

# États financiers 2022-2023

## Dépenses de fonctionnement détaillées

**Matthew Nowakowski**  
Vice-recteur adjoint aux finances

4 décembre 2023

# Résultat - Fonds de fonctionnement

## Détail

(en milliers de dollars)

		Budget	
	<u>2022-2023</u>	<u>2022-2023</u>	<u>2021-2022</u>
Subvention de base récurrente	615 115	618 845	582 074
Variation de clientèle (compte à recevoir)	1 385	(4 276)	(1 202)
Autres ajustements particuliers	19 604	14 940	28 011
Subvention totale	636 104	629 509	608 883
Droits de scolarité et autres frais	161 246	162 969	159 200
Activités autofinancées	53 515	54 552	47 808
Autres revenus	120 326	88 185	106 415
<b>REVENUS TOTAUX</b>	<b>971 191</b>	<b>935 215</b>	<b>922 306</b>
<b>DÉPENSES TOTALES</b>	<b>908 694</b>	<b>873 714</b>	<b>857 842</b>
Gain (perte) non réalisé des placements	776	0	(2 212)
<b>VIREMENTS INTERFONDS</b>	<b>(58 277)</b>	<b>(57 501)</b>	<b>(58 019)</b>
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement</b>	<b>4 996</b>	<b>4 000</b>	<b>4 233</b>

# Résultat - Fonds de fonctionnement

## Détail

(en milliers de dollars)

	Budget		
	<u>2022-2023</u>	<u>2022-2023</u>	<u>2021-2022</u>
<b>Excédent (déficit) de fonctionnement</b>	<b>4 996</b>	<b>4 000</b>	<b>4 233</b>
Avantages sociaux futurs	44 310	0	(245 990)
Variation de JVM des instruments financiers	249	0	(249)
<b>Évolution du solde de fonds</b>	<b>49 555</b>	<b>4 000</b>	<b>(242 006)</b>
<b>Solde de fonds à la fin de l'exercice</b>	<b>36 468</b>	<b>-9 087</b>	<b>(13 087)</b>

# Dépenses du fonds de fonctionnement

(en milliers de dollars)

<b>Fonctions budgétaires spécifiques</b>	<i>page</i>	<b>Réalisation 2022-2023</b>	<i>Écart réalisation sur Budget Actualisé</i>	<b>Budget 2022-2023</b>	<b>Réalisation 2021-2022</b>
Enseignement (facultés) et recherche	6	583 582	-0,8%	588 247	554 054
Bibliothèques	8	29 968	2,3%	29 300	28 801
Technologies de l'information (TI)		39 566	-1,0%	39 985	36 673
Autres services Enseignement-recherche	9	39 629	-0,2%	39 715	35 836
Administration	10	81 432	-1,9%	83 040	73 213
Gestion des immeubles et sécurité	11	69 601	4,7%	66 488	64 709
Activités autofinancées		53 165	-1,4%	53 945	48 935
Service de la dette		66	-45,0%	120	197
Bourses		8 426	-0,3%	8 453	8 424
Variation vacances à payer		1 796	-41,8%	3 087	1 072
Mauvaises créances (droits de scolarité)		1 463	45,6%	1 005	1 147
Frais inhabituels associés à la pandémie		-	-	-	4 781
Réserve budgétaire gérée centralement		-	-	(39 671)	-
<b>DÉPENSES TOTALES</b>		<b>908 694</b>	<b>4,0%</b>	<b>873 714</b>	<b>857 842</b>

# Dépenses du fonds de fonctionnement

(en milliers de dollars)

<b>Postes de dépense</b>	<b>Réalisation 2022-2023</b>		<b>Réalisation 2021-2022</b>
Personnel enseignant régulier	209 779	3,2%	203 300
Chargés de cours	37 983	3,9%	36 562
Personnel associé non régulier	2 370	1,6%	2 333
Autre personnel enseignant non régulier	35 433	9,2%	32 459
Auxiliaires d'enseignement	10 182	4,8%	9 718
Total personnel enseignant	295 747	4,0%	284 372
Personnel de soutien et d'administration	269 532	6,0%	254 331
Avantages sociaux totaux	123 034	17,1%	105 079
Coût total de la main-d'œuvre	688 313	6,9%	643 782
Service de la dette	66	-66,5%	197
Autres postes incluant Fonds spécifiques	220 315	3,0%	213 863
<b>DÉPENSES TOTALES</b>	<b>908 694</b>	<b>5,9%</b>	<b>857 842</b>

