

CAPE DRAFT BUDGET PROPOSAL
Budget de revision pour l'ACEP

Line #

			Draft Budget / Budget préliminaire	Draft Budget / Budget préliminaire
			Budget/ Budget 2022-2023	Budget/ Budget 2023-2024
1	Revenue	Recettes	12,646,000	12,566,000
1.1	Dues	Cotisations	12,096,000	12,096,000
1.2	Associate dues	Cotisations des membres associés	-	-
1.3	Interest (Investments)	Intérêts (investissements)	550,000	470,000
1.4	Recovery of unsupported expenses	Récupération des dépenses non supportées	-	-
2	Salaries & Benefits	Salaires et avantages sociaux	8,450,000	8,950,000
2.1	Management Salaries	Salaires de la direction	1,700,000	1,800,000
2.2	Staff Salaries	Salaires du personnel	4,400,000	4,700,000
2.3	Pension	Pensions	980,000	1,040,000
2.4	Benefits	Avantages sociaux	440,000	450,000
2.5	Comp/Vacation	Congés comp./Congés annuels	480,000	510,000
2.6	Temporary Staff	Personnel temporaire	450,000	450,000
3	Staff Severance Pay	Indemnité de départ du personnel	150,000	150,000
4	Management Severance Pay	Indemnité de départ de la direction	40,000	40,000
5	Communication	Communications	131,000	131,000
5.1	External Printing	Impression	1,000	1,000
5.2	Postage	Affranchissement	5,000	5,000
5.3	Translation	Traduction	50,000	50,000
5.4	Telephone	Téléphone	65,000	65,000
5.5	Internet	Internet	10,000	10,000
5.6	Promotional Material	Matériel promotionnel	-	-
6	Training and Development	Formation et perfectionnement	280,000	280,000
6.1	Members' and Stewards' Training	Formation des membres et délégués syndicaux		
6.1	Accommodations&Food	Hébergement et nourriture	35,000	35,000
6.2	Travel	Déplacements	65,000	65,000
6.3	Salary reimbursement	Remboursements de salaires	30,000	30,000
6.4	Staff development	Perfectionnement du personnel	75,000	75,000
6.5	Mgt. Development	Perfectionnement: direction	30,000	30,000
6.6	President Development	Perfectionnement: Président	10,000	10,000
6.7	Language training	Cours de langue	35,000	35,000
7	Professional Fees	Honoraires professionnels	1,430,000	1,430,000
7.1	Legal - Members	Juridique/Arbitrage (Serv. prof.)	360,000	360,000
7.2	Legal -Bylaw 5, Constitution	Juridique/Arbitrage (Pétition)	100,000	100,000
7.3	Legal - Internal	Juridique/Arbitrage (Interne)	325,000	325,000
7.4	Legal - Contingency Fund	Juridique/ Frais imprévus	85,000	85,000
7.5	Mgmt fees - Cash and Pension Investments	Frais de gestion - Placements en espèces et en régimes de retraite	200,000	200,000
7.6	Consultants fees	Honoraires de consultants	300,000	300,000
7.7	Audit	Vérification	60,000	60,000

