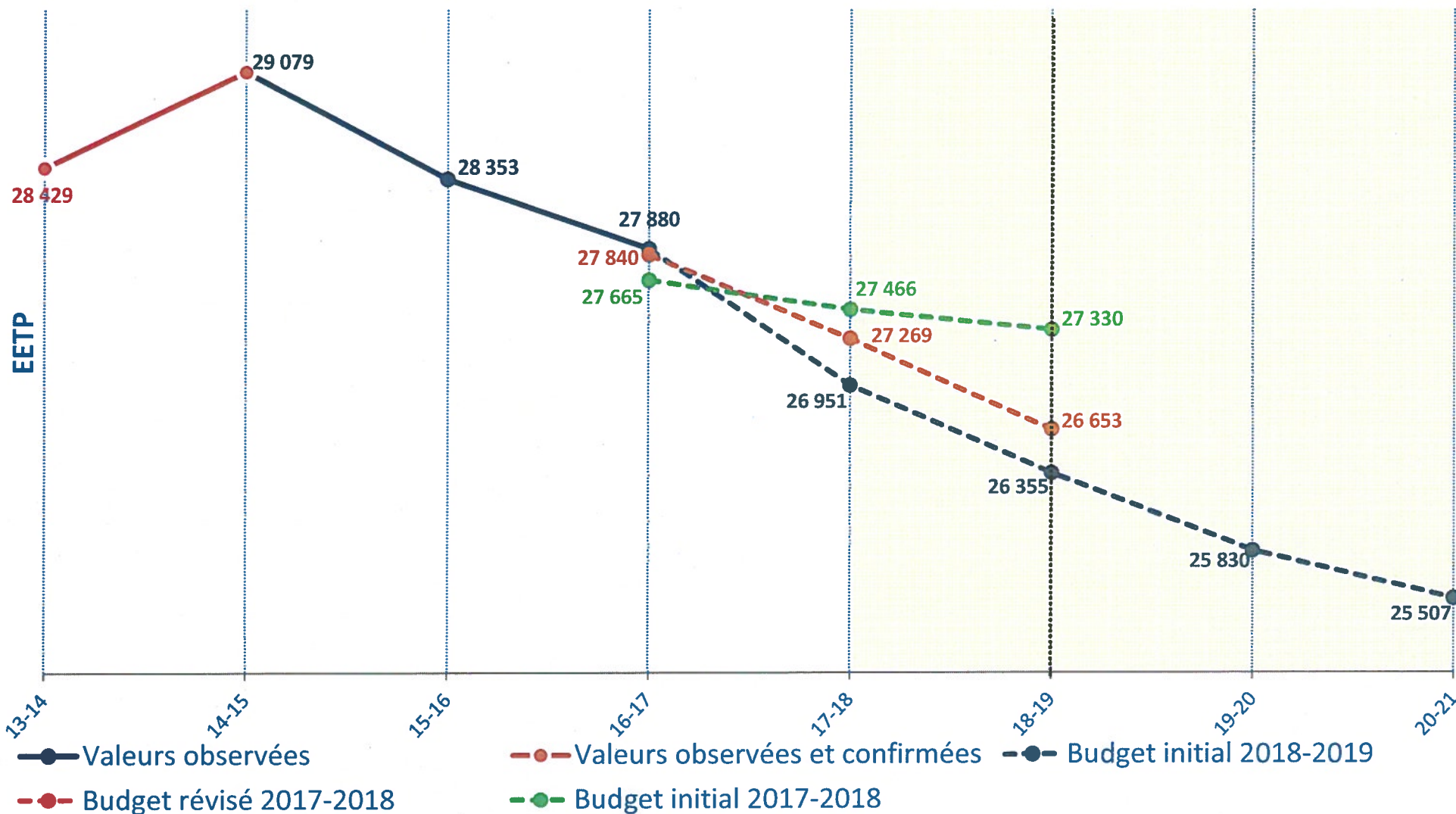
PROGRESSION DU NOMBRE D'EETP POUR TOUS LES CYCLES CONFONDUS



BUDGET INITIAL 2018-2019

8

PROGRESSION DU NOMBRE D'EETP POUR TOUS LES CYCLES CONFONDUS



-17-

BUDGET INITIAL 2018-2019

9

PRODUITS - SUBVENTION

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR #	%
EETP - Droits de scolarité	27 840	27 269	26 355	(914)	(3.4)%
EETP retenu - Subvention de soutien	28 418	27 815	27 062	(753)	(2.7)%
EETPP - Subvention d'enseignement	51 711	51 216	50 286	(930)	(1.8)%
SUBVENTION				\$	%
Enseignement	181.4	184.1	183.0	(1.1)	(0.6)%
Soutien	49.5	49.6	48.9	(0.7)	(1.4)%
Terrains et bâtiments	34.0	34.0	34.0	-	0.0 %
Revenus sujets à récupération (Aide financière et forfaitaires des étudiants étrangers et non résidents)	(15.0)	(14.3)	(14.3)	-	0.0 %
TOTAL SUBVENTION GÉNÉRALE	249.9	253.4	251.6	(1.8)	(0.7)%
Subventions spécifiques et Autres	49.7	49.5	48.6	(0.9)	(1.8)%
Réinvestissement provincial estimé	-	-	13.7	13.7	0.0 %
TOTAL - SUBVENTION	299.6	302.9	313.9	11.0	3.6 %
TOTAL - AUTRES PRODUITS	130.0	131.7	131.1	(0.6)	(0.5)%
TOTAL - PRODUITS	429.6	434.6	445.0	10.4	2.4 %

-18-

PRODUITS - AUTRES PRODUITS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR	# %
EETP - Droits de scolarité	27 840	27 269	26 355	(914)	(3.4)%
EETP retenu - Subvention de soutien	28 418	27 815	27 062	(753)	(2.7)%
EETPP - Subvention d'enseignement	51 711	51 216	50 286	(930)	(1.8)%
				\$	%
TOTAL - SUBVENTION	299.6	302.9	313.9	11.0	3.6 %
AUTRES PRODUITS					
Droits de scolarité et cotisations	80.0	81.1	80.3	(0.8)	(1.0)%
Frais institutionnels obligatoires et frais afférents	17.0	17.1	17.1	-	0.0 %
Fonds affectés d'origine interne	7.0	7.9	8.8	0.9	11.4 %
Entreprises auxiliaires	15.5	15.4	14.8	(0.6)	(3.9)%
Services autofinancés	2.0	1.8	1.8	-	0.0 %
Facultés et services	6.4	5.9	6.2	0.3	5.1 %
Frais indirects de recherche	2.1	2.5	2.1	(0.4)	(16.0)%
TOTAL - AUTRES PRODUITS	130.0	131.7	131.1	(0.6)	(0.5)%
TOTAL - PRODUITS	429.6	434.6	445.0	10.4	2.4 %

-19-

PRINCIPALES VARIATIONS - PRODUITS

	10,4 M\$
- Diminution de 914 EETP, ou 3,4%	(6,8) M\$
- Subvention d'enseignement et de soutien	(4,6) M\$
- Droits de scolarité	(2,2) M\$
- Réinvestissement provincial estimé	13,7 M\$
- Indexation de 1,25% des étalons de financement	2,9 M\$
- Indexation de 2,7% des droits de scolarité et des frais institutionnels obligatoires	2,7 M\$
- Recomptage de l'effectif étudiant des années antérieures non prévu pour 2018-2019	(2,0) M\$

- 20

CHARGES ET VIREMENTS

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BI VS BR	
				\$	%
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	349.3	362.4	368.1	5.7	1.6 %
AUTRES CHARGES	63.8	61.7	65.0	3.3	5.3 %
TOTAL - CHARGES	413.1	424.1	433.1	9.0	2.1 %
VIREMENTS	16.9	12.4	13.8	1.4	11.3 %
TOTAL - CHARGES ET VIREMENTS	430.0	436.5	446.9	10.4	2.4 %

- 21 -

La masse salariale et les avantages sociaux représentent 85% des charges.

