

Prévisions budgétaires 2014-2015 AÉTÉLUQ

REVENUS

Cotisations étudiantes	156 000,00 \$	Note 1
Revenus de placement	9 000,00 \$	Note 1

Total des revenus 165 000,00 \$

DÉPENSES

#6000

6000	Colloque, congrès et formation	1 000,00 \$	Note 2
6010	Collation des grades	2 000,00 \$	
6015	Activités de socialisation	3 500,00 \$	Note 3
6025	Assemblée générale annuelle	450,00 \$	Note 4
6030	Assemblée générale extraordinaire et d'orientation	150,00 \$	Note 4

#6200

6200	Subventions	1 000,00 \$	
6205	Bourses	1 000,00 \$	

#6400

6400	Assurances	2 500,00 \$	
6410	Taxes et permis	250,00 \$	Note 5

#6500

6500	Fourniture de bureau	400,00 \$	Note 6
6505	Publicité et promotion	8 000,00 \$	Note 7
6510	Logiciels	2 500,00 \$	Note 8
6515	Internet-hébergement du site web	500,00 \$	Note 9
6525	Frais bancaires	200,00 \$	
6530	Frais de gestion des salaires	VOIR NOTE	Note 10
6535	Frais équipement informatique	75,00 \$	Note 11
6540	Frais de courrier	130,00 \$	
6545	Frais interurbains et téléconférences	50,00 \$	

#6600

6600	Honoraires professionnels	38 600,00 \$	Note 10
6605	Honoraires juridiques	- \$	
6610	Honoraires professionnels - Comptabilité (Tenue livre)	2 400,00 \$	Note 10
6620	Honoraires professionnels - Comptabilité (Vérification)	3 700,00 \$	Note 10

#6700

Administrateurs

6700	Allocation - Administrateurs	52 000,00 \$	Note 12
6705	Frais de repas (per diem)	3 000,00 \$	Note 13
6710	Frais de déplacement	3 000,00 \$	Note 13
6715	Allocation informatique	3 000,00 \$	Note 13

6720	Frais d'hébergement	2 380,00 \$	Note 13
6725	Frais de garde	170,00 \$	Note 13
6730	Bénéfices marginaux et formation	5 000,00 \$	Note 14
6735	Autres frais	1 000,00 \$	
#6800	Membres des comités		
6800	Allocation - Membres des comités	12 000,00 \$	
6805	Frais de repas (per diem)	170,00 \$	Note 13
6810	Frais de déplacement	1 500,00 \$	Note 13
6815	Allocation informatique	3 600,00 \$	Note 13
6820	Frais d'hébergement	680,00 \$	Note 13
6825	Frais de garde	250,00 \$	Note 13
6830	Autres frais	1 500,00 \$	
#6900	Représentants		
6900	Allocation - Représentants	6 000,00 \$	
6905	Frais de repas (per diem)	170,00 \$	Note 13
6910	Frais de déplacement	100,00 \$	Note 13
6915	Allocation informatique représentants	300,00 \$	Note 13
6925	Hébergement	340,00 \$	Note 13
6930	Frais de garde	- \$	Note 13
6935	Autres	500,00 \$	
#7000			
7000	Salaire employés	VOIR NOTE	Note 10
7005	Bénéfices marginaux employés	VOIR NOTE	Note 10
Total des dépenses		165 065,00 \$	
Revenus moins dépenses		(65,00) \$	

Note 1 : REVENUS

Cotisation étudiante : **156 000\$**

Calcul estimation

Moyenne des trois dernières années financière : $(154\ 831 + 127\ 150 + 185\ 632) = 155\ 871\$$

Revenu de placement : **9 000\$**

Calcul et estimation

Calcul à partir de 230 000\$ dans notre compte placement.

70% placé dans des produits à revenu fixe estimé à 4.0% pour 10 mois*: 5 360 \$

30% placé dans des produits de croissance estimée à 6,5% pour 10 mois*: 3 730\$

* La mise en place de la politique de placement débutera en décembre.

Les projections de rendement proviennent des normes d'hypothèse et de projection de l'IQPF pour 2014.

