



2017-2018

BUDGET DE FONCTIONNEMENT

Présentation à l'Assemblée universitaire, le 20 mars 2017
Éric Filteau, vice-recteur aux finances et aux infrastructures

COMITÉ DU BUDGET DE L'AU

Composition du CBAU

- > Danielle Morin (présidente), Éric Filteau, Christian Casanova, Antonio Nanci, Lise Marien

Mandat du CBAU

- > Étudier le projet du budget de fonctionnement présenté chaque année pour information à l'Assemblée universitaire, obtenir toute information jugée utile et faire tout commentaire pertinent au sujet de ce projet en prévision de sa présentation à l'Assemblée universitaire, le tout en conformité avec les statuts de l'Université de Montréal.
- > Soumettre à l'Assemblée universitaire, pour approbation et transmission au Comité de la planification, toute observation pouvant aider à la préparation du budget de fonctionnement subséquent.

LES ENJEUX BUDGÉTAIRES

CADRE FINANCIER DÉFIS ET ENJEUX

Les enjeux

Les sources de revenus

L'évolution des inscriptions

Le réinvestissement
gouvernemental

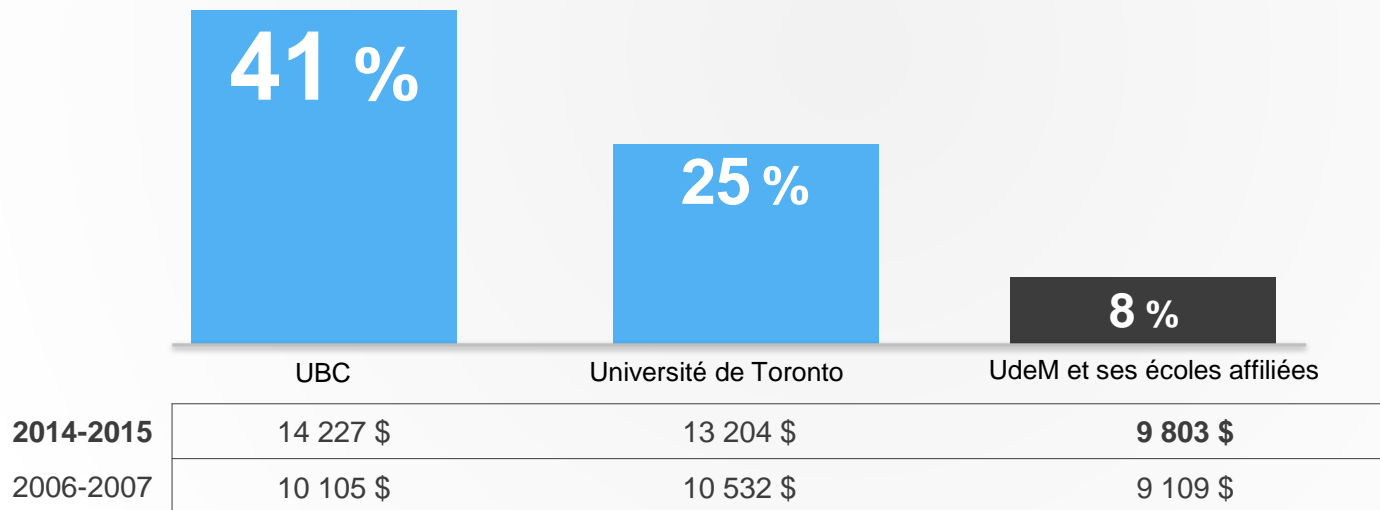
Le déficit accumulé

SOUS-FINANCEMENT BIEN RÉEL

Depuis 2007, les universités des autres provinces, qui partaient déjà avec plusieurs longueurs d'avance, ont connu une croissance de 3 à 5 fois supérieure à celle de l'UdeM et de ses écoles affiliées.

Les pourcentages peuvent varier sensiblement par rapport aux données qui apparaissent ailleurs dans la présentation, en raison de différences méthodologiques aux fins de comparaison.

→ Croissance des dépenses par étudiant (ETC pondéré)

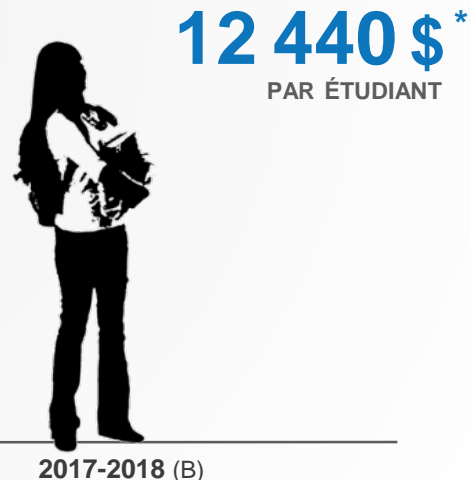
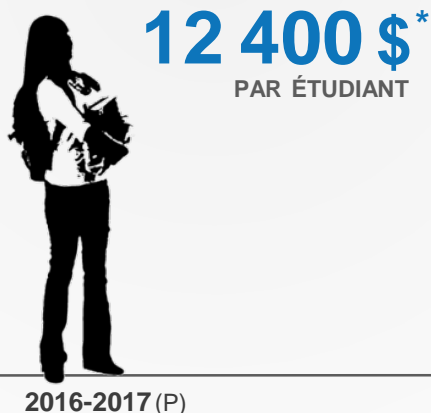


Source : Maclean's University Rankings, automne 2016.