# Dépenses – Enseignement et recherche

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023		Réalisation 2021-2022
Salaires - personnel enseignant	295 747	4,0%	284 372
Salaires - soutien et administration	109 452	4,8%	104 469
Avantages sociaux	91 706	4,8%	87 480
Autres*	55 352	11,8%	49 507
<b>Facultés</b>	<b>552 257</b>	<b>5,0%</b>	<b>525 828</b>
Fonds spécifiques	31 325	11,0%	28 226
	<b>583 582</b>	<b>5,3%</b>	<b>554 054</b>
<i>*Net des produits et virements présentés séparément à l'état des résultats</i>	9 703		12 809

# Dépenses – Facultés

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Aménagement	16 067	0,1%	16 054	15 678
Arts et sciences (FAS)	176 912	-0,6%	177 908	172 051
Droit	18 590	-3,6%	19 288	18 242
Éducation permanente	17 302	-8,7%	18 941	17 981
Médecine	137 796	-2,5%	141 284	129 902
Médecine dentaire	22 419	-3,2%	23 170	22 069
Médecine vétérinaire	61 916	-2,4%	63 469	58 642
Musique	12 376	-0,5%	12 441	12 176
Optométrie (École)	9 872	1,5%	9 728	9 228
Pharmacie	14 840	-2,6%	15 241	14 439
Santé publique (École)	13 873	0,6%	13 790	12 880
Sciences de l'éducation	25 754	-0,3%	25 822	23 820
Sciences infirmières	14 387	-2,6%	14 774	14 030
	<b>542 104</b>	<b>-1,8%</b>	<b>551 910</b>	<b>521 138</b>
Virements interfonds	(9 703)		(9 703)	(12 809)
Ventes externes, Autres produits & Dons	19 856	65,1%	12 028	17 499
<b>Dépenses nettes des virements &amp; produits</b>	<b>552 257</b>	<b>-0,4%</b>	<b>554 235</b>	<b>525 828</b>

# Bibliothèques

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart réalisation sur Budget Actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Acquisitions	9 388		0	8 533
Salaires et avantages sociaux	23 696	3,2%	22 959	22 824
Autres	2 791	-78,4%	12 903	2 925
	<b>35 875</b>	-	<b>35 862</b>	<b>34 282</b>
Virements interfonds	(9 388)		(9 388)	(8 533)
Ventes externes	3 481	23,2%	2 826	3 052
	<b>29 968</b>	<b>2,3%</b>	<b>29 300</b>	<b>28 801</b>

# Autres services – enseignement et recherche

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart réalisation sur Budget Actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Bureau du registraire, admissions et recrutement	11 724	-0,6%	11 793	10 993
BRDV	9 096	3,8%	8 760	8 264
Bureau de la conduite responsable en recherche	1 923	-0,1%	1 924	1 826
UdeM International	3 396	-11,2%	3 826	2 284
Études supérieures et postdoctorales	3 424	-1,3%	3 468	3 198
Unités de soutien à l'enseignement	8 731	-3,1%	9 007	8 294
Bureau de valorisation de la langue française	399	-14,9%	469	273
Observatoire de la Francophonie économique	22	-26,7%	30	35
	<b>38 715</b>	<b>-1,4%</b>	<b>39 277</b>	<b>35 167</b>
Virements interfonds	(265)		(265)	(334)
Ventes externes & Dons	1 179		703	1 003
Dépenses nettes des virements et ventes	<b>39 629</b>	<b>-0,2%</b>	<b>39 715</b>	<b>35 836</b>

# Administration

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart réalisation sur Budget Actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction du budget, de l'analyse et de la planification	2 351	-0,9%	2 372	2 064
Bureau des communications et des relations publiques	6 519	-0,3%	6 537	6 311
Direction des finances	10 312	-0,4%	10 356	10 144
Direction générale	8 387	-5,9%	8 917	7 369
Environnement et développement durable	951	-5,8%	1 010	829
Contribution aux presses de l'université	240	-	240	240
Direction des ressources humaines	15 909	-4,1%	16 592	14 332
Secrétariat général	11 238	0,0%	11 234	10 251
Réseau des diplômés	12 429	-6,8%	13 329	10 448
Bureau de l'ombudsman	453	-0,7%	456	463
Bureau de l'audit interne	1 127	-8,5%	1 232	1 087
Direction - Prévention & Sécurité	9 815	1,2%	9 699	7 861
Ventes externes	1 615	30,6%	1 237	1 848
Subvention ou autres éléments présentée avec les autres produits	257		0	134
Virements au fonds de dotation présentés séparément	0		0	0
Virements interfonds	(171)		(171)	(168)
	<b>81 432</b>	<b>-1,9%</b>	<b>83 040</b>	<b>73 213</b>