CAPE DRAFT BUDGET PROPOSAL
Budget de revision pour l'ACEP

			Draft Budget / Budget préliminaire	Draft Budget / Budget préliminaire
			Budget/ Budget 2022-2023	Budget/ Budget 2023-2024
Line #				
8	Office Expense	Dépenses de bureau	256,000	226,000
8.1	Supplies	Matériel de bureau	50,000	50,000
8.2	Rental of equipment	Location de matériel	12,000	12,000
8.3	Reference material	Matériel de référence	50,000	50,000
8.4	Repairs and maintenance	Réparations et entretien	5,000	5,000
8.5	Delivery	Messagerie	-	-
8.6	Insurance	Assurances	50,000	50,000
8.7	Bank charges	Frais bancaires	4,000	4,000
8.8	Miscellaneous	Divers	55,000	55,000
8.9	Relocation Expenses	Frais de déménagement	30,000	-
9	Equipment	Équipements	-	-
9.1	Business Equipment	Équipement d'affaires	-	-
9.2	Office Furniture	Équipement de bureau	-	-
10	Rent and Operating Expenses	Dépenses de location et d'exploitation	861,930	862,036
10.1	Rent	Loyer	420,587	419,704
10.2	Operating	Dépenses d'exploitation	441,343	442,332
11	Information Technology Expense	Dépenses informatiques	182,000	182,000
11.1	Web site/DLT	Site Web/DLT	20,000	20,000
11.2	Maintenance	Entretien	160,000	160,000
11.3	Minor capital Purchases (<\$1,000)	Achats d< \$1,000	2,000	2,000
11.4	Software	Logiciels	-	-
11.5	Programming	Programmation	-	-
12	Travel	Déplacements	292,000	292,000
12.1	LRO representational services	LRO service de représentation	100,000	100,000
12.2	Conferences	Conférences	70,000	70,000
12.3	President travel	Frais de voyage du président	30,000	30,000
12.4	President Regional Council Travel	Voyage du présent : conseil régional	12,000	12,000
12.5	Travel to locals : President	Voyage aux locales : Président	50,000	50,000
12.6	Travel to locals: Staff & NEC	Voyage aux locales: Personnel et CEN	30,000	30,000
13	Meetings	Dépenses de réunions	730,000	680,000
13.1	AGM/MBM	AGA/AGB	100,000	100,000
13.2	National Executive	Comité exécutif national	200,000	200,000
13.3	Committees	Comités	50,000	50,000
13.4	LLC / Presidents Council	Dirigeants locaux	15,000	15,000
13.5	Transportation	Déplacements	-	-
13.6	Salary reimbursement	Remboursements de salaires	130,000	130,000
13.7	Business Luncheons	Déjeuners d'affaires	5,000	5,000
13.8	Staff - Meetings	Personnel - réunions	10,000	10,000
13.9	Mobilization, Engagement, Educ.	Mobilisation	20,000	20,000
13.10	Candidate's Forum	Forum des candidats	15,000	15,000
13.11	Regional councils	Conseils régionaux	45,000	45,000
13.13	NEC Special Meetings	CEN rencontres spéciales	10,000	10,000
13.14	NEC Workshop	Atelier - CEN	80,000	80,000
13.15	Staff Workshop	Atelier - personnel	50,000	-

CAPE DRAFT BUDGET PROPOSAL
Budget de revision pour l'ACEP

			Draft Budget / Budget préliminaire	Draft Budget / Budget préliminaire
			Budget/ Budget 2022-2023	Budget/ Budget 2023-2024
Line #				
14	Collective Bargaining	Négociation collective	320,000	320,000
15	CLC	Frais d'affiliation	250,000	250,000
15.1	CLC per capita taxes	Taxes CTC par capita	225,000	225,000
15.2	CLC Convention	CTC convention	25,000	25,000
16	Local Rebates	Remises aux sections locales	155,000	155,000
16.1	Local Rebates	Remises aux sections locales	40,000	40,000
16.2	Nationally Managed Local Exp.	Dépenses gérées au palier national	115,000	115,000
17	Donations	Contributions	2,500	2,500
19	Contingency	Frais imprévus	450,000	450,000
19.1	Executive	Executif	300,000	300,000
19.2	Administrative	Administratif	150,000	150,000
Total expenses		Total des dépenses	13,980,430	14,400,536
Surplus (deficit) opérationnel			(1,334,430)	(1,834,536)
20	AMORTIZATION	AMORTISSEMENT	250,000	300,000
Surplus (deficit) end of period		Excédent (déficit) en fin d'exercice	(1,584,430)	(2,134,536)