Une hausse salariale de 1% représente une charge additionnelle de 3,7 M\$.

MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	%
PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS					
Primes de direction, Professeurs et Maîtres de langue	125.2	129.3	133.2	3.9	3.0 %
Chargés de cours	43.2	43.5	43.0	(0.5)	(1.1)%
Indemnité de départ et de retraite et Retraite graduelle	3.9	3.8	3.0	(0.8)	(21.1)%
Avantages sociaux	33.8	34.5	35.3	0.8	2.3 %
TOTAL PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS	206.1	211.1	214.5	3.4	1.6 %
FACULTÉS ET SERVICES					
Direction et Doyens	13.8	15.1	15.0	(0.1)	(0.7)%
Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	5.6	6.1	5.7	(0.4)	(6.6)%
Soutien	77.2	81.4	83.9	2.5	3.1 %
Indemnité de départ et de retraite et Retraite graduelle	3.2	4.3	3.6	(0.7)	(16.3)%
Avantages sociaux	23.3	24.3	25.1	0.8	3.3 %
TOTAL FACULTÉS ET SERVICES	123.1	131.2	133.3	2.1	1.6 %
TOTAL SERVICES AUTOFINANCÉS	12.8	13.0	13.3	0.3	2.3 %
TOTAL FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE	7.3	7.1	7.0	(0.1)	(1.4)%
TOTAL - MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	349.3	362.4	368.1	5.7	1.6 %

AUTRES CHARGES

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018	2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	\$	BI VS BR %
TOTAL PROFESSEURS, MAÎTRES DE LANGUES ET CHARGÉS DE COURS	0.9	0.8	0.9	0.1	12.5 %
FACULTÉS ET SERVICES					
Services contractuels, entretien et réparations	15.1	15.5	15.5	0.0	0.0 %
Subventions et cotisations	7.3	7.9	8.8	0.9	11.4 %
Fournitures, Matériel et Coût des marchandises vendues	7.2	7.7	7.9	0.2	2.6 %
Services publics	7.8	8.0	8.2	0.2	2.5 %
Location	2.9	2.9	2.6	(0.3)	(10.3)%
Volumes et périodiques	2.9	2.9	2.9	0.0	0.0 %
Dépenses de fonctionnement financées par le PQIU	(0.9)	(2.8)	(2.8)	0.0	0.0 %
Ventes internes	(2.7)	(2.8)	(1.7)	1.1	(39.3)%
Autres (principalement formation, honoraires et frais financiers)	7.0	6.8	8.2	1.4	20.6 %
TOTAL FACULTÉS ET SERVICES	46.6	46.1	49.6	3.5	7.6 %
TOTAL SERVICES AUTOFINANCÉS	7.8	7.8	7.5	(0.3)	(3.8)%
TOTAL FONDS AFFECTÉS D'ORIGINE INTERNE	8.5	7.0	7.0	0.0	0.0 %
TOTAL - AUTRES CHARGES	63.8	61.7	65.0	3.3	5.3 %

BUDGET INITIAL 2018-2019

15

PRINCIPALES VARIATIONS - CHARGES

	9,0 M\$
- Indexation des salaires	3,9 M\$
- Économies réalisées en 2017-2018 non récurrentes en 2018-2019	3,5 M\$
- Avantages sociaux	1,3 M\$

- 24 -

PLAN D'EFFECTIF

<i>En équivalent temps complet (ETC)</i>	SITUATION AU 14 MARS 2017	SITUATION AU 1er NOV. 2017	SITUATION AU 15 MARS 2018	ÉCART
Cadres supérieurs, cadres et doyens	117.0	119.0	121.0	2.0
Soutien	1 333.4	1 338.6	1 343.4	4.8
TOTAL	1 450.4	1 457.6	1 464.4	6.8

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 d'assurer 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>	2017-2018		2018-2019	ÉCART BI VS BR
	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	
Professeurs et maîtres de langue	1 237.0	1 237.0	1 231.0	(6.0)

Le plancher d'emploi pour les professeurs sera de 1 200 postes au 1er juin 2018. Ceci exclut les 26 maîtres de langue.

VIREMENTS INTERFONDS

<i>EN MILLIONS DE DOLLARS</i>	2016-2017 RÉEL	2017-2018 BUDGET RÉVISÉ	2018-2019 BUDGET INITIAL	ÉCART BI VS BR \$
Volumes et périodiques	2.5	2.3	2.3	-
Renouvellement du parc mobilier	2.4	(0.5)	3.3	3.8
Intérêts sur obligations	2.2	2.2	2.2	-
Biens capitalisés et autres acquisitions d'immobilisations (équipements informatiques et de bureau, logiciels et équipements spécialisés > 1 000 \$)	9.8	8.4	6.0	(2.4)
TOTAL	16.9	12.4	13.8	1.4