Revenu total estimé pour 2014 : **164 000\$**

Note 2

Il s'agit des montants pour les élèves qui nous en font la demande. Le budget de formation des administrateurs est inclus dans un poste à part.

Note 3

Le montant des activités de socialisation a été augmenté en raison de la mise sur pied du comité des activités étudiantes ainsi que de la volonté de mettre en place des activités de recrutement.

Estimation basée sur l'objectif de 5 activités sociales par année, soit environ 875\$ par événement. Ce budget pourrait être augmenté en raison de la popularité des événements. Advenant le cas, ce budget serait augmenté à même les fonds de réserve, fonds qui s'élève à un montant de 207 000\$ pour l'année qui s'achève.

Note 4

La plus grosse dépense de l'association concernant les AGA et AGE était le tarif pour utiliser le système de vidéoconférence de là TELUQ. Comme nous utiliserons WebEx pour nos diffusions, ce poste a été grandement réduit cette année.

Prenez note que WebEx servira aussi à d'autres fins au courant de l'année, le montant de celui-ci a donc été affecté au compte "Logiciel". L'AGA est bonifié d'un montant de 300\$ pour couvrir le prix de présence. Le 150\$ restant va à tout ce qui entoure celle-ci, impression, goûter et autres dépenses de dernière minute.

Note 5

Basé sur le 50\$ déboursé pour l'événement vins et fromages en septembre. 50\$* 5 activités mentionnées au point 3.

Note 6

Budget diminué pour l'année 2014-2015 car en 2013-2014 celui-ci incluait l'achat de mobilier de bureau, achat qui a été réalisé au courant de l'année qui s'achève.

Note 7

Budget qui inclut notre commandite aux Grands communicateurs.

Note 8

Il s'agit des abonnements aux logiciels FDTpro, SurveyMonkey, WebEx et Basecamp. WebEx servira au besoin de l'association durant les AGA, AGE, AGO ainsi que pour les besoins courant en téléconférence. WebEx ne sera pas à l'usage exclusif du C.A, les comités pourront l'utiliser.

Note 9

Inclus l'hébergement de notre site web (+400) et l'hébergement du Sans-Papier (+80)

Note 10

Il s'agit du salaire de l'employée à la permanence. S'il est noté dans "Honoraires professionnels" c'est en raison de la transaction avec l'agence de placement. Son coût est de 772.50\$ par semaine pour 52 semaines. Si le montant est plus faible c'est que ce contrat sera rapatrié au courant de l'année et cela engendrera des économies reliées à ce poste. Quand le contrat sera rapatrié l'employée deviendra employée de l'association et ce poste budgétaire sera transféré au poste budgétaire "Salaire".

Les postes "Tenue de livres" et "Vérification" ont été créés pour un meilleur contrôle et suivi de leurs coûts respectifs. Ils étaient inclus dans le compte "Honoraires professionnels".

Note 11

75\$ en prévision d'un ou deux casques d'écoute qui pourraient être achetés durant l'année. Aucun achat important n'est prévu pour cette année pour ce poste.

Note 12

J'ai calculé 85% du maximum de 60 780\$ que la politique d'allocation autorise. La raison est que durant les 3 dernières années, le C.A n'a pas utilisé 100% de celle-ci. Ce montant représente mieux la réalité. La politique d'allocation demeure en vigueur et les administrateurs sont en droit de faire leur maximum d'heure par mois.

Note 13

Ces différents postes ont été scindés entre administrateurs, membres des comités et représentant dans le but d'en faire un meilleur contrôle et une meilleure gestion. Ils ont aussi été affectés en fonction du rôle de chacun. Comme c'est les premières années de notre nouvelle charte comptable j'y suis allé au meilleur de ma connaissance des rôles des chacun pour budgéter chacune de ces postes. Dans les années à venir les futurs trésoriers pourront utiliser les données historiques pour budgéter plus adéquatement ces différents postes.

Note 14

Chaque administrateur est pourvu d'un budget de formation de 2000\$ s'étalant sur son mandat de deux ans. Donc environ 1000\$ par années par administrateur.

Autres postes

Tous les autres postes sont des moyennes ou des estimations établies à partir des dernières années. Les montants ont généralement été les mêmes et rien n'indique que cela sera différent cette année.