

## BILAN ANNUEL DU TRÉSORIER 2013-2014

Par Guillaume Couture

Malgré le changement de trésorier, la gestion du budget du syndicat s'est faite sur le thème de la continuité. Les prévisions budgétaires élaborées l'année dernière par Yannick Delbecque se sont généralement réalisées et le syndicat continue à dégager un surplus similaire à celui des années précédentes.

Il est vrai que le trésorier du syndicat a bien peu de marge de manœuvre. En effet, 75% des cotisations des membres sont destinées aux instances fédérales et confédérales (FNEEQ, CCMM, CSN). Seulement 25% de notre budget est donc géré localement et près de la moitié de ce montant est consacrée au secrétariat et aux repas des membres lors des assemblées.

Seule grande surprise de ce bilan financier, ce sont les revenus qui sont beaucoup plus élevés que prévu. Joyeuse surprise qui nous indique néanmoins que prévoir les revenus en se basant sur les prévisions d'ETC calculées par le ministère n'est pas une méthode très précise. Nous utiliserons une autre stratégie pour faire les prévisions 2014-2015.

### Résultats 2013-2014

REVENUS	Prévisions (\$)	Réel (\$)	Écart (%)
Cotisation des membres	324 970	383 165,99	+ 17,9%
Intérêts des placements	-	5 534,09	
<b>Total</b>	<b>324 970</b>	<b>388 700,08</b>	<b>+19,6%</b>

DÉPENSES	Prévisions (% du budget)	Prévisions (\$)	Réel (% du budget)	Réel (\$)	Écart (%)
Cotisations FNEEQ, CCMM, CSN, etc.	71,2	231 296	74,2	288 501,46	+24,7%
Secrétariat	10,8	35 000	9,9	38 475,69	+9,9%
Frais administratifs	1,2	4 000	1,1	4 237,67	+5,9%
Activités sociales	3,1	10 000	2,7	10 568,08	+5,7%
Assemblées et comités	3,7	12 000	2,7	10 459,40	-12,8%
Frais de délégations	1,5	5 000	1,1	4 376,52	-12,5%
Dossiers et information	0,3	1 000	-	0,00	-100,0%
Soutien aux organismes (dons)	1	3 400	1,2	4 510,00	+32,6%
Non alloué (surplus)	7,2	23 274	7,1	27 571,26	+18,5%
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>324 970,00</b>	<b>100</b>	<b>388 700,08</b>	<b>+19,6%</b>

Les résultats budgétaires détaillés pour l'année 2013-2014 sont en annexe à la fin de ce document. Voici l'explication des principaux écarts :

- Les **cotisations** aux instances fédérales et confédérales correspondent toujours à 75,29% des cotisations des membres. Plus de revenus signifie donc plus de cotisations aux instances. Cela explique en bonne partie l'écart par rapport aux prévisions. De plus, considérant la proportion fixe remise aux instances, on aurait dû prévoir un peu plus que 71,2% du budget pour cet élément.
- Dans les prévisions de l'année dernière, les charges liées au poste d'agente administrative (RRQ, FSS, RQAP, Assurance emploi) n'avaient pas été prévues. L'écart dans la ligne **secrétariat** correspond exactement au montant de ces charges.
- Les dépenses **d'activités sociales** ont gonflé à cause du nouveau concessionnaire de la cafétéria qui charge beaucoup plus pour le party d'homard (+35%) et à cause des cadeaux de retraites (+50%).
- Les **frais administratifs** (+6%) ont augmenté parce que nous sommes nouvellement abonnés au *Recueil des sentences de l'éducation* et deux années d'abonnement (350\$ par année) ont été comptabilisées au cours de la présente année financière.
- Pas de grosses **assemblées** (-13%) cette année et peu de dépenses de **délégations** (-12%), mais il faut s'attendre à ce que cette enveloppe soit très sollicitée l'année prochaine à cause des négos.
- Les petites dépenses liées aux **dossiers** permanents et à l'**information** ont été déplacées dans d'autres enveloppes.
- Beaucoup de sollicitation pour des **dons** cette année (+33%). Quelques-uns ont été adoptés en assemblée. Le pourcentage du budget alloué à cette enveloppe reste bien en deçà de ce qui se fait dans d'autres collèges. Notre budget nous permettrait d'être plus généreux. La liste détaillée des dons effectués est en annexe.