# Gestion des immeubles

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart réalisation sur Budget Actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Salaires et avantages sociaux	20 724	-4,8%	21 763	19 258
Énergie	17 800	12,1%	15 873	16 736
Location d'espaces	12 924	-4,4%	13 524	12 374
Autres	38 228	11,8%	34 193	35 707
Revenus internes et externes	(9 413)	14,8%	(8 203)	(8 782)
Virements interfonds	(10 662)		(10 662)	(10 584)
	<b>69 601</b>	<b>4,7%</b>	<b>66 488</b>	<b>64 709</b>

# Virements interfonds

(en millions de dollars)

Au fonds des immobilisations	
Contributions aux réserves pour acquisitions entreprises auxiliaires, TI & autres	16,8
Contribution au service de la dette du fonds des immobilisations	6,8
Acquisitions directes par les unités	15,0
TI- équipements campus	0,8
Remboursement capital sur emprunts	9,0
Activités autofinancées	0,7
Projet MIL – coûts non-capitalisables	1,1
Autres contributions	2,8
Au fonds de dotation	6,7
<b>Total</b>	<b>58,3</b>

# Service de la dette – Fonds des immobilisations

(en millions de dollars)

	2022-2023		2021-2022	
	Capital	Intérêts	Capital	Intérêts
<b>EMPRUNTS FINANCÉS PAR DES UNITÉS DU FONDS DE FONCTIONNEMENT (FF)</b>	(millions \$)		(millions \$)	
Emprunt - RBC, pour travaux de réaménagement et la construction de nouveaux pavillons - Intérêts financés par les revenus généraux du FF	60,0	3,5	63,2	3,6
Emprunt pour l'acquisition du 3190 rue Sicotte (remboursement du capital assumé par la Faculté de médecine vétérinaire)	0,0	0,0	0,8	0,0
Emprunt RBC pour la réalisation du Complexe MIL et projets DI	90,8	1,7	94,1	1,8
Emprunt pour le rachat du contrat de location-acquisition du bâtiment de la Cité du savoir de Laval	32,4	1,1	33,7	1,1
Emprunt pour la rénovation des résidences (capital et intérêts assumés par les Services auxiliaires)	3,9	0,2	4,3	0,3
Emprunt pour aménagements à la Cité du Savoir - Laval	11,7	0,3	12,5	0,3
<b>Total des emprunts financés par des unités du Fonds de fonctionnement</b>	<b>198,8</b>	<b>6,8</b>	<b>208,6</b>	<b>7,1</b>
<b>Obligations et emprunts garantis financés par le MES</b>	<b>648,5</b>	<b>19,2</b>	<b>671,2</b>	<b>17,7</b>
<b>Dettes totales du Fonds des immobilisations (Note 10, Page 23 des États financiers)</b>	<b>847,3</b>		<b>879,8</b>	
Frais d'émission et de gestion		0,5		0,5
<b>Total du Service de la dette (États financiers, Page 3)</b>		<b>26,5</b>		<b>25,3</b>

# Facultés

---

Sommaires par département

# Aménagement – sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction	2 844	-0,7%	2 864	2 621
Architecture	4 469	0,1%	4 465	4 633
Design industriel	4 311	1,3%	4 256	4 224
Urbanisme	4 443	-0,6%	4 469	4 200
	<b>16 067</b>	<b>0,1%</b>	<b>16 054</b>	<b>15 678</b>

# FAS – sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation	Écart vs Budget	Budget	Réalisation
	2022-2023	actualisé	2022-2023	2021-2022
Direction et programmes facultaires	22 259	-36,2%	34 908	21 918
Anthropologie	5 641	-0,8%	5 689	5 281
Bibliothéconomie et sciences de l'information	4 080	0,1%	4 077	3 889
Chimie	8 971	16,4%	7 709	8 780
Communication	5 140	9,2%	4 708	4 940
Criminologie	6 916	-2,2%	7 069	6 545
Démographie	1 891	8,7%	1 740	1 776
Études classiques et médiévales	45	-	45	48
Littératures langue française	5 569	5,8%	5 266	5 331
Géographie	3 954	20,0%	3 296	4 208
Histoire	4 698	6,3%	4 418	4 745
Histoire de l'art	7 153	-0,6%	7 194	6 865
<b>Sous-total à reporter à la page 22</b>	<b>76 317</b>	<b>-11,4%</b>	<b>86 119</b>	<b>74 326</b>