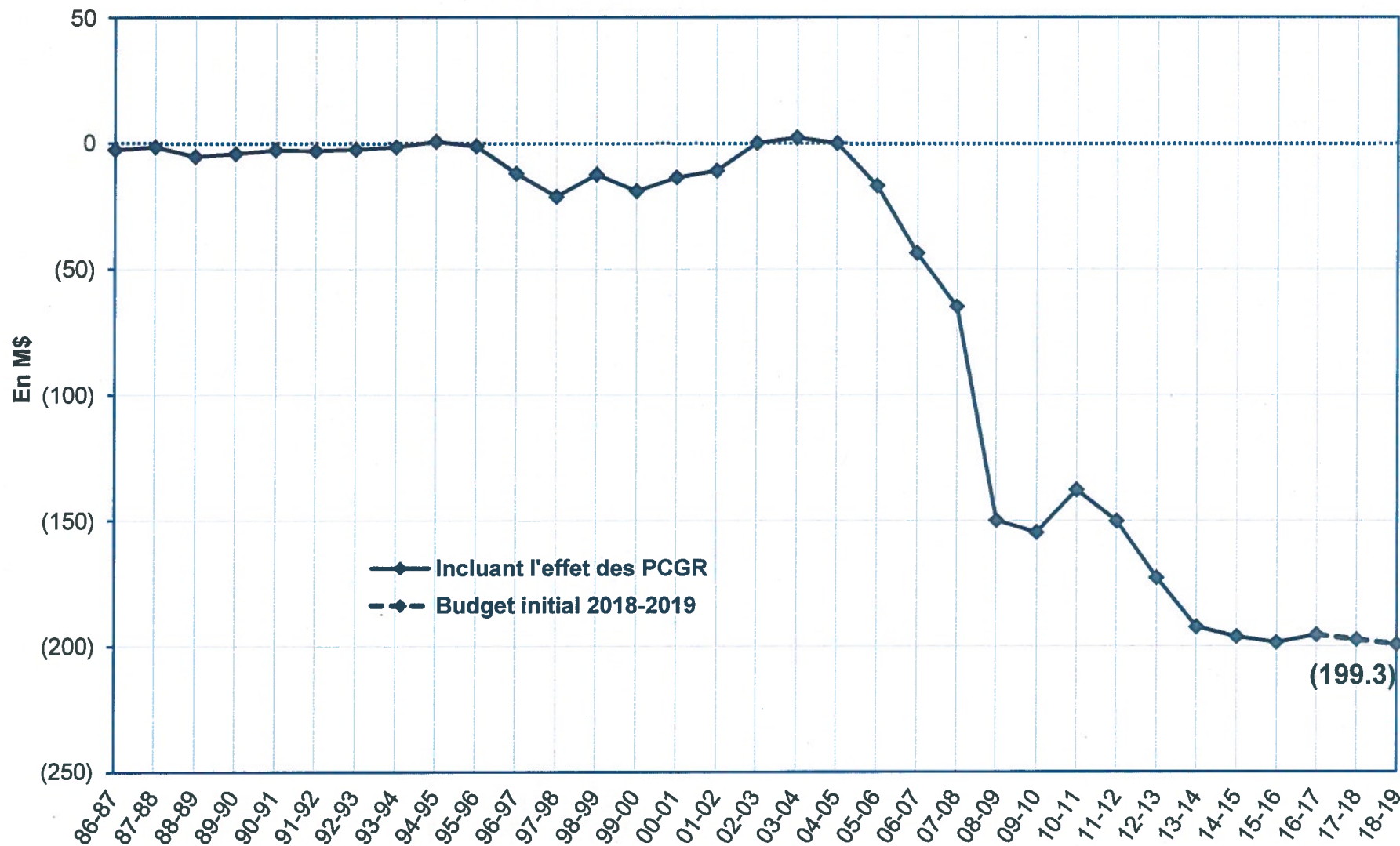
- 26 -

RENOUVELLEMENT DU PARC MOBILIER

<i>EN MILLIONS DE DOLLARS</i>	2016-2017 RÉEL	2017-2018 BUDGET RÉVISÉ	2018-2019 BUDGET INITIAL	ÉCART BI VS BR \$
Équipements informatiques	1.2	(0.4)	2.1	2.5
Équipements des bibliothèques	-	(0.2)	0.2	0.4
Équipements audiovisuels	0.3	0.4	0.8	0.4
Équipements scientifiques	0.5	0.7	0.9	0.2
Mobilier et autres	0.4	(0.1)	(0.3)	(0.2)
SOUS-TOTAL	2.4	0.4	3.7	3.3
PQIU - Renouvellement du parc mobilier	-	(0.9)	(0.4)	0.5
TOTAL	2.4	(0.5)	3.3	3.8

- 27 -

Évolution des soldes de fonds de l'UQAM de 1986 à 2019
Fonds de Fonctionnement - Cumulatif
(résultats réels jusqu'en 2016-2017)



- 28 -

BUDGET INITIAL 2018-2019

20

BUDGET DES IMMOBILISATIONS

<i>EN MILLIONS DE DOLLARS</i>	2016-2017 RÉEL	2017-2018 BUDGET RÉVISÉ	2018-2019 BUDGET INITIAL	ÉCART BI VS BR \$
Maintien des actifs (réaménagement et rénovation)	13.3	13.5	13.5	-
Résorption du déficit d'entretien accumulé	5.7	5.7	5.7	-
Renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et des personnels	0.4	0.3	0.3	-
Développement informatique (systèmes d'information)	2.1	2.1	2.1	-
SOUS-TOTAL (PQIU)	21.5	21.6	21.6	-
Renouvellement du parc mobilier	2.4	(0.5)	3.3	3.8
TOTAL	23.9	21.1	24.9	3.8

-29-

➤ Risques et opportunités

- 30 -

BUDGET INITIAL 2018-2019
PRODUITS ET CHARGES - SOMMAIRE
ANNEXE 1

EN MILLIONS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018		2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 18-19	
					VS	
					\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
PRODUITS						
SUBVENTIONS						
Subvention provinciale	295.0	297.8	298.3	309.3	11.0	3.7 % <i>Note 1</i>
Subvention fédérale	4.6	4.5	4.6	4.6	-	0.0 %
TOTAL - SUBVENTIONS	299.6	302.3	302.9	313.9	11.0	3.6 %
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité et Cotisations	80.0	82.5	81.1	80.3	(0.8)	(1.0)% <i>Note 2</i>
Autres produits	50.0	49.7	50.6	50.8	0.2	0.4 % <i>Note 3</i>
TOTAL - AUTRES PRODUITS	130.0	132.2	131.7	131.1	(0.6)	(0.5)%
TOTAL - PRODUITS	429.6	434.5	434.6	445.0	10.4	2.4 %
CHARGES						
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	206.1	212.0	211.1	214.5	3.4	1.6 % <i>Note 4</i>
Facultés et services	123.1	129.2	131.2	133.3	2.1	1.6 % <i>Note 5</i>
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	12.8	13.1	13.0	13.3	0.3	2.3 %
Fonds affectés d'origine interne	7.3	6.8	7.1	7.0	(0.1)	(1.4)%
TOTAL MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	349.3	361.1	362.4	368.1	5.7	1.6 %
AUTRES CHARGES						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	0.9	0.8	0.8	0.9	0.1	12.5 %
Facultés et services	46.6	48.3	46.1	49.6	3.5	7.6 % <i>Note 6</i>
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	7.8	7.3	7.8	7.5	(0.3)	(3.8)%
Fonds affectés d'origine interne	8.5	7.2	7.0	7.0	-	0.0 %
TOTAL AUTRES CHARGES	63.8	63.6	61.7	65.0	3.3	5.3 %
TOTAL - CHARGES	413.1	424.7	424.1	433.1	9.0	2.1 %
VIREMENTS	16.9	11.7	12.4	13.8	1.4	11.3 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(0.4)	(1.9)	(1.9)	(1.9)	(0.0)	0.0 %

Note 1 : 11,0 \$ = Réinvestissement provincial additionnel pour 13,7 \$ / Indexation des étalons de financement de 1,25% pour 2,9 \$ / Diminution de 1,8% des EETPP pour (4,6)\$ / Ajustement et recomptage de l'effectif étudiant des années antérieures pour (2,0)\$ / Autres 1,0 \$

Note 2 : (0,8)\$ = Diminution de 3,4% des EETP pour (2,2)\$ / Indexation des tarifs de 2,7% pour 2,2 \$ / Autres (0,8)\$

Note 3 : 0,2 \$ = Fonds affectés d'origine interne pour 1,0 \$ selon la tendance observée / Entreprises auxiliaires pour (0,6)\$ - Travaux aux résidences et aux stationnements à l'été 2018 / Autres (0,2)\$

Note 4 : 3,4 \$ = Enseignants à temps complet pour 3,8 \$ - Indexation salariale de 2% pour 2,5 \$ et hausse de 11 ETC pour 1,3 \$ / Chargés de cours pour (0,4)\$ / Indexation salariale sur les avantages sociaux, les primes de direction et sur les retraite graduelle et les primes de séparation et de retraite pour 0,8 \$ / Autres (0,8)\$

Note 5 : 2,1 \$ = Économies réalisées en 2017-2018 non récurrentes en 2018-2019 pour 1,5 \$ / Retraite graduelle et prime de séparation et de retraite (0,6) \$ / Avantages sociaux 0,7 \$ / Indexation salariale de 3% pour la direction et de 2% pour les doyens pour 0,5 \$

Note 6 : 3,5 \$ = Économies réalisées en 2017-2018 non récurrentes en 2018-2019 pour 2,0 \$ / Soutien financier et académique aux étudiants des cycles supérieurs et les stagiaires postdoctoraux pour 1,1 \$ - Reliées à la hausse des produits en 2017-2018 / Frais financiers pour 0,4 \$ - Hausse des taux d'intérêts