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

REVENUE / RECETTES

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	2022-2023 (Revised by NEC)	2023-2024 (Revised by NEC)	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
1.1	Dues / Cotisations	12,096,000 \$	12,096,000 \$			After internal discussions and a review of the most recent membership numbers, total members have been increased to 21,000. We are continuing to use the monthly dues amount of \$48 as the dues increase has not been approved.	Après des discussions internes et un examen du nombre de membres les plus récents, le nombre total de membres est passé à 21 000. Nous continuons d'utiliser le montant des cotisations mensuelles de 48 \$, car l'augmentation des cotisations n'a pas été approuvée.
1.2	Associate Dues / Cotisation des membres associés	- \$	- \$			For retired members who wish to remain members. Immaterial amount. (86\$/year per associate members to attend meeting and receive the communication from CAPE)	Pour les membres retraités qui souhaitent demeurer membres. Montant négligeable. (86 \$ par année par membre délégué pour assister à la réunion et recevoir les communications de l'ACEP)
1.3	Interest (investment) / Intérêts (Investissements)	550,000 \$	475,000 \$			This amount remains unchanged from prior year. Based on the returns earned by Cumberland to-date, the amount remains reasonable. The deficit in 2022-2023 will require CAPE to draw from the portfolio. Revenue for 2023-2024 is reflective of the decrease in portfolio assets.	Ce montant reste inchangé par rapport à l'année précédente. Sur la base des rendements obtenus par Cumberland à ce jour, le montant reste raisonnable. Le déficit en 2022-2023 obligera l'ACEP à puiser dans le portefeuille. Les revenus pour 2023-2024 reflètent la diminution des actifs du portefeuille.
1.4	Recovery of unsupported expenses / Récupération des dépenses non supportées	- \$	- \$			Both court orders and Phoenix dues were recorded as an Account receivable / Revenue in prior audited FS. Therefore, nothing to budget. Account receivable @Recovery of unsupported expenses.	Les ordonnances du tribunal et les cotisations de Phoenix ont été comptabilisées à titre de comptes à recevoir/produits dans les états financiers vérifiés précédents. Par conséquent, rien à budgéter. Comptes à recevoir @Recouvrement de dépenses non justifiées.

SALARIES AND BENEFITS / SALAIRES ET AVANTAGES SOCIAUX

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
2.1	Management / Direction	1,700,000 \$	1,800,000 \$		
2.2	Staff / employé	4,400,000 \$	4,700,000 \$		
2.3	Pension / Régime de retraite	980,000 \$	1,040,000 \$	14.5% of 2.1 and 2.2 plus \$100K of buffer for additional fees/costs (MS, payments out, etc.). This line item calculation is directly related to line item 2.1 and 2.2.	14,5 % des postes 2.1 et 2.2 plus un coussin de 100 000 \$ pour les honoraires et les coûts additionnels (MS, paiements en souffrance, etc.). Ce calcul du poste est directement lié aux postes 2.1 et 2.2.
2.4	Benefits / avantages sociaux	440,000 \$	450,000 \$	Based on November 2021 premium which is around 600\$ per employee per month plus a health account of 1000\$ per employee per year. Accounted for new staff. See below calculation. Added a buffer of 50K\$ for FY22-23 for additional claims and new staff.	En fonction de la prime de novembre 2021 qui est d'environ 600 \$ par employé par mois et d'un compte de santé de 1 000 \$ par employé par an. Prend en compte les nouveaux employés. Voir le calcul ci-dessous. Ajout d'un coussin de 50 000 \$ pour les demandes de règlement supplémentaires et les nouveaux employés pour l'exercice 2022-2023.
2.5	Comp/Vacation / Vacances et congés compensatoires	480,000 \$	520,000 \$	8% should be used based on previous year %. See estimations below.	Il faudrait utiliser un pourcentage de 8 % en fonction du pourcentage des exercices précédents. Voir les estimations ci-dessous.
2.6	Temporary Staff / Personnel temporaire	450,000 \$	450,000 \$	New GL added for 2022-2023	Nouveau compte pour 2022-2023