# FAS – sommaire par département (suite)

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
<b>Sous-total reporté de la page 21</b>	<b>76 317</b>	<b>-11,4%</b>	<b>86 119</b>	<b>74 326</b>
Informatique et recherche opérationnelle	11 060	7,0%	10 332	10 162
Linguistique et traduction	5 205	7,9%	4 824	4 991
Littérature et langues du monde	6 423	6,2%	6 050	6 286
Mathématiques et statistiques	7 609	9,2%	6 970	7 696
Philosophie	4 242	4,0%	4 079	4 032
Physique	7 557	16,9%	6 464	7 446
Psychoéducation	5 163	5,0%	4 915	5 316
Psychologie	14 220	7,1%	13 272	13 477
Relations industrielles	6 298	9,3%	5 760	6 470
Sciences biologiques	8 203	22,1%	6 718	8 060
Sciences économiques	5 459	8,6%	5 028	5 142
Sciences politiques	8 313	10,5%	7 522	8 233
Service social	6 316	8,9%	5 798	6 170
Sociologie	4 527	11,6%	4 057	4 244
<b>TOTAL - FAS</b>	<b>176 912</b>	<b>-0,6%</b>	<b>177 908</b>	<b>172 051</b>

# Médecine – sommaire par département (suite)

(en milliers de dollars)

	Réalisation	Écart vs Budget	Budget	Réalisation
	2022-2023	actualisé	2022-2023	2021-2022
Direction et activités facultaires "centralisées"	38 594	-6,2%	41 155	32 563
Anesthésiologie et médecine de la douleur	1 791	-0,7%	1 804	1 669
Biochimie et médecine moléculaire	5 994	0,9%	5 940	6 002
Chirurgie	6 656	0,8%	6 603	6 352
École de réadaptation	10 047	0,5%	9 997	9 898
Kinésiologie	5 369	0,8%	5 329	4 927
Médecine	15 626	-0,4%	15 691	15 853
Médecine de famille et médecine d'urgence	4 574	-1,4%	4 639	4 324
Microbiologie, infectiologie et immunologie	6 292	-1,1%	6 359	6 622
Neurosciences	5 132	0,2%	5 120	4 502
Nutrition	4 810	-5,3%	5 081	4 772
Obstétrique-gynécologie	2 130	0,5%	2 119	2 335
Ophtalmologie	1 597	-1,2%	1 617	1 581
Orthophonie et audiologie (École)	6 588	-4,2%	6 877	6 239
Pathologie et biologie cellulaire	4 160	0,6%	4 134	4 228
Pédiatrie	5 054	0,6%	5 026	4 841
Pharmacologie et physiologie	6 682	-5,0%	7 036	6 447
Psychiatrie et addictologie	3 622	-0,9%	3 656	3 721
Radiologie, radio-oncologie et médecine nucléaire	3 078	-0,7%	3 101	3 026
	<b>137 796</b>	<b>-2,5%</b>	<b>141 284</b>	<b>129 902</b>

# Médecine dentaire– sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction et programmes	3 767	40,7%	2 677	1 464
Cliniques	6 490	-17,9%	7 905	8 656
Dentisterie de restauration	3 644	-5,1%	3 841	3 667
Santé buccale	4 183	-3,4%	4 330	4 234
Stomatologie	4 335	-1,9%	4 417	4 048
	<b>22 419</b>	<b>-3,2%</b>	<b>23 170</b>	<b>22 069</b>

# Médecine vétérinaire – sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget actualisé	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction	8 386	-12,3%	9 561	7 845
Biomédecine vétérinaire	3 509	-0,5%	3 527	3 892
Hôpital	31 497	12,2%	28 076	27 949
Pathologie et microbiologie	4 791	0,7%	4 759	5 031
Service de diagnostic	6 187	-37,5%	9 901	6 840
Sciences cliniques	7 546	-1,3%	7 645	7 085
	<b>61 916</b>	<b>-2,4%</b>	<b>63 469</b>	<b>58 642</b>

# Sciences de l'éducation – sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget <i>actualisé</i>	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction	4 693	2,2%	4 593	3 663
Centre de formation initiale des maîtres	4 219	-1,0%	4 262	3 930
Didactique	7 004	0,7%	6 952	6 619
Études et administration en éducation	4 199	-2,6%	4 311	3 906
Psychopédagogie et andragogie	5 639	-1,1%	5 704	5 702
	<b>25 754</b>	<b>-0,3%</b>	<b>25 822</b>	<b>23 820</b>

# ESPUM – sommaire par département

(en milliers de dollars)

	Réalisation 2022-2023	Écart vs Budget <i>actualisé</i>	Budget 2022-2023	Réalisation 2021-2022
Direction	2 871	-30,6%	4 134	2 901
Gestion, d'évaluation et de politique de santé	3 536	14,1%	3 100	3 186
Médecine sociale & préventive	5 406	13,0%	4 784	4 944
Santé environnementale et travail	2 060	16,3%	1 772	1 849
	<b>13 873</b>	<b>0,6%</b>	<b>13 790</b>	<b>12 880</b>



Université   
de Montréal  
et du monde.