-32-

EN MILLIERS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018		2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 18-19 VS BUDGET RÉVISÉ 17-18	
					\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
PRODUITS						
EETP	27 839.9	27 466.3	27 269.3	26 355.0	(914.3)	(3.4)%
EETP retenu (le plus élevé de moyenne 3 ans ou dernière année)	28 417.9	27 769.7	27 814.7	27 061.9	(752.8)	(2.7)%
EETPP (excluant les secteurs dérèglementés)	51 711.3	51 638.5	51 215.7	50 286.0	(929.7)	(1.8)%
Taux de pondération	1.8215	1.8873	1.8774	1.8931	0.0157	0.8 %
Étalon de financement - Enseignement (note 1)	3 507.92 \$	3 550.02 \$	3 594.89 \$	3 639.83 \$	44.94 \$	1.25 %
Étalon de financement - Subvention de soutien (note 1)	1 658.65 \$	1 678.55 \$	1 695.87 \$	1 717.07 \$	21.20 \$	1.25 %
SUBVENTIONS						
Subvention provinciale						
Subvention générale						
Subvention normée						
Enseignement	181 399.1	183 317.4	184 114.7	183 032.5	(1 082.2)	(0.6)%
Soutien - Montant fixe et variable	49 538.9	49 045.4	49 628.1	48 925.2	(702.9)	(1.4)%
Terrains et bâtiments - Enseignement	28 643.8	28 422.5	28 541.2	28 541.2	-	0.0 %
Terrains et bâtiments - Recherche	5 356.6	5 328.2	5 424.5	5 424.5	-	0.0 %
Subvention normée	264 938.4	266 113.5	267 708.5	265 923.4	(1 785.1)	(0.7)%
Revenus sujets à récupération	(15 033.8)	(14 368.3)	(14 298.6)	(14 298.6)	-	0.0 %
Total - Subvention générale	249 904.6	251 745.2	253 409.9	251 624.8	(1 785.1)	(0.7)%
Subvention spécifique						
Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ)	27 865.6	28 824.7	28 872.1	29 492.0	619.9	2.1 %
Services aux étudiants	2 461.1	2 245.6	2 273.0	2 241.1	(31.9)	(1.4)%
Plan pour la réussite en éducation et en enseignement supérieur	3 037.7	3 037.7	2 969.7	2 969.7	-	0.0 %
Soutien aux bibliothèques et à l'accès aux équipements informatiques	2 092.0	2 089.2	1 995.1	1 995.1	-	0.0 %
Locations de locaux	1 380.9	484.1	512.5	512.5	-	0.0 %
Réinvestissement provincial additionnel estimé (note 1)	-	3 000.0	-	13 700.0	13 700.0	0.0 %
Autres	2 851.7	2 524.4	2 558.0	3 034.1	476.1	18.6 %
Total - Subvention spécifique	39 689.0	42 205.7	39 180.4	53 944.5	14 764.1	37.7 %
Autres ajustements						
Ajustement et recomptage effectif étudiant - Années antérieures	1 661.0	-	2 000.0	-	(2 000.0)	(100.0)%
Réinvestissement provincial annoncé en 2006	5 256.3	5 319.4	5 214.2	5 214.2	-	0.0 %
Autres	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	(1 467.8)	-	0.0 %
Total - Autres ajustements	5 449.5	3 851.6	5 746.4	3 746.4	(2 000.0)	(34.8)%
Total - Subvention provinciale	295 043.1	297 802.5	298 336.7	309 315.7	10 979.0	3.7 %
Subvention fédérale	4 572.6	4 553.2	4 553.2	4 553.2	-	0.0 %
TOTAL - SUBVENTIONS	299 615.7	302 355.7	302 889.9	313 868.9	10 979.0	3.6 %
AUTRES PRODUITS						
Droits de scolarité	73 055.7	75 586.2	74 032.6	73 429.6	(603.0)	(0.8)%
Cotisations	6 977.3	6 898.0	7 073.3	6 906.9	(166.4)	(2.4)%
Autres						
Frais institutionnels obligatoires et frais afférents	17 013.3	17 290.0	17 082.4	17 080.0	(2.4)	0.0 %
Fonds affectés d'origine interne						
Fonds de recherche de de création (C)	3.1	-	-	3.0	3.0	0.0 %
Colloques, congrès et conférences (F)	1 359.2	2 029.6	2 000.4	1 213.5	(786.9)	(39.3)%
Retour de frais indirects de recherche (K)	10.2	10.1	22.8	11.4	(11.4)	(50.0)%
Contribution réseau UQ (N)	503.2	570.6	522.6	480.1	(42.5)	(8.1)%
Fonds institutionnels de recherche (Z)	1 194.8	1 658.6	1 921.1	2 951.2	1 030.1	53.6 %
Autofinancés	3 899.1	3 403.2	3 400.7	4 172.0	771.3	22.7 %
Fonds affectés d'origine externe	6 969.6	7 672.1	7 867.6	8 831.2	963.6	12.2 %
Entreprises auxiliaires	15 502.7	14 760.7	15 436.6	14 801.7	(634.9)	(4.1)%
Services autofinancés (Centre Pierre-Péladeau et Service à la vie étudiante)	1 952.6	1 588.0	1 771.4	1 777.7	6.3	0.4 %
Facultés et services	6 414.2	6 092.3	5 920.5	6 183.9	263.4	4.4 %
Frais indirects de recherche	2 120.1	2 288.4	2 537.6	2 077.9	(459.7)	(18.1)%
Total - Autres	49 972.5	49 691.5	50 616.1	50 752.4	136.3	0.3 %
TOTAL - AUTRES PRODUITS	130 005.5	132 175.7	131 722.0	131 088.9	(633.1)	(0.5)%
TOTAL - PRODUITS	429 621.2	434 531.4	434 611.9	444 957.8	10 345.9	2.4 %

NOTE 1 : Le réinvestissement provincial additionnel estimé à 3 M\$ au Budget initial 2017-2018 s'est traduit au Budget révisé 2017-2018 par une indexation des étalons de financement, annoncée aux Règles budgétaires du MEES de juin 2017, pour un impact financier équivalent.