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

Line 2,1 and 2,2 calculation / Calcul de la ligne 2,1 et 2,2

Calculation 2021-2022 / Calcul 2021-2022

	2021 Management salaries / 2021 salaire de la direction	2021 Staff Salaries / 2021 Salaires des employés	
FY21 (unaudited) / AF21 (non audité)	872,708 \$	1,725,043 \$	Quickbooks - 16 pay periods for FY 21/22
Remaining Salaries to be paid in FY 21/22	545,443 \$	1,078,152 \$	10 pay periods remaining in FY 21/22
ESU increase rate (1st of may 2022) - move down / Taux d'augmentation ESU (au 1er mai 2022) - mouvement vers le bas	1.90%	1.90%	* the increase is applicable to staff level and the following management level : director of com. , director of Finance, Senior Advisor to the President, Executive assistant to the president, secretary of the NEC. The other exec has a possible increase of 2% incoming.
Anniversary Increase (ESU) - move across / Augmentation à l'anniversaire (ESU) - mouvement latéral	3.60%	3.60%	
Total salaries with increase / Total des salaires avec augmentation	1,496,149 \$	2,957,370 \$	
Departure / départ			
New positions / Nouveaux postes	63,940 \$	199,915 \$	See Tab: FY 21-22 - 11 Positions
TOTAL SALARIES FY2021-2022 / TOTAL DES SALAIRES AF2021-2022	<u>1,560,089 \$</u>	<u>3,157,285 \$</u>	

Calculation 2022-2023 / Calcul 2022-2023

FY2021-2022	1,560,089 \$	3,157,285 \$	
PY New positions ajustement / Ajustement des nouveaux postes de l'année précédente	236,085 \$	966,157 \$	Some months to add to complete a full year increase + to account for temporary position of PY.
ESU increase rate (1st of may 2022) - move down / Taux d'augmentation ESU (au 1er mai 2022) - mouvement vers le bas	2.10%	2.10%	Estimate/Estimé Subject to change with new collective agreement
Anniversary Increase (ESU) - move across / Augmentation à l'anniversaire (ESU) - mouvement latéral	3.75%	3.75%	Estimate/Estimé Subject to change with new collective agreement
TOTAL SALARIES FY2022-2023 / TOTAL DES SALAIRES AF2022-2023	<u>1,651,354 \$</u>	<u>4,364,662 \$</u>	
TOTAL SALARIES FY2023-2024 / TOTAL DES SALAIRES AF2023-2024	<u>1,747,959 \$</u>	<u>4,619,995 \$</u>	

Line 2,4 calculation / Calcul de la ligne 2,4

Based on premium statement of November 30th, 2021 : / Basé sur le relevé des primes aux 30 novembre 2021	24,113 \$
Actual Number of employees / Nombre actuel d'employé	42
Actual Average per employee per month / Moyenne actuelle par employé par mois	574 \$
New staff eligible to insurance (prorated) / Nouveaux employés éligibles aux assurances (proraté)	
Total for insurance cost / Total pour le coût des assurances	365,146 \$
Health solution Plus account / Compte de solution santé plus	1,000 \$ per employees per calendar year / Par employé par année civile
New staff eligible to insurance (prorated) / Nouveaux employés éligibles aux assurances (proraté)	11,000 \$
Total for Health account / Total compte de dépense	53,000 \$
Total benefits FY22-23 / Total des avantages sociaux AF22-23	418,146 \$
Number of employees for FY22-23 / Nombre d'employés pour AF22-23	53
Total insurance cost / Coût total des assurances	365,146 \$
Increase of 2% of premium (estimation) / Augmentation de 2% de la prime (estimation)	372,449 \$
Total health account / Total compte de santé	53,000 \$
Total benefits FY22-23 / Total avantages sociaux AF22-23	425,449 \$

Line 2,5 calculation / Calcul de la ligne 2,5

	Salaries (GL 2010 and 2020) / Salaires	Vacation and OT payout (GL 2050) / Vacances et temps supplémentaires	%	
FY21 / AF21	2,986,636 \$	401,855 \$	13%	unaudited numbers / chiffres non audités
FY20 / AF20	2,585,170 \$	134,575 \$	5%	audited number / chiffres audités
FY19 / AF19	2,984,385 \$	146,312 \$	5%	audited number / chiffres audités

