

UNIVERSITÉ DU QUÉBEC À MONTRÉAL

Sommaire des principaux écarts

Tableau synthèse du budget initial 2009-2010 et du budget révisé au 30 novembre 2009

	Budget initial 2009-2010	Budget révisé 2009-2010	Écart
Produits	344 819 \$	353 797 \$	8 978 \$
Charges globales (excluant virements au fonds des immobilisations)	354 068 \$	359 723 \$	5 655 \$
Déficit d'opération excluant virements au fonds des immobilisations	<u>(9 250 \$)</u>	<u>(5 927 \$)</u>	<u>3 323 \$</u>
Virements de solde de fonds (Dette obligataire - Résidences Est et Centre sportif)	5 228 \$	5 228 \$	0 \$
Virements de solde de fonds (Acquisitions d'immobilisations)	2 220 \$	4 096 \$	1 876 \$
Surplus (Déficit) d'opération après virements au fonds des immobilisations	<u>(16 697 \$)</u>	<u>(15 250 \$)</u>	<u>1 447 \$</u>
Représenté par:			
Déficit d'opération du fonds de fonctionnement	(16 697 \$)	(16 045 \$)	652 \$
Surplus d'opération des fonds CFNZK	0 \$	795 \$	795 \$
Déficit d'opération combiné	<u>(16 697 \$)</u>	<u>(15 250 \$)</u>	<u>1 447 \$</u>
Produits			
Subvention du MELS (dont 4 535 M\$ découlant du règlement SPUQ-MELS)			8 949 \$
Droits de scolarité, cotisations et autres produits			29 \$
Ventes externes des entreprises auxiliaires et autres ventes externes du fonds de fonctionnement			(26) \$
Autres produits des fonds CFNZK			25 \$
Total des ajouts de produits			8 978 \$
Masses salariales			
Économie de masses salariales (Direction et Soutien)			(2 286) \$
Déficit de la masse salariale des professeurs (dont une partie est réclamée au MELS)			4 299 \$
Économie de la masse salariale des chargés de cours			(239) \$
Déficit de la masse salariale des auxiliaires d'enseignement (fonds de fonctionnement)			452 \$
Surnuméraire, temps supplémentaire, primes de retraite, contractuels			72 \$
Ajustement salarial global par rapport au budget initial 2009-2010			2 297 \$
Ajustement des avantages sociaux dont un reclassement des avantages sociaux des retraités			762 \$
Ajustement salarial global par rapport au budget initial 2009-2010 incluant avantages sociaux			3 058 \$
Autres charges			
Déficit prévisible lié à la variation des reports de surplus et déficits au 31 mai 2010			1 200 \$
Revenifications budgétaires			(530) \$
Ajouts budgétaires recommandés et versés au fonds de fonctionnement			2 458 \$
Ajouts budgétaires recommandés et versés aux fonds affectés d'origine interne			1 166 \$
Récupération et reclassement budgétaires			(580) \$
Économie des frais financiers			(348) \$
Ajustement des virements interfonds (solde de fonds) dont un virement pour la sécurité informatique			1 876 \$
Réduction globale des charges des fonds CFNZK			(770) \$
Total des ajouts en autres charges par rapport au budget initial 2009-2010			4 473 \$
Total des ajouts en masses salariales et en autres charges			(3 058 M\$ + 4 473 M\$)
Amélioration du déficit d'opération			1 447 \$
			(8 978 M\$ - 7 531 M\$)