EN MILLIERS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018		2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 18-19 VS BUDGET RÉVISÉ 17-18	
		(1)	(2)	(3)	(4)	\$
						(5) = (4) vs (3)
MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours						
Primes de direction	1 289.7	1 364.8	1 250.0	1 384.8	134.8	10.8 %
Enseignant à temps complet	123 592.9	127 270.9	127 638.6	131 496.7	3 858.1	3.0 %
Bourses Chantier 2	358.3	404.0	394.8	350.9	(43.9)	(11.1) %
Total - Enseignant à temps complet	123 951.2	127 674.9	128 033.4	131 847.6	3 814.2	3.0 %
Enseignant à temps partiel	44 389.1	46 184.7	44 791.6	44 364.3	(427.3)	(1.0) %
Dégrèvements	(1 164.6)	(1 322.5)	(1 322.5)	(1 322.5)	-	- %
Total - Enseignant à temps partiel	43 224.5	44 862.2	43 469.1	43 041.8	(427.3)	(1.0) %
Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps complet	264.0	134.6	134.6	205.2	70.6	52.5 %
Retraite graduelle - Enseignant à temps complet	2 875.4	2 784.0	2 784.0	1 966.3	(817.7)	(29.4) %
Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps partiel	737.7	750.0	850.0	850.0	-	- %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	3 877.1	3 668.6	3 768.6	3 021.5	(747.1)	(19.8) %
Avantages sociaux	33 794.1	34 455.0	34 604.8	35 142.0	537.2	1.6 %
<i>Taux moyen d'avantages sociaux</i>	<i>19.6%</i>	<i>19.4%</i>	<i>19.6%</i>	<i>19.6%</i>		
Total - Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	206 136.6	212 025.5	211 125.9	214 437.7	3 311.8	1.6 %
Facultés et services						
Direction	12 679.1	14 031.4	13 892.6	13 857.8	(34.8)	(0.3) %
Doyens	1 132.4	1 132.7	1 184.1	1 185.7	1.6	0.1 %
Total - Direction et Doyens	13 811.5	15 164.1	15 076.7	15 043.5	(33.2)	(0.2) %
Auxiliaire d'enseignement et salaires étudiants	5 630.8	6 027.7	6 073.0	5 659.4	(413.6)	(6.8) %
Soutien - Régulier	70 290.4	74 922.0	74 319.5	78 056.4	3 736.9	5.0 %
Soutien - Non régulier (Surnuméraires, Contractuels et Temps supplémentaires)	6 936.7	6 204.0	7 097.5	5 857.3	(1 240.2)	(17.5) %
Primes de séparation et de retraite - Direction et Doyens	217.0	405.0	1 096.0	885.0	(211.0)	(19.3) %
Retraite graduelle - Direction et Doyens	400.2	67.5	67.5	70.5	3.0	4.4 %
Primes de séparation et de retraite - Soutien	1 659.9	2 777.0	2 777.0	2 585.0	(192.0)	(6.9) %
Retraite graduelle - Soutien	916.9	335.6	335.6	108.5	(227.1)	(67.7) %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	3 194.0	3 585.1	4 276.1	3 649.0	(627.1)	(14.7) %
Autres (Principalement la variation de la provision pour vacances et congés)	256.1	-	-	-	-	- %
Avantages sociaux	22 989.4	23 333.3	24 377.6	25 058.6	681.0	2.8 %
<i>Taux moyen d'avantages sociaux</i>	<i>23.0%</i>	<i>22.0%</i>	<i>22.8%</i>	<i>23.1%</i>		
Total - Facultés et services	123 108.9	129 236.2	131 220.4	133 324.2	2 103.8	1.6 %
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)						
Direction	1 270.1	1 294.6	1 275.3	1 318.5	43.2	3.4 %
Soutien - Régulier	6 401.5	7 244.7	7 204.5	7 256.7	52.2	0.7 %
Soutien - Non régulier (Surnuméraires, Contractuels et Temps supplémentaires)	2 694.6	2 116.3	2 100.0	2 229.7	129.7	6.2 %
Retraite graduelle - Direction	35.0	76.8	76.8	40.3	(36.5)	(47.5) %
Primes de séparation et de retraite - Soutien	20.9	-	-	19.9	19.9	- %
Retraite graduelle - Soutien	105.2	-	-	44.4	44.4	- %
Total - Primes de séparation et de retraite et Retraite graduelle	161.1	76.8	76.8	104.6	27.8	36.2 %
Avantages sociaux	2 236.2	2 374.1	2 354.6	2 411.6	57.0	2.4 %
<i>Taux moyen d'avantages sociaux</i>	<i>21.2%</i>	<i>22.1%</i>	<i>22.1%</i>	<i>22.1%</i>		
Total - Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	12 763.5	13 106.5	13 011.2	13 321.1	309.9	2.4 %
Fonds affectés d'origine interne (FAOI)						
Fonds de recherche de de création (C)	361.8	(64.1)	374.6	462.2	87.6	23.4 %
Colloques, congrès et conférences (F)	308.8	361.3	326.4	193.5	(132.9)	(40.7) %
Retour de frais indirects de recherche (K)	801.4	810.7	590.7	797.0	206.3	34.9 %
Contribution réseau UQ (N)	670.4	822.6	573.5	437.5	(136.0)	(23.7) %
Fonds institutionnels de recherche (Z)	3 224.3	2 915.5	3 219.8	2 787.1	(432.7)	(13.4) %
Autofinancés	1 949.4	1 911.1	1 989.3	2 360.5	371.2	18.7 %
Total - Fonds affectés d'origine interne (FAOI)	7 316.1	6 757.1	7 074.3	7 037.8	(36.5)	(0.5) %
TOTAL MASSE SALARIALE ET AVANTAGES SOCIAUX	349 325.1	361 125.3	362 431.8	368 120.8	5 689.0	1.6 %