Accruals have a non significant impact on FY21 vacation/OT.
Les charges à payer n'ont pas un impact significatif sur les vacances et le temps supplémentaires de l'AF21

AVERAGE / MOYENNE	8%
-------------------	----

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

FY 21-22 - 11 Positions

Start Date	Position Title	Details	Levels	Annual Salary (Mid-Range)	Annual Benefits (Canada Life - Family Coverage)	Employer CPP	Employer EI	Employer Health Tax	WSIB	Transportation Allowance	Wellness Allowance	OHIP	Employer Pension Contributions (14.5%)	Totals
January 3, 2022	Translator / Proofreader	Indeterminate Position	level 5	\$37,000.00	\$650.00	\$1,056	\$415	\$721.50	\$155.40	\$300.00	\$300.00	\$0.00	\$5,365.00	\$45,962.57
January 3, 2022	HR Officer	Indeterminate Position	level 5	\$37,000.00	\$650.00	\$1,056	\$415	\$721.50	\$155.40	\$300.00	\$300.00	\$0.00	\$5,365.00	\$45,962.57
February 14, 2022	Legal Counsel	Indeterminate Position	level 5	\$23,125.00	\$0.00	\$660	\$259	\$450.94	\$97.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$3,353.13	\$28,470.35
February 14, 2022	LRO	Indeterminate Position	level 5	\$23,125.00	\$0.00	\$660	\$259	\$450.94	\$97.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$3,353.13	\$28,470.35
February 14, 2022	LRO	Indeterminate Position	level 5	\$23,125.00	\$0.00	\$660	\$259	\$450.94	\$97.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$3,353.13	\$28,470.35
February 14, 2022	LRO / Education Officer	Indeterminate Position	level 5	\$23,125.00	\$0.00	\$660	\$259	\$450.94	\$97.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$3,353.13	\$28,470.35
February 14, 2022	LRO / Education Officer	Indeterminate Position	level 5	\$23,125.00	\$0.00	\$660	\$259	\$450.94	\$97.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$3,353.13	\$28,470.35
February 14, 2022	Sr. LRO	Indeterminate Position	level 6	\$27,708.33	\$0.00	\$660	\$259	\$540.31	\$116.38	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$4,017.71	\$33,826.90
February 14, 2022	AA	Indeterminate Position	level 3	\$16,458.33	\$0.00	\$660	\$259	\$320.94	\$69.13	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$2,386.46	\$20,679.02
February 14, 2022	AA	Indeterminate Position	level 1	\$10,000.00	\$0.00	\$660	\$259	\$195.00	\$42.00	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$1,450.00	\$13,131.17
February 14, 2022	Jr LRO	Indeterminate Position	level 4	\$3,000.00	\$0.00	\$660	\$259	\$58.50	\$12.60	\$225.00	\$300.00	\$0.00	\$435.00	\$4,950.27

Line Item 2.1	\$63,939.80
Line Item 2.2	\$199,914.67
Line Item 2.3	\$35,784.79
Line Item 2.4	\$7,225.00
Line Item 2.5	\$75,000.00
Total	\$381,864.25

FY 22-23 - 11 Positions

Start Date	Position Title	Details	Levels	Annual Salary (Mid-Range)	Annual Benefits (Canada Life - Family Coverage)	Employer CPP	Employer EI	Employer Health Tax	WSIB	Transportation Allowance	Wellness Allowance	OHIP	Employer Pension Contributions (14.5%)	Totals
May 1, 2022	Legal Counsel	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	Translator / Proofreader	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	LRO	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	LRO	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	LRO / Education Officer	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	LRO / Education Officer	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	Sr. LRO	Indeterminate Position	level 6	\$133,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,593.50	\$558.60	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$19,285.00	\$169,224.10
May 1, 2022	HR Officer	Indeterminate Position	level 5	\$111,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$2,164.50	\$466.20	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$16,095.00	\$143,512.70
May 1, 2022	AA	Indeterminate Position	level 3	\$79,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$1,540.50	\$331.80	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$11,455.00	\$106,114.30
May 1, 2022	AA	Indeterminate Position	level 1	\$48,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$936.00	\$201.60	\$900.00	\$300.00	\$225.00	\$6,960.00	\$69,734.60
May 1, 2022	Jr LRO	Indeterminate Position	level 4	\$90,000.00	\$7,800.00	\$3,167	\$1,245	\$1,755.00	\$378.00	\$900.00	\$300.00	\$375.00	\$13,050.00	\$118,970.00