SUBVENTION GOUVERNEMENTALE

Le financement public augmentera sensiblement l'an prochain. Mais à défaut de réinvestissement, la subvention par étudiant de l'UdeM sera toujours moindre en 2017 qu'en 2012.

* Montant exprimé en dollars constants de 2012
(en dollars courants : 2016-2017 = 12 892 \$ et 2017-2018 = 12 994 \$)



RÉINVESTISSEMENT GOUVERNEMENTAL

BUDGET 2016-2017

Non budgété

- > Réinvestissement non prévu de 30 M\$ dans le réseau universitaire réservé au soutien à la réussite étudiante
- > Part de l'UdeM : enveloppe de 3,9 M\$

BUDGET 2017-2018

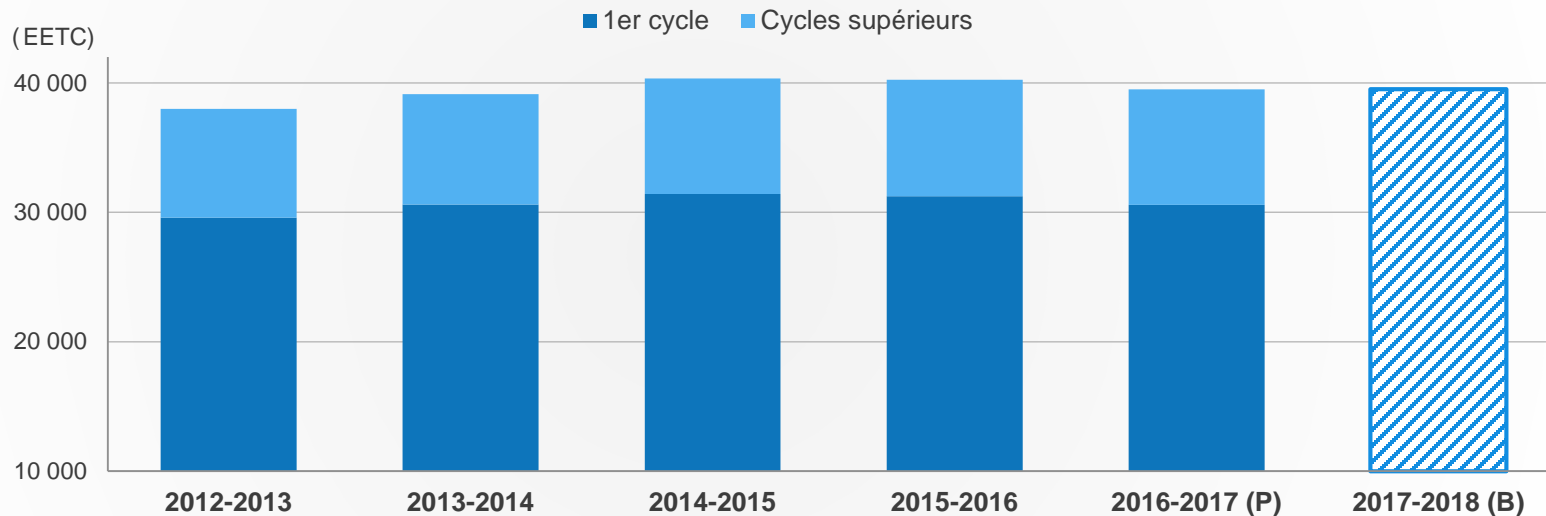
Budgété

- > Enveloppe de 4,9 M\$ (3,9 M\$ + 1 M\$) réservée au soutien à la réussite étudiante

Non budgété

- > Nouvelle tranche possible de réinvestissement gouvernemental
 - La valeur sera connue au printemps 2017
 - Tout nouveau réinvestissement sera utilisé prioritairement pour atteindre l'équilibre, conformément aux orientations budgétaires

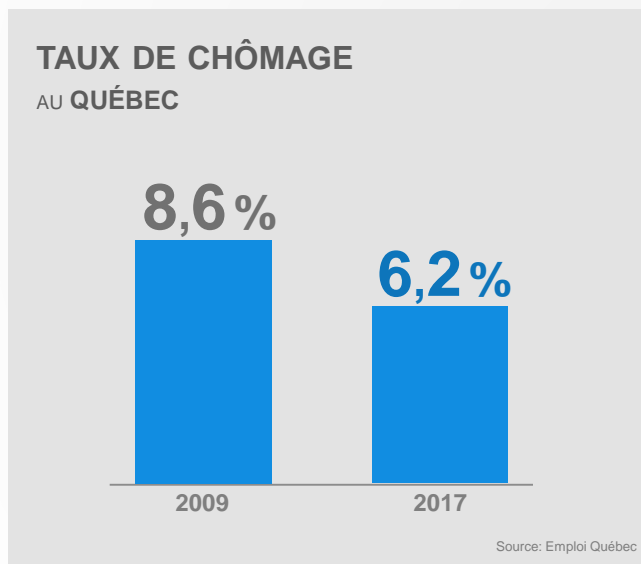
ÉVOLUTION DE L'EFFECTIF ÉTUDIANT À L'UdeM



Nb d'étudiants (EETC)	37 989	39 118	40 331	40 248	39 501	39 501
% cycles supérieurs	22,1 %	21,8 %	22,1 %	22,4 %	22,6 %	--
% internationaux	8,5 %	9,1 %	9,8 %	9,5 %	9,2 %	--