## Prévisions budgétaires 2014-2015

Dans l'espoir que les revenus prévus soient un peu plus près de la réalité que lors des dernières années, les revenus issus des cotisations des membres sont calculés sur la base d'une moyenne des 3 dernières années.

REVENUS	Prévisions (\$)
Cotisation des membres	381 329,00*
Intérêts	5 863,00
<b>Total</b>	<b>387 192</b>

\* Moyenne des 3 dernières années.

Les prévisions de dépenses prennent en compte l'augmentation de salaire de Claude Courchesne (2%) ainsi que des négos ardues qui exigeront davantage de délégations et d'assemblées syndicales. Nous proposons également de bonifier l'enveloppe « Soutien aux organismes » pour y consacrer près de 1,5% du budget au lieu de 1% l'année dernière. Malgré tout, nous anticipons un surplus de plus de 20 000\$

DÉPENSES (Prévision 2014-2015)	Prévisions (% du budget)	Prévisions (\$)
Cotisations FNEEQ, CCMM, CSN (75,3% des cotisations)	74,2	287 118
Secrétariat	10,1	39 245
Frais administratifs	1,1	4 250
Activités sociales	2,8	11 000
Assemblées et comités	3,6	14 000
Frais de délégations	1,4	5 500
Dossiers et information	0,0	0
Soutien aux organismes (dons)	1,4	5 500
Non alloué (surplus)	5,3	20 579
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>387 192</b>

## Réflexions pour 2014-2015

Il ne fait aucun doute que notre syndicat est en excellente santé financière. C'est une bonne nouvelle qui vient cependant avec son lot de sujets de réflexion.

D'une part, nous entrevoyons des négos longues et ardues et il est possible que la grève soit inévitable. Nous aurons au printemps 2015 environ 400 000\$ qui pourraient être utilisés

comme fonds de grève. Cela nous permettrait, par exemple, de tenir 10 jours ouvrables (100\$ par jour de grève par professeur à temps plein) en attendant les prestations prévues par la CSN (240\$ par semaine). Est-ce suffisant?

D'autre part, l'histoire récente nous a plutôt démontré qu'une longue grève était bien peu probable. En 2005, le gouvernement a préféré nous imposer une convention collective par décret et en 2010, le front commun n'était pas assez fort pour nous permettre d'entamer un long bras de fer. Si nous n'utilisons pas notre fonds de grève l'année prochaine, il faudrait prévoir quelque chose pour que ce gros montant d'argent qui dort dans nos coffres ne se déprécie pas avec l'inflation jusqu'aux négos suivantes. Présentement, l'argent est placé dans des certificats de placement garantis (CPG) qui nous rapportent à peine plus de 1% d'intérêt, ce qui est insuffisant pour conserver le pouvoir d'achat d'une telle somme.

Enfin, si nous n'utilisons pas le fonds de grève, il faudra aussi se demander si nous voulons continuer à engranger de si gros surplus année après année.

## Liste des dons accordés en 2013-2014

	Montant	Type*
<b>Dons récurrents</b>		
Institut de recherche et d'informations socio-économiques (IRIS) (2013-2014)	300	O
Institut de recherche et d'informations socio-économiques (IRIS) (2014-2015)	300	O
Centre international de solidarité ouvrière (CISO)	150	O
Comité chômage de Montréal (CCM)	30	O
Fondation du cégep de Saint-Laurent et du musée Alternatives	370	O
Paniers de Noël du cégep	100	O
Institut de coopération pour l'éducation des adultes (ICEA)	1 000	O
Équipes sportives Les Patriotes	150	O
Échec à la guerre	140	O
Regroupement des maisons pour femmes victimes de violence conjugale	50	O
Centre d'étude et de coopération internationale (CECI)	50	O
À Bâbord	50	O
<b>Dons de solidarité pour conflits de travail</b>		
Kronos Canada	50	S
Loblaws	30	S
Employés manuel de la Ville de Terrebonne	30	S
<b>Dons ponctuels</b>		
Don de solidarité à Sylvie Therrien (assurance emploi)	100	O
Hommage à Michel Chartrand	50	O
Concert des finissantes du programme composition musicale	60	O
Lac Mégantic	200	A
Journées de l'Éducation	150	A
Trophée Rose des sables	500	A
Intercollégial de danse	600	A
<b>Total</b>	<b>4 510</b>	

\* S = Soutien aux syndicats en grève

O = Soutien aux organismes

A = Autres