Line Item 2.1	\$236,085.40
Line Item 2.2	\$966,156.50
Line Item 2.3	\$163,415.00
Line Item 2.4	\$102,975.00
Line Item 2.5	\$75,000.00
Total	\$1,543,631.90

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

SEVERANCE PAY / INDEMNITÉS DE DÉPART

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
3	Staff Severance Pay / Indemnité de départ - Personnel	150,000 \$	150,000 \$	Document Severance identifies the liability calculations for employees to \$424K for YE22 . It is fair to assume that not all employees will cash out their severance, as well some employees have not reached the 5 year threshold of withdrawing funds (22/34 will not reach 5 years during this FY). Therefore 1/3rd of the total amount would be a fair estimate.	Le document de calcul des indemnités de départ indique que le calcul des obligations liées aux employés est de 424 000 \$ pour l'exercice 2021 . Il est juste de présumer que tous les employés ne toucheront pas leur indemnité de départ, et que certains employés n'ont pas atteint le seuil de 5 ans pour le retrait des fonds (22/34 n'atteindront pas 5 ans au cours de l'exercice). Par conséquent, le tiers du montant total serait une estimation juste.
4	Management Severance Pay / Indemnité de départ - Direction	40,000 \$	40,000 \$	Document Severance identifies liability for management as \$66K . It is fair to assume that not all management would cash out their severance within one fiscal year. Half of this amount is a fair estimate.	Le document de calcul des indemnités de départ indique que les obligations liées à la direction s'établissent à 66 000 \$. Il est juste de présumer que tous les dirigeants n'encaisseront pas leur indemnité de départ au cours d'un exercice. La moitié de ce montant est une estimation juste.

COMMUNICATION / COMMUNICATION

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
5.1	External Printing / Impression	1,000 \$	1,000 \$	Per Comms: No internal capacity for specialized and mass printing. In the past have outsourced to Printing House. Reducing to \$1,000 as there is no RAND campaign in 2022-2023	
5.2	Postage / Affranchissement	5,000 \$	5,000 \$	Reduce based on No RAND Campaign	
5.3	Translation / Traduction	50,000 \$	50,000 \$	Based on having in-house translator. Cost confirmed with Comms and Julie C.	Basé sur le fait d'avoir a un traducteur interne . Confirmé avec Comms et Julie C.
5.4	Telephone / Téléphone	65,000 \$	65,000 \$	Monthly plan of \$75/month (including line + hardware with TELUS) times 52 staff will result in \$46,8K a year plus cost of VoIP of around \$15K plus a buffer of 4,000\$ (rounded) to account for roaming, additional fees.	Le plan mensuel de 75 \$ par mois (incluant la ligne + le matériel avec TELUS) s'établira à 46 800 \$ par année pour 52 employés, plus le coût du service voix sur IP d'environ 15 000 \$, plus un coussin de 4 000 \$ (arrondi). Ce poste est ensuite légèrement augmenté pour tenir compte de l'itinérance, des frais supplémentaires, etc.
5.5	Internet / Internet	10,000 \$	10,000 \$	Negotiated set term for five years for upgraded internet (150mb up/down vs current 50mb up/down) while remaining within already allocated budget. This results to costs of \$9,000 per year (around 750\$/month) with \$1K as buffer.	Négociation pour la mise à niveau d'internet sur 5 ans (150 Mo connexion ascendante/descendante par rapport à 50 Mo connexion ascendante/descendante actuellement) tout en respectant le budget déjà alloué. Cela se traduit par des coûts de 9 000 \$ par année (environ 750 \$/mois) avec 1 000 \$ comme marge.
5.6	Promotional Material / Matériel promotionnel	- \$	- \$	There is currently sufficient promotional material on hand. Zero spend until dues increase.	Il y a actuellement suffisamment de matériel promotionnel en main. Aucune dépense jusqu'à l'augmentation des cotisations.

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

TRAINING AND DEVELOPMENT / FORMATION ET PERFECTIONNEMENT

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
	Members' and Stewards' Training /				
Members' and Stewards' Training	6.1 Accommodations&Food / Hébergement et nourriture	25,000 \$	25,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
Members' and Stewards' Training	6.2 Travel / Déplacements	65,000 \$	65,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
Members' and Stewards' Training	6.3 Salary reimbursement / Remboursements de salaires	30,000 \$	30,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
	6.4 Staff development / Perfectionnement du personnel	75,000 \$	75,000 \$	Amount carried forward from prior year. Approximately \$2000 per staff member	Montant reporté de l'année précédente. 2 000 \$ par employé.
	6.5 Mgt. Development / Perfectionnement direction	30,000 \$	30,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
	6.6 President Development / Perfectionnement Président	10,000 \$	10,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
	6.7 Language training / Cours de langue	35,000 \$	35,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente

PROFESSIONAL FEES / HONORAIRES PROFESIONELS

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
7.1	Legal - Members / Juridique/Arbitrage (Serv. prof.)	360,000 \$	360,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
7.2	Legal -Bylaw 5, Constitution / Juridique/Arbitrage (Pétition)	100,000 \$	100,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
7.3	Legal - Internal / Juridique/Arbitrage (Interne)	325,000 \$	325,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
7.4	Legal - Contingency Fund / Juridique frais imprévus	85,000 \$	85,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
7.5	Mgmt fees - Cash and Pension Investments / Frais de gestion - Placements en espèces et en régimes de retraite	200,000 \$	200,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
7.6	Consultants fees / Honoraires de consultants	300,000 \$	300,000 \$	No longer includes temporary staffing costs (see 2.6)	Ne comprend plus les frais de personnel temporaire (voir 2.6)
7.7	Audit / Vérification	60,000 \$	60,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente

7.6 Consultants fees estimation - details / Honoraires de consultants - détails

Deloitte	28,000 \$	Consulting services for Finance Dept
Mercer	60,000 \$	
CLC memberships		
Comms: Graphic design, video/audio production, copywriting	17,500 \$	
Headhunter - LRO/ Chasseur de tête - LRO	150,000 \$	
Fenix (Comms)	22,000 \$	
Total excluding ongoing project / Total excluant les honoraires professionnels pour les projets spéciaux	277,500 \$	

OFFICE EXPENSES / DÉPENSES DE BUREAU

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
8.1	Supplies / Matériel de bureau	50,000 \$	50,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
8.2	Rental of equipment / Location de matériel	12,000 \$	12,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
8.3	Reference material / Matériel de référence	50,000 \$	50,000 \$	Based on calculations below	Sur la base des calculs ci-dessous
8.4	Repairs and maintenance / Réparations et entretien	5,000 \$	5,000 \$	Small repairs and maintenances are not anticipated to cost more than \$5K per fiscal year. To keep at the same level as previous year.	Les réparations et entretiens mineurs ne devraient pas être plus de 5,000 \$ par année afin de demeurer au même niveau que l'année précédente
8.6	Insurance / Assurances	50,000 \$	60,000 \$	Insurance from Smith Petrie Carr & Scott for : Fiduciary Liability insurance (2,500\$), Multi Perils (5,700\$) and Insurance premium (31,200\$). There seems to be an increase for the premium over the year (19K\$ for FY20 vs 31K\$ for FY21). Based on FY21 insurance cost of 40,000\$, an amount of 50,000\$ should be budgeted to keep a buffer of 10K\$ in case there is any increase again on the premium.	Assurance de Smith Petrie Carr & Scott pour : Assurance responsabilité fiduciaire (2,500\$), Multi Perils (5,700\$) et Prime d'assurance (31,200\$). Il semble y avoir une augmentation de la prime sur l'année (19K\$ pour FY20 vs 31K\$ pour FY21). Sur la base d'un coût d'assurance FY21 de 40 000 \$, un montant de 50 000 \$ devrait être budgété pour prévoir une variation additionnelle de 10,000 \$ au cas où la prime augmenterait à nouveau.
8.7	Bank charges / Frais bancaires	4,000 \$	4,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
8.8	Miscellaneous / Divers	55,000 \$	55,000 \$	This GL contains mostly social events: Christmas lunch party, gifts, parkings, social committee activities... Based on a return to normal situation (before Covid), this line should be budgeted in line with FY20. The finance committee approved an amount of 55,000\$ in 2021	Ce GL contient principalement des événements sociaux : repas de Noël, cadeaux, parkings, activités de comités sociaux. Sur la base d'un retour à la normale (avant Covid), cette ligne budgétaire devrait être en ligne avec l'exercice 2020. Le comité des finances a approuvé un montant de 55,000\$ en 2021
8.9	Relocation Expenses / Frais de déménagement	25,000 \$	- \$	New GL to track expenses associated with move to Constitution Square	Nouveau GL pour suivre les dépenses associées au déménagement à Constitution Square