CONTEXTE ÉCONOMIQUE

→ Un marché de l'emploi en concurrence avec la formation universitaire



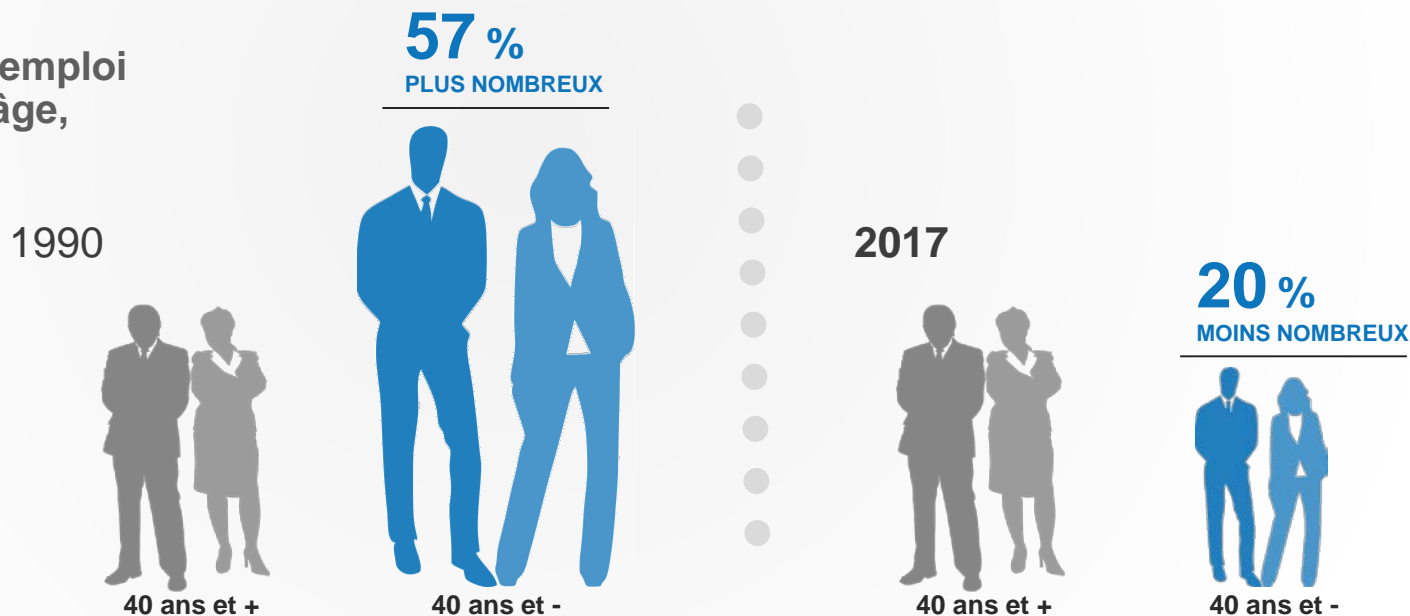
- > Taux de chômage en baisse depuis 2009
- > Le Québec se dirige vers le plein emploi
- > Le marché du travail de plus en plus attrayant pour les finissants du cégep

MARCHÉ DE L'EMPLOI

Les 40 ans et moins, candidats aux études universitaires, seront en forte demande sur le marché de l'emploi.

Source : FCCQ

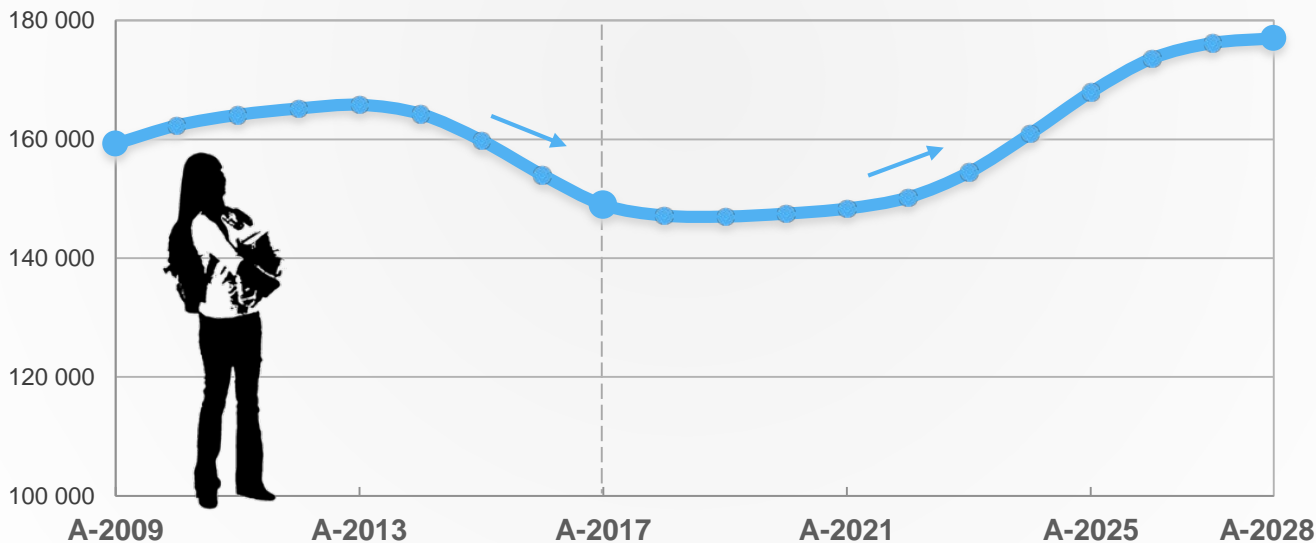
Population active
sur le marché de l'emploi
selon le groupe d'âge,
au Québec



PRESSION DÉMOGRAPHIQUE

Les inscriptions au cégep atteindront un creux en 2019, mais elles entreront dans un nouveau cycle haussier dès 2020. Et les universités seront elles aussi très sollicitées au milieu de la prochaine décennie.