EN MILLIERS DE DOLLARS	2016-2017	2017-2018		2018-2019	ÉCART	
	RÉEL	BUDGET INITIAL	BUDGET RÉVISÉ	BUDGET INITIAL	BUDGET INITIAL 18-19	
					VS	
					\$	%
	(1)	(2)	(3)	(4)	(5) = (4) vs (3)	
AUTRES CHARGES						
Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours						
Serv. professionnels - Prêts interinstitutionnels	571.2	610.0	610.0	709.8	99.8	16.4 %
Formation	170.0	158.7	150.0	163.4	13.4	8.9 %
Autres	124.0	32.5	32.5	32.5	-	- %
Total - Professeurs, maîtres de langues et chargés de cours	865.2	801.2	792.5	905.7	113.2	14.3 %
Facultés et services						
Formation et perfectionnement	1 360.9	1 288.4	1 445.0	1 411.5	(33.5)	(2.3) %
Frais de voyage	742.2	1 177.8	946.0	1 043.1	97.1	10.3 %
Représentation et réceptions	636.3	741.8	733.4	794.4	61.0	8.3 %
Bourses	545.5	684.9	776.1	828.0	51.9	6.7 %
Subventions et cotisations	7 279.5	7 522.8	7 913.9	8 790.4	876.5	11.1 %
Fournitures et matériel	6 742.5	7 178.1	6 910.3	7 093.7	183.4	2.7 %
Volumes et périodiques	2 894.2	2 987.6	2 862.2	2 888.6	26.4	0.9 %
Coût des marchandises vendues	472.3	1 219.6	804.5	768.1	(36.4)	(4.5) %
Honoraires professionnels	1 145.3	1 538.2	1 563.7	1 328.3	(235.4)	(15.1) %
Services professionnels	387.5	402.4	455.5	504.4	48.9	10.7 %
Services contractuels	14 087.0	15 213.2	14 293.4	13 844.4	(449.0)	(3.1) %
Services publics	7 796.3	8 297.5	7 962.7	8 153.5	190.8	2.4 %
Locations: locaux et bâtiments	2 894.1	2 876.3	2 865.4	2 590.3	(275.1)	(9.6) %
Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	645.8	781.8	784.7	1 270.8	486.1	61.9 %
Mauvaises créances	851.5	950.0	950.0	950.0	-	- %
Entretien et réparations	983.3	484.4	1 252.8	1 648.8	396.0	31.6 %
Dépenses de fonctionnement financées par le PQI	(936.2)	(2 818.3)	(2 818.3)	(2 845.0)	(26.7)	0.9 %
Stages et variation de provisions comptables	1 202.9	956.5	590.7	908.9	318.2	53.9 %
Sous-total	49 730.9	51 483.0	50 292.0	51 972.2	1 680.2	3.3 %
Ventes internes - Depuis 2018-2019, le crédit des salaires capitalisés au fonds des immobilisations est enregistré aux lignes de masse salariale plutôt qu'aux revenus internes	(2 738.9)	(2 324.5)	(2 787.4)	(1 738.8)	1 048.6	37.6 %
Virements interfonctions - Effet nul avec les services autofinancés et les FAOI	(405.9)	(859.5)	(1 381.4)	(621.8)	759.6	55.0 %
Sous-total	(3 144.8)	(3 184.0)	(4 168.8)	(2 360.6)	1 808.2	43.4 %
Total - Facultés et services	46 586.1	48 299.0	46 123.2	49 611.6	3 488.4	7.6 %
Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)						
Subventions et cotisations	1 012.2	1 048.6	978.1	1 140.4	162.3	16.6 %
Fournitures et matériel	523.2	587.9	585.0	520.1	(64.9)	(11.1) %
Coût des marchandises vendues	2 013.4	2 301.3	2 559.4	2 546.9	(12.5)	(0.5) %
Honoraires professionnels	159.6	121.0	110.5	119.5	9.0	8.1 %
Services contractuels	3 516.5	2 798.2	2 555.0	2 596.3	41.3	1.6 %
Services publics	1 205.0	1 223.2	1 220.9	1 195.7	(25.2)	(2.1) %
Locations: locaux et bâtiments	212.4	169.9	166.9	169.1	2.2	1.3 %
Frais financiers (Intérêts et frais bancaires)	285.2	240.9	243.1	159.0	(84.1)	(34.6) %
Entretien et réparations	311.0	678.9	874.7	701.1	(173.6)	(19.8) %
Autres	451.7	354.5	300.8	339.6	38.8	12.9 %
Sous-total	9 690.2	9 524.4	9 594.4	9 487.7	(106.7)	(1.1) %
Ventes internes	(2 970.3)	(3 134.6)	(2 823.9)	(2 903.9)	(80.0)	2.8 %
Virements interfonctions - Effet nul avec les facultés et services ainsi qu'avec les FAOI	1 072.5	896.6	1 053.2	917.0	(136.2)	(12.9) %
Sous-total	(1 897.8)	(2 238.0)	(1 770.7)	(1 986.9)	(216.2)	(12.2) %
Total - Services autofinancés (Entreprises auxiliaires, SVE et CPP)	7 792.4	7 286.4	7 823.7	7 500.8	(322.9)	(4.1) %
Fonds affectés d'origine interne (FAOI)						
Fonds de recherche de de création (C)	(65.6)	(329.4)	(729.9)	(669.8)	60.1	(8.2) %
Colloques, congrès et conférences (F)	1 173.7	1 642.6	1 342.8	942.8	(400.0)	(29.8) %
Retour de frais indirects de recherche (K)	366.6	311.5	349.3	391.9	42.6	12.2 %
Contribution réseau UQ (N)	299.3	238.0	323.5	279.1	(44.4)	(13.7) %
Fonds institutionnels de recherche (Z)	4 718.4	5 045.0	4 966.5	4 837.0	(129.5)	(2.6) %
Autofinancés	1 995.5	294.1	719.4	1 206.9	487.5	67.8 %
Total - Fonds affectés d'origine interne (FAOI)	8 487.9	7 201.8	6 971.6	6 987.9	16.3	0.2 %
TOTAL AUTRES CHARGES	63 731.6	63 588.4	61 711.0	65 006.0	3 295.0	5.3 %
TOTAL - CHARGES	413 056.7	424 713.7	424 142.8	433 126.8	8 984.0	2.1 %
VIREMENTS	16 935.6	11 718.7	12 370.6	13 754.6	1 384.0	11.2 %
INSUFFISANCE DES PRODUITS PAR RAPPORT AUX CHARGES	(371.1)	(1 901.0)	(1 901.5)	(1 923.6)	(22.1)	(1.2) %

Tableau synthèse du Budget d'immobilisations 2018-2019

	2013-2014 (PQI 2013-2018)	2014-2015 (PQI 2014-2019)	2015-2016 (PQI 2015-2020)	2016-2017 (PQI 2016-2021)	2017-2018 (PQI 2017-2022)	2018-2019 (voir note 1)
Maintien des actifs (enveloppes normalisées pour le parc immobilier)						
- Réaménagement	2 207 000 \$	2 186 000 \$	2 205 000 \$	2 225 000 \$	2 219 000 \$	2 219 000 \$
- Rénovation	4 931 000 \$	5 607 000 \$	6 053 000 \$	6 763 000 \$	6 802 000 \$	11 308 000 \$
- Rattrapage en rénovation	2 171 000 \$	2 495 000 \$	2 743 000 \$	3 054 000 \$	3 203 000 \$	
Correction des allocations normalisées pour la rénovation des espaces	985 000 \$	1 121 000 \$	1 200 000 \$	1 307 000 \$	1 303 000 \$	
Résorption du déficit d'entretien accumulé	4 187 000 \$	4 777 000 \$	5 153 000 \$	5 654 000 \$	5 658 000 \$	5 658 000 \$
Renouvellement du parc mobilier pour répondre à la croissance des effectifs étudiants et des personnels (phase 2)	0 \$	198 000 \$	403 900 \$	424 000 \$	273 700 \$	274 000 \$
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)	16 558 000 \$	18 461 000 \$	19 834 900 \$	21 504 000 \$	21 535 700 \$	21 536 000 \$
Renouvellement du parc mobilier, financé par le budget de fonctionnement de l'UQAM	6 018 082 \$	6 018 082 \$	4 518 863 \$	2 498 322 \$	(514 177) \$	3 341 099 \$
Grand total des subventions Parc immobilier et mobilier	22 576 082 \$	24 479 082 \$	24 353 763 \$	24 002 322 \$	21 021 523 \$	24 877 099 \$
Note 1	Les enveloppes 2018-2019 correspondent aux estimations budgétaires du MEES, et confirmées par l'UQ, pour la préparation des budgets. Les montants finaux 2018-2019 demeurent à confirmer par le PQI 2018-2023					

- 35 -

FONDS DE FONCTIONNEMENT
PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES INITIALES 2018-2019 - SOLDE DE FONDS

(\$=000)	Budget révisé 2017-2018	Budget Initial 2018-2019	Variation (Initial / révisé)	%	Variation notes explicatives:
* .SOLDE DE FONDS AU 30 AVRIL 2017 (RÉEL) et 30 AVRIL 2018 (PRÉVU)	(95 678.0) \$	(97 577.5 \$)	(1 901.5 \$)		
.PRODUITS	434 611.9 \$	444 957.8 \$	10 345.9 \$	2.36%	
.CHARGES	424 142.8 \$	433 126.8 \$	8 984.0 \$	2.12%	
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS AVANT POSTES EXCEPTIONNELS	<u>10 469.1 \$</u>	<u>11 831.0 \$</u>	<u>1 361.9 \$</u>		
- Postes exceptionnels: (à préciser ci-dessous)			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.....			0.0 \$		
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS	<u>10 469.1 \$</u>	<u>11 831.0 \$</u>	<u>1 361.9 \$</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	(2 283.7 \$)	(2 257.8 \$)	8.1 \$		
MAO - Renouvellement du parc mobilier et autres	514.2 \$	(3 341.1 \$)	(3 855.3 \$)		
Intérêts sur obligations	(2 210.3 \$)	(2 210.3 \$)	0.0 \$		
Biens capitalisés et autres acquisitions d'immobilisations	(8 410.8 \$)	(5 945.8 \$)	2 465.2 \$		
	<u>(12 370.6 \$)</u>	<u>(13 754.8 \$)</u>	<u>(1 384.0 \$)</u>		
.EXCÉDENT (INSUFFISANCE) DES PRODUITS APRÈS POSTES EXCEPTIONNELS ET VIREMENTS INTERFONDS	<u>(1 901.5 \$)</u>	<u>(1 923.6 \$)</u>	<u>(22.1 \$)</u>		
.SOLDE DE FONDS PRÉVU AU 30 AVRIL 2018 ET 30 AVRIL 2019	<u>(97 577.5 \$)</u>	<u>(99 501.1 \$)</u>	<u>(1 923.6 \$)</u>		
- (en pourcentage des produits)	-22.5%	-22.4%	(1 923.6 \$)		