8.2 Rental of equipment (FY21) - Details / Location de matériel (2020-2021) - Détails

CBSC Capital - Photocopier Lease / Location photocopieur
 Quench - Watercooler / Refroidisseur d'eau
 Quadient Canada LTD - Postage Meter in Mailroom / Compteur postal

2,313 \$ New lease signed Nov. 2021
 814 \$
 Cancelled

578.2549

8.3 Reference material (PY21) - Details / Matériel de référence (2020-2021) - Détails

Globe and mail - monthly subs / Abonnement mensuel
 Thomson Reuters - monthly subs / Abonnement mensuel
 Lexinis Canada - monthly subs / Abonnement mensuel
 COMMS: Harvard Business Review & Package, Hill Times, The Star, La Presse, Actualité, Le Devoir, National Observer, Canadian HR Reporter. (See line 8.3)

379 \$
 35,000 \$ Westlaw (\$1892 per month) and Brown & Beatty (\$1000 per release, based on 6 last year)
 8,578 \$ Still needed?

Additional Expenses (other non recurrent TR) / Dépenses additionnelle: 46,957 \$

EQUIPMENT / ACHATS D'ÉQUIPEMENTS

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
9.1	Business Equipment / Équipement d'affaires	- \$	- \$	This line budget item GL contains laptop, tablets, monitors and laptop/tablets accessories. Laptop and tablets will now be capitalized and be amortised. See amortization tab.	Ce poste budgétaire contient des ordinateurs portables, des tablettes, des moniteurs et des accessoires pour ordinateurs portables/tablettes. Les ordinateurs portables et les tablettes seront désormais capitalisés et amortis. Voir onglet amortissement.
9.2	Office Furniture /Équipement de bureau	- \$	- \$	This line budget item GL contains mostly chair and desk for staff, which can be capitalised and amortised. This line item will now be capitalised and be amortised. See amortization tab.	Ce poste budgétaire contient principalement chaises et bureaux pour le personnel, qui peuvent être capitalisés et amortis. Ce poste sera désormais capitalisé et amorti. Voir onglet amortissement.

RENT AND OPERATING EXPENSES / DÉPENSES DE LOCATION ET D'EXPLOITATION

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
10.1	Rent / Loyer	420,587 \$	419,704 \$	Anticipated move to new space in July 2022. See pro-rated calculation below	Déménagement prévu dans un nouvel espace en juillet 2022. Voir le calcul ci-dessous
10.2	Operating / Dépenses d'exploitation	441,343 \$	442,332 \$	Anticipated move to new space in July 2022. See pro-rated calculation below	Déménagement prévu dans un nouvel espace en juillet 2022. Voir le calcul ci-dessous

Estimated Rent and Operating Costs for Constitution Square:

Rent 349,753 \$

Operating Costs 368,610 \$

Prorated Rent and Operating Costs