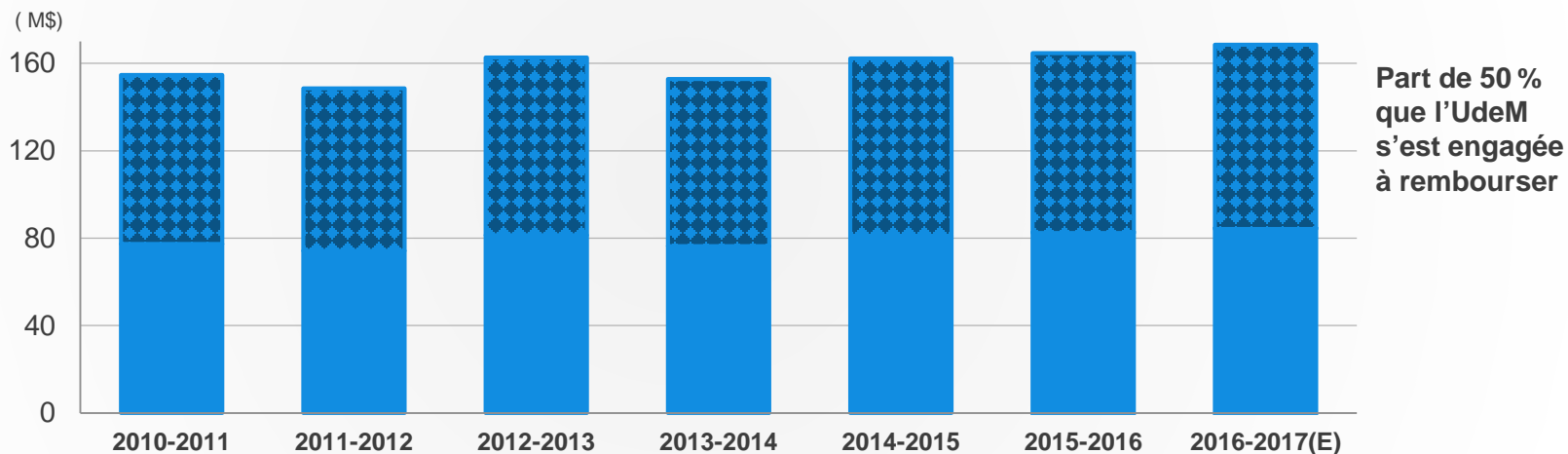
→ Évolution de l'effectif du réseau collégial public québécois, 2009-2028



Source : Ministère de l'Éducation, de l'Enseignement supérieur

ÉVOLUTION DU DÉFICIT ACCUMULÉ DE L'UdeM

Dans les orientations budgétaires 2010-2011 adoptées, l'Université s'est engagée à rembourser 50 % de son déficit accumulé.



■ Déficit accumulé

■ Solde de l'exercice

154,7 M\$	148,5 M\$	162,7 M\$	152,8 M\$	162,2 M\$	164,7 M\$	168,5 M\$
0,6 M\$	6,2 M\$	(14,2) M\$	9,9 M\$	(9,4) M\$	(2,5) M\$	(3,8) M\$

RETOUR SUR LE BUDGET 2016-2017

MISE À JOUR BUDGÉTAIRE

PRINCIPALES VARIATIONS DES ÉCARTS

Le déficit revu est de **1,2 M\$ inférieur au déficit initialement inscrit** dans le budget 2016-2017, et ce, en dépit d'une baisse de 750 étudiants (ETC) durant l'année en cours.

revu au 31 décembre 2016

Déficit prévu
au budget initial
2016-2017

5,0 M\$



Écart de
REVENUS

↑ 4,5 M\$

Écart de
DÉPENSES

↑ 3,3 M\$



Variation
GLOBALE

↓ 1,2 M\$

Déficit prévu en
2016-2017 révisé au
31 décembre 2016

3,8 M\$

MISE À JOUR BUDGÉTAIRE

↓ REVENUS

Nombre d'étudiants budgétés : + 200 EETC

Nombre d'étudiants observés : - 750 EETC

↑ REVENUS

- Financement gouvernemental du plan de réussite étudiante

- Programme des frais indirects de la recherche

- Subvention Terrains et bâtiments

- Politique salariale : PSG à 1,5 % plutôt qu'à 1 %

MISE À JOUR BUDGÉTAIRE

↓ DÉPENSES

Dépenses d'intérêts

Vacances à payer

Non-utilisation de la réserve pour financement de la hausse projetée des étudiants (ETC) 2016-2017

↑ DÉPENSES

● Politique salariale : PSG à 1,5 %
plutôt qu'à 1 %

● Fonds interne de recherche

● Financement gouvernemental du plan de réussite étudiante

> Bibliothèques

> Prime à la diplomation

> Soutien aux étudiants en situation de handicap

BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2017-2018

ORIENTATIONS BUDGÉTAIRES

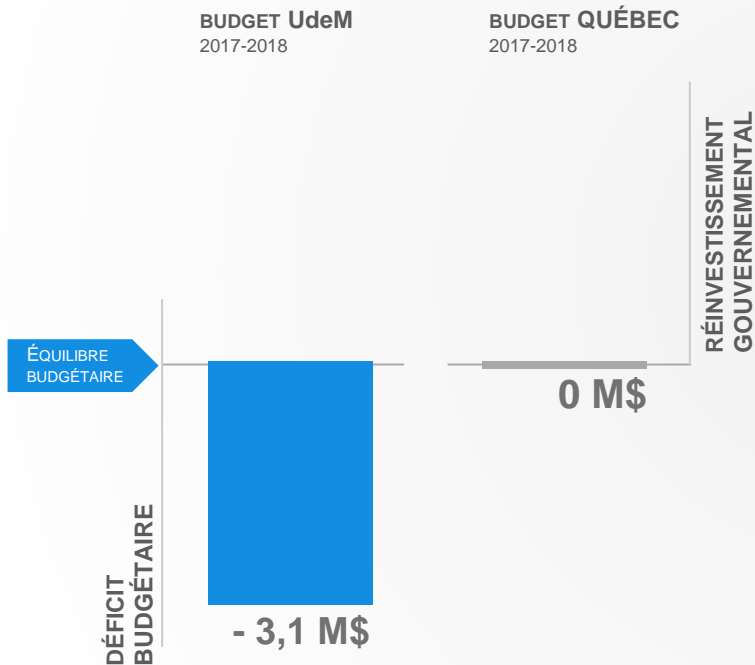
ORIENTATION 1	ORIENTATION 2	ORIENTATION 3	ORIENTATION 4	ORIENTATION 5
Viser l'atteinte et le maintien de l' équilibre budgétaire	Soutenir les unités dans la poursuite des grandes orientations institutionnelles	Assurer la mise en œuvre des initiatives stratégiques institutionnelles	Optimiser les liens entre planification et budgétisation	Assurer un niveau approprié d'effectifs enseignant et de soutien

BUDGET 2017-2018 EN BREF

(E) = réalisations estimées au 31 décembre 2016

	BUDGET 2017-2018	VARIATION PAR RAPPORT À 2016-2017 ^(E)
+ REVENUS	759,4 M\$	↑ 0,8 %
- DÉPENSES	762,5 M\$	↑ 0,7 %
= SOLDE	(3,1) M\$	

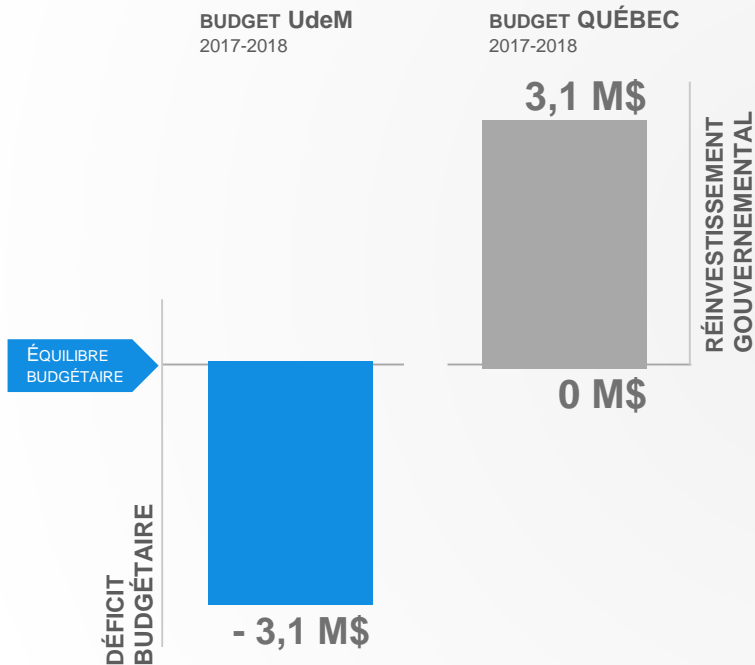
BUDGET 2017-2018 EN BREF



Un déficit budgétaire provisoire

- > Pour 2017-2018, l'Université présente un déficit provisoire de 3,1 M\$.
- > Ce déficit sera comblé en priorité grâce à tout nouveau réinvestissement gouvernemental.
- > La valeur précise de ce réinvestissement sera connue au printemps 2017.

BUDGET 2017-2018 EN BREF



L'équilibre budgétaire conditionnel au réinvestissement gouvernemental

Jusqu'à hauteur de 3,1 M\$, le réinvestissement sera affecté à l'atteinte de l'équilibre, conformément aux orientations budgétaires.

Tout réinvestissement supérieur à 3,1 M\$ sera affecté :

- > au remboursement du déficit accumulé
- > au financement de projets institutionnels stratégiques

ÉVOLUTION DES INSCRIPTIONS

Nombre d'étudiants

2016-2017 (projeté) : - 748 étudiants ETC (ou -1191 pondérés)
2017-2018 (budgété) : 0 étudiant ETC (ou +192 pondérés)

Impact budgétaire récurrent de la baisse de 2016-2017

Subvention d'enseignement et de soutien	- 5,2 M\$
Droits de scolarité	- 1,8 M\$
<hr/>	
Total	- 7,0 M\$



BUDGET 2017-2018 EN BREF

Données budgétaires avant le réinvestissement gouvernemental

Évolution du solde budgétaire

au 31 décembre 2016

Déficit projeté en 2016-2017	(3,8) M\$
Hausse des REVENUS	4,5 M\$
Hausse des DÉPENSES	(4,1) M\$
Coûts de système	(7,4) M\$
Autres dépenses et mesures d'économie	(0,4) M\$
Dé-financement aux facultés des variations de EETC	3,7 M\$
Hausse nette des revenus des services autofinancés	0,3 M\$
DÉFICIT PROJETÉ EN 2017-2018	(3,1) M\$

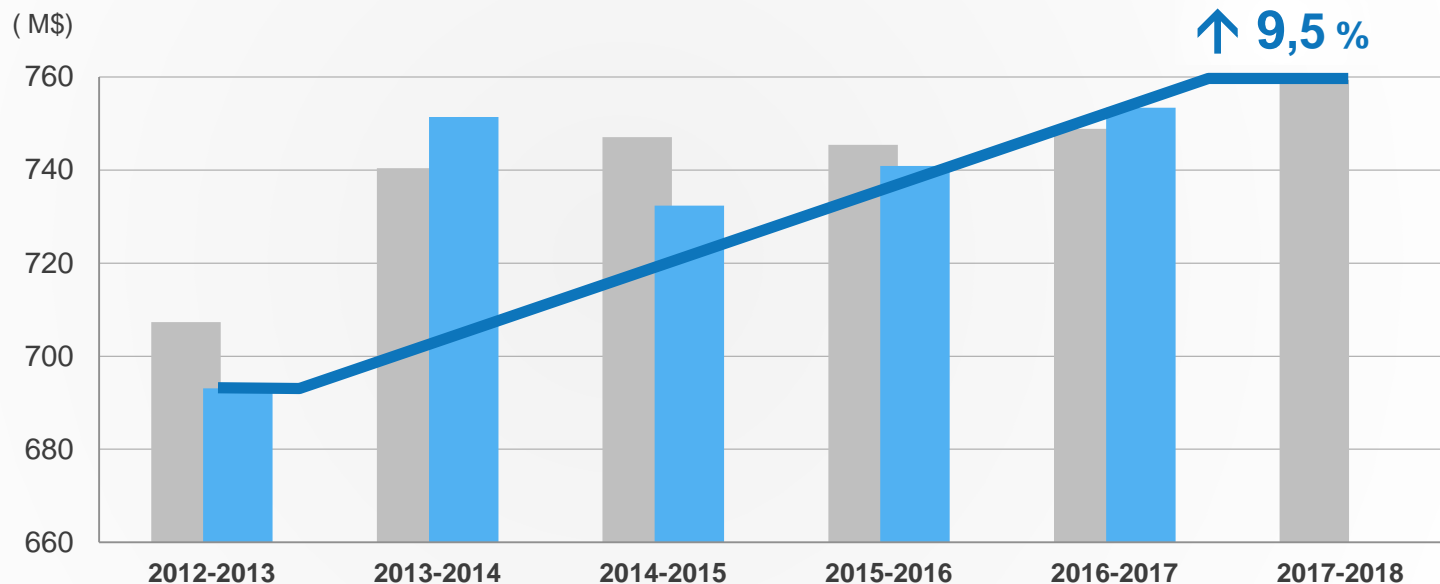
BUDGET 2017-2018 EN BREF

→ Dépenses stratégiques liées à la **TRANSFORMATION INSTITUTIONNELLE**

5 ENGAGEMENTS	MESURES BUDGÉTAIRES
1. <i>Signature UdeM</i>	→ Financement interfacultaire; vitrine de la formation continue
2. Innovation	→ Observatoire de la Francophonie économique; thématiques transversales de recherche
3. Gouvernance	→ Dossier étudiant numérique unique
4. Diplômés	→ BDRD
5. Milieu de vie	→ Soutien aux étudiants en situation de handicap; campagne de positionnement; stratégie numérique

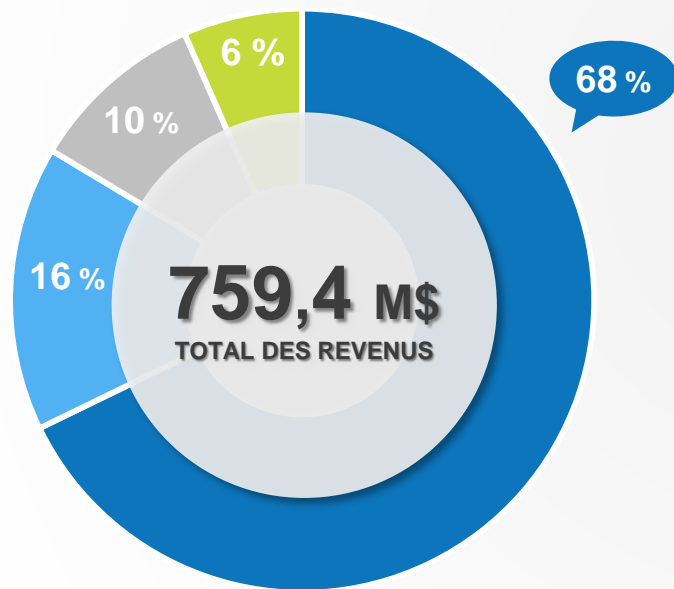
LES REVENUS 2017-2018

ÉVOLUTION DES REVENUS



■ Budgété	707,3 M\$	740,4 M\$	747,1 M\$	745,4 M\$	748,9 M\$	759,4 M\$
■ Réalisations estimées	693,1 M\$	751,4 M\$	732,4 M\$	740,9 M\$	753,4 M\$	--