* 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 : MARIE TREMBLAY Date 16 AVRIL 2018

Approuvé par : [Signature] Date 17/04/18

-36-

Prévisions budgétaires initiales 2018-2019- Sommaire des produits (\$=000)	Budget révisé 2017-2018	Budget initial 2018-2019	Variation (initial / révisé)		Variation Notes explicatives
			en \$	en %	
PRODUITS PROVENANT DES ÉTUDIANTS	98 188 \$	97 417 \$	(772) \$	-1%	
.Droits de scolarité	74 032.6 \$	73 429.6 \$	(603.0) \$	-1%	
.Cotisation des étudiants	7 073.3 \$	6 906.9 \$	(166.4) \$	-2%	
.Autres frais communs exigés à des groupes d'étudiants et pénalités	17 082.4 \$	17 080.0 \$	(2.4) \$	0%	
.Locations et ventes de biens et services aux étudiants			- \$	0%	
SUBVENTIONS	302 889.9 \$	313 868.9 \$	10 979.0 \$	4%	
. Subvention du Ministère (voir conciliation à la page 5)	298 336.7 \$	309 315.7 \$	10 979.0 \$	4%	
. Autres subventions provinciales			- \$	0%	
. Subventions du gouvernement du Canada	4 553.2 \$	4 553.2 \$	- \$	0%	
. Autres subventions			- \$	0%	
PRODUITS AUTRES	33 533.7 \$	33 672.4 \$	138.7 \$	0%	
. Intérêts et Dividendes			- \$	0%	
. Produits provenant du fonds de dotation			- \$	0%	
. Recouvrement de coûts indirects			- \$	0%	
. Ventes externes	17 818.2 \$	18 533.6 \$	715.4 \$	4%	
. Entreprises Auxiliaires	15 436.6 \$	14 801.7 \$	(634.9) \$	-4%	
. Autres produits	278.9 \$	337.1 \$	58.2 \$	21%	
PRODUITS TOTAUX	434 611.9 \$	444 957.8 \$	10 345.9 \$	2%	

-37-

Fonds de fonctionnement -Charges

(\$=000)			Variation (initial / révisé)		Variation Notes explicatives
	Budget révisé 2016-2017	Budget initial 2017-2018	en \$	en %	
MASSES SALARIALES ET AVANTAGES SOCIAUX	362 431.8 \$	368 193.7 \$	5 761.9 \$	2%	
. Direction	17 606.0 \$	17 823.6 \$	217.6 \$	1%	
. Gérance			- \$	0%	
. Enseignants-chercheurs	128 143.4 \$	131 847.7 \$	3 704.3 \$	3%	
. Chargés de cours	43 972.4 \$	43 375.1 \$	(597.3) \$	-1%	
. Personnel associé à l'enseignement et à la recherche			- \$	0%	
. Personnel auxiliaire à l'enseignement et à la recherche	5 759.8 \$	5 674.5 \$	(85.3) \$	-1%	
. Personnel professionnel non enseignant	34 492.7 \$	36 884.7 \$	2 392.0 \$	7%	
. Personnel de soutien technique	20 945.1 \$	21 980.2 \$	1 035.1 \$	5%	
. Personnel de soutien de bureau	19 850.3 \$	19 964.3 \$	114.0 \$	1%	
. Personnel de métier et ouvrier	6 151.8 \$	6 467.9 \$	316.1 \$	5%	
. Sommes	10 588.6 \$	9 629.0 \$	(959.6) \$	-9%	
. Temps supplémentaire	539.6 \$	426.8 \$	(112.8) \$	-21%	
. Contractuels	3 834.1 \$	3 736.9 \$	(97.2) \$	-3%	
. Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps complet	134.6 \$	205.2 \$	70.6 \$	52%	
. Retraite graduelle - Enseignant à temps complet	2 813.1 \$	1 966.3 \$	(846.8) \$	-30%	
. Primes de séparation et de retraite - Enseignant à temps partiel	850.0 \$	850.0 \$	- \$	0%	
. Primes de séparation et de retraite - Direction et Doyens	1 096.0 \$	885.0 \$	(211.0) \$	-19%	
. Retraite graduelle - Direction et Doyens	144.3 \$	110.8 \$	(33.5) \$	-23%	
. Primes de séparation et de retraite - Soutien	2 777.0 \$	2 604.9 \$	(172.1) \$	-6%	
. Retraite graduelle - Soutien	306.5 \$	152.9 \$	(153.6) \$	-50%	
. Indexation salariale	- \$	- \$	- \$	0%	
. Avantages Sociaux	62 426.5 \$	63 607.9 \$	1 181.4 \$	2%	
AUTRES CHARGES	67 895.7 \$	70 144.5 \$	2 248.8 \$	3%	
. Avantages sociaux futurs (si selon NCOSBL)			- \$	0%	
. Variation de la provision pour heures supplémentaires, maladie, vacances			- \$	0%	
. Formation et perfectionnement	1 703.9 \$	1 691.2 \$	(12.7) \$	-1%	
. Frais de déplacement et de représentation	5 468.1 \$	5 420.4 \$	(47.7) \$	-1%	
. Bourses	4 366.6 \$	3 998.6 \$	(368.0) \$	-8%	
. Subventions, cotisations et transferts	6 840.2 \$	7 652.9 \$	812.7 \$	12%	
. Fournitures et matériels	9 090.6 \$	9 061.8 \$	(28.8) \$	0%	
. Coût des marchandises vendues	3 101.5 \$	3 347.8 \$	246.3 \$	8%	
. Frais de services	18 393.6 \$	18 114.9 \$	(278.7) \$	-2%	
. Volumes et périodiques	3 041.0 \$	3 062.9 \$	21.9 \$	1%	
. Charges reliées aux terrains et aux bâtiments			- \$	0%	
. Location de locaux et de bâtiments	3 215.5 \$	2 945.0 \$	(270.5) \$	-8%	
. Transfert de coûts indirects			- \$	0%	
. Frais bancaires et charges d'intérêts	1 002.9 \$	1 445.6 \$	442.7 \$	44%	
. Honoraires professionnels	2 723.9 \$	2 410.6 \$	(313.3) \$	-12%	
. Frais légaux et de vérification			- \$	0%	
. Services publics	9 287.7 \$	9 589.4 \$	301.7 \$	3%	
. Mauvaises Créances	950.9 \$	950.0 \$	(0.9) \$	0%	
. Biens sous le seuil de capitalisation			- \$	0%	
. Autres dépenses (Précisez)			- \$	0%	
. Entretien et réparations	2 167.6 \$	2 373.3 \$	205.7 \$	9%	
. Budget non réparti et stages et autres dépenses	(2 077.5) \$	(1 802.1) \$	275.4 \$	-13%	
. Virements interfonctions	(1 380.8) \$	(117.8) \$	1 263.0 \$	-91%	
. Contributions Interfonds	- \$	- \$	- \$	0%	
. Acquisition d'immobilisations			- \$	0%	
. Service de la dette			- \$	0%	
. Autres			- \$	0%	
VENTES INTERNES	(6 184.7) \$	(5 211.4) \$	973.3 \$	-16%	
ÉLÉMENTS EXTRAORDINAIRES (à préciser)	- \$	- \$	- \$	0%	
CHARGES TOTALES	424 142.8 \$	433 126.8 \$	8 984.0 \$	2%	