LES REVENUS



	VARIATION PAR RAPPORT À	
	2017-2018 BUDGET	2016-2017 RÉALISATIONS ESTIMÉES
Subvention de fonctionnement	513,26 M\$	+ 4,02 M\$
Droits de scolarité et frais d'admission	121,42 M\$	+ 3,04 M\$
Autres revenus	74,58 M\$	- 2,54 M\$
Activités autofinancées	50,11 M\$	+ 1,45 M\$
	759,37 M\$	+ 5,97 M\$

LES REVENUS

PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT À 2016-2017

Données budgétaires avant le réinvestissement gouvernemental

SUBVENTION DE FONCTIONNEMENT

↑	Valeur de l'indexation de la subvention	+ 5,6 M\$
↑	Plan de soutien à la réussite	+ 1,0 M\$
↑	Campus Laval	+ 1,6 M\$
↓	Éléments non récurrents de la subvention	- 2,1 M\$
↓	Autres éléments	- 2,1 M\$
↑	SOUS-TOTAL	+ 4,0 M\$

LES REVENUS

PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT À 2016-2017

Données budgétaires avant le réinvestissement gouvernemental

DROITS DE SCOLARITÉ

↑	Indexation des droits de scolarité de 2,7 % et hausse des frais d'admission	+ 2,7 M\$
↑	Provision pour mauvaises créances	+ 0,2 M\$
↑	Autres éléments	+ 0,1 M\$
↑	SOUS-TOTAL	+ 3,0 M\$

LES REVENUS

PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT À 2016-2017

Données budgétaires avant le réinvestissement gouvernemental

AUTRES REVENUS

↑	Frais institutionnels obligatoires (FIO)	+ 0,3 M\$
↓	Fonds de relance	- 1,3 M\$
↓	Programme des frais indirects de la recherche	- 1,2 M\$
↓	Autres éléments	- 0,3 M\$
↑	SOUS-TOTAL	- 2,5 M\$

LES REVENUS

FAITS SAILLANTS

- > Réinvestissement :
 - Plan d'action pour la réussite : 1 M\$ de plus qu'en 2016-2017
 - Nouvelle tranche possible de réinvestissement gouvernemental : aucune hypothèse dans le présent budget

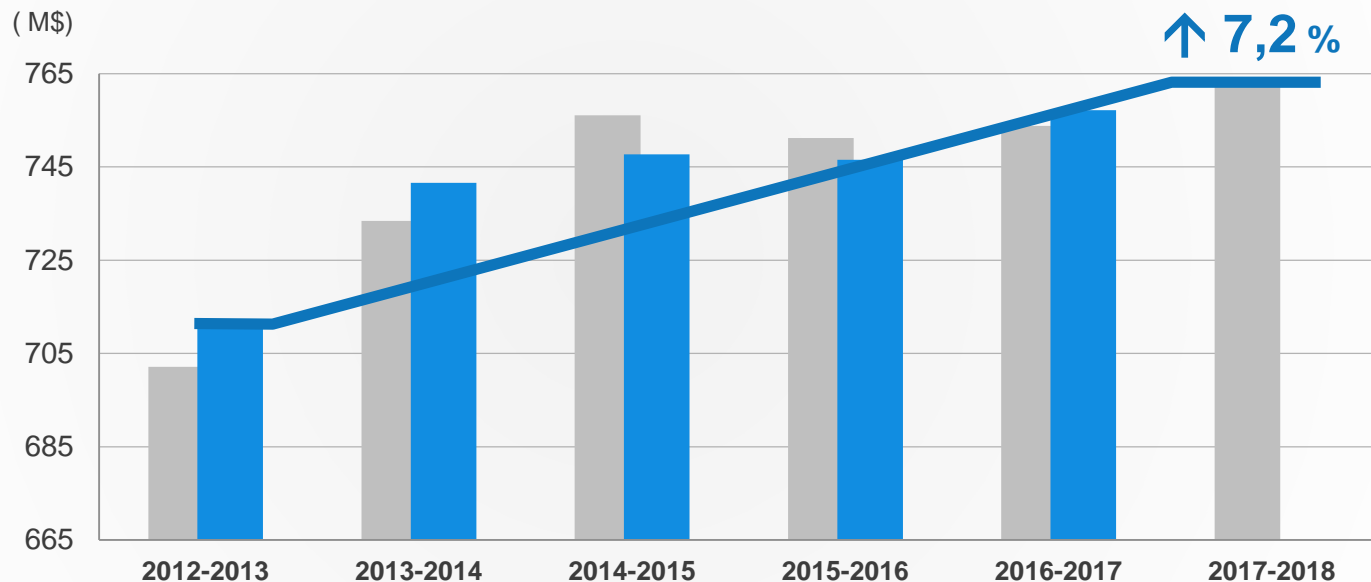
- > Inscriptions :
 - Aucune hausse projetée (ETC). Légère hausse du nombre d'étudiants pondérés (+ 192) = + 0,6 M\$

- > Subvention – enseignement et soutien :
 - Dépenses salariales : étalon de financement indexé selon la politique salariale gouvernementale

- > Droits de scolarité et frais institutionnels obligatoires (FIO) : indexation de 2,7 %

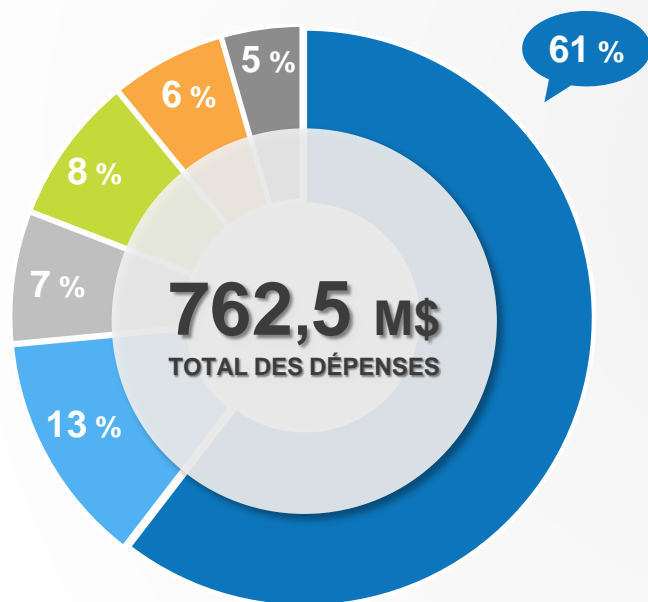
LES DÉPENSES 2017-2018

ÉVOLUTION DES DÉPENSES



■ Budgété	702,1 M\$	733,4 M\$	756,1 M\$	751,2 M\$	753,8 M\$	762,5 M\$
■ Réalisations estimées	711,3 M\$	741,6 M\$	747,7 M\$	746,5 M\$	757,2 M\$	

LES DÉPENSES



	VARIATION PAR RAPPORT À	
	2017-2018 BUDGET	2016-2017 RÉALISATIONS ESTIMÉES
Enseignement et recherche	461,3 M\$	+ 2,2 M\$
Soutien à l'enseignement et à la recherche	98,8 M\$	+ 2,5 M\$
Administration	56,2 M\$	- 0,1 M\$
Gestion des immeubles	62,9 M\$	- 1,1 M\$
Services autofinancés	49,0 M\$	+ 1,2 M\$
Autres dépenses	34,3 M\$	+ 0,6 M\$
Total	762,5 M\$	+ 5,3 M\$

LES DÉPENSES

PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT À 2016-2017

ENSEIGNEMENT ET RECHERCHE

↓	Dé-financement aux facultés des variations de EETC de 2016-2017	- 3,7 M\$
↑	Hausse de la valeur de financement de l'interfacultaire	+ 1,2 M\$
↑	Coûts de système	+ 4,9 M\$
↑	Soutien <i>ad hoc</i> aux facultés	+ 0,8 M\$
↓	Dépenses non récurrentes	- 1,0 M\$
↑	SOUS-TOTAL	+ 2,2 M\$

LES DÉPENSES

PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT À 2016-2017

SOUTIEN À L'ENSEIGNEMENT ET À LA RECHERCHE, GESTION DES IMMEUBLES, ADMINISTRATION

↓	Campus Laval	- 1,9 M\$
↓	BDRD : fin de la Grande campagne	- 1,1 M\$
↑	BDRD : réinvestissement dans la fonction « diplômés »	+ 0,3 M\$
↑	Plan de restructuration des Technologies de l'information (TI) - anciennement DGTIC	+ 0,5 M\$
↑	Économies non récurrentes	+ 0,5 M\$
↑	Coûts de système	+ 2,5 M\$
↑	Ajout budgétaire autorisé en lien avec les besoins institutionnels	+ 0,5 M\$
↑	SOUS-TOTAL	+ 1,3 M\$

LES DÉPENSES

FAITS SAILLANTS

- > Règle de financement interfacultaire : 1,9 M\$
 - Ajout de 1,2 M\$

- > Bibliothèques – budget d’acquisitions : 10,65 M\$
 - Une somme récurrente de 0,5 M\$
 - 2^e de 3 tranches de 0,75 M\$ d’un financement *ad hoc* de 2,25 M\$

- > Diplômés – BDRD
 - Enveloppe de 246 450 \$ anciennement versée à l’ADUM
 - Somme de 0,4 M\$ allouée en 2016, pérennisée en 2017-2018
 - Ajout de 0,3 M\$ au budget de fonctionnement du BDRD

- > Allocations versées aux facultés pour le soutien aux étudiants en situation de handicap : 361 000 \$

- > Prime à la diplomation : 1,15 M\$

- > Plan de restructuration des Technologies de l’information (anciennement DGTIC)
 - 5^e de 5 tranches d’un financement récurrent de 3 M\$

- > Stratégie numérique : 3,5 M\$ sur trois ans à compter de 2017-2018

- > Autres mesures particulières *ad hoc* financées par le fonds de relance
 - Campagne de positionnement et recrutement étudiant (SAR, BCRP) : une somme récurrente de 0,6 M\$
 - ESPUM : 1,6 M\$

MERCI



Université 
de Montréal

2017-2018 BUDGET DE FONCTIONNEMENT