Postes Comblés et Autorisés
Prévisions Budgétaires 2018-2019 au 15 mars 2018

PERSONNEL ÉQUIVALENCE TEMPS PLEIN	SITUATION AU 1er NOV. 2017 Postes autorisés Budget révisé 2017-2018	Postes comblés 28 février 2018	SITUATION AU 15 MARS 2018 Postes autorisés Budget Initial 2018-2019	Variation postes autorisés	Postes vacants 28 février 2018
	a	b	c	d=c-a	e=c-b
Cadre supérieur	6.0	6.0	6.0	0.0	0.0
Cadre	113.0	115.0	115.0	2.0	0.0
Enseignant à temps plein *	1 237.0	1 237.0	1 231.0	(6.0)	(6.0)
Professionnel	439.4	451.6	451.6	12.2	0.0
Technique	363.2	363.6	363.6	0.4	0.0
Bureau	416.4	410.6	410.6	(5.8)	0.0
Métier et ouvrier	119.6	117.6	117.6	(2.0)	0.0
TOTAL	2 694.6	2 701.4	2 695.4	0.8	(6.0)

* 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.

-39-

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES INITIALES 2018-2019
INFORMATIONS ADDITIONNELLES

	Budget révisé	Budget initial	VARIATION	%	
A - EFFECTIF ÉTUDIANT :	2017-2018	2018-2019	C = B-A		
	A	B			
.ETE	2 449.0	2 355.0	(94.0)	-4%	
.AUTOMNE	12 976.0	12 543.0	(433.0)	-3%	
.HIVER	11 844.3	11 457.0	(387.3)	-3%	
.TOTAL	27 269.3	26 355.0	(914.3)	-3%	
B - ACTIVITÉS D'ENSEIGNEMENT :	2017-2018	2018-2019	C = B-A		
	A	B			
.ETE	698	682	(16.0)	-2.3%	
.AUTOMNE	3 565	3 473	(92.0)	-2.6%	
.HIVER	3 399	3 292	(107.0)	-3.1%	
.TOTAL	7 662	7 447	(215.0)	-2.8%	
C - RECOMPTAGE DE L'EFFECTIF ÉTUDIANT 2018-2019 :					
- 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 2018-2019 Tableau A (Cadre initial) 308 270.7 \$
					Montant comptabilisé au fonds avec restriction :
					- Soutien à l'intégration des personnes en situation de handicap (1 419.1 \$)
					- Programme études-travail pour étudiants étrangers (17.5 \$)
					- Prog. de mobilité internationale et de courts séjours à l'extérieur du Qc (1 418.7 \$)
					- Reconnaissance des acquis (167.6 \$)
					- Bourse pour les internats en psychologie (2 287.5 \$)
					Estimation de l'ajustement pour le recomptage de l'année:
					- Enseignement (6 093.9 \$)
					- Soutien - Montant variable (2 675.5 \$)
					Autres ajustements: à préciser
					- Récupération pour grève 1 388.4 \$
					- Revenus sujets à récupération 314.0 \$
					- Location de locaux 0.7 \$
					- Réinvestissement provincial additionnel estimé 13 700.0 \$
					- Services aux étudiants (509.4 \$)
					- Réclamation au MEES (impact négociation SPUQ) 232.0 \$
					Montant apparaissant au sommaire des produits 2018-2019 sous rubrique « Subvention du Ministère » 309 316.6 \$

-40-

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

Projet de résolution

Marge de crédit de l'UQAM pour l'année 2018-2019**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 2018-2019;

ATTENDU la résolution 2017-A-17439 adoptée par le Conseil d'administration le 25 avril 2017 fixant la marge de crédit à 120 M\$ jusqu'au 31 mai 2018;

ATTENDU la lettre d'approbation, datée du 30 mai 2017, du Ministère de l'Éducation et de l'Enseignement supérieur autorisant la marge de crédit à 120 M\$ pour la période du 1^{er} juin 2017 au 31 mai 2018;

ATTENDU le budget de caisse établi pour la période allant du 1^{er} mai 2018 au 31 mai 2019;

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 2018, et ce jusqu'au 31 mai 2019;

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 2018-2019
ENSEMBLE DES FONDS (000 \$)

Total prévu 12 mois	Avril 2018	Mai 2018	Juin 2018	Juillet 2018	Août 2018	Septembre 2018	Octobre 2018	Novembre 2018	Décembre 2018	Janvier 2019	Février 2019	Mars 2019	Avril 2019	Mai 2019	Total (mai 2018 à avril 2019) 12 mois	Total (mai 2018 à mai 2019) 13 mois	
Découvert de banque au début de la période	(58 628)		(39 000)	(58 628)	(73 009)	(84 621)	(86 832)	(27 428)	(33 066)	(47 732)	(54 289)	(33 177)	(66 799)	(74 450)	(59 397)	(39 000)	(39 000)
Avant réception de la subvention du MEES																	
Recettes																	
Droits de scolarité & cotisations étudiants	94 033		5 150	2 880	1 950	2 400	31 150	4 283	2 485	4 176	32 890	1 526	3 600	1 543	5 150	94 033	99 183
Subvention frais indirects fédéral	4 553		0	0	1 142	379	379	379	379	379	379	379	379	379	0	4 553	4 553
Autres	111 756		4 940	6 600	6 750	9 500	13 450	8 450	10 450	9 825	7 015	10 400	13 400	10 976	4 940	111 756	116 696
Débourssés																	
Salaires & avantages sociaux	(396 759)		(40 493)	(31 192)	(26 660)	(25 156)	(32 029)	(32 043)	(41 563)	(33 380)	(29 125)	(35 687)	(33 553)	(34 906)	(41 465)	(395 787)	(437 252)
Autres	(141 032)		(5 219)	(13 645)	(15 770)	(10 310)	(14 940)	(10 190)	(9 900)	(11 040)	(13 530)	(10 240)	(10 817)	(15 431)	(5 219)	(141 032)	(146 251)
Découvert avant réception de la subvention	(386 077)		(74 622)	(93 985)	(105 597)	(107 808)	(88 822)	(56 549)	(71 215)	(77 772)	(56 660)	(66 799)	(93 790)	(111 889)	(95 991)	(365 477)	(402 071)
Après réception de la subvention du MEES																	
Subvention régulière MEES	277 459		15 994	20 976	20 976	20 976	32 773	23 483	23 483	23 483	0	19 340	52 492	15 994	277 459	293 453	
Allocation conditionnelle 2017-18	25 200						25 200									25 200	25 200
Reinvestissement annoncé en 2006 - portion 2017-18	5 200						5 200									5 200	5 200
Placement université volet 1 - 2017-18	0						0									0	0
Divers ajustement	(1 779)						(1 779)									(1 779)	(1 779)
	306 080															306 080	322 074
Découvert de banque à la fin de la période	(79 997)	(39 000)	(58 628)	(73 009)	(84 621)	(86 832)	(27 428)	(33 066)	(47 732)	(54 289)	(33 177)	(66 799)	(74 450)	(59 397)	(79 997)	(59 397)	(79 997)

Marge de crédit demandée 2018-2019 par le MEES du 1/6/2018 au 31/5/2019

(120 000)

Préparé par : Michel Bastien

Approuvé par: Sylvia Thompson

Approuvé par: André Dorion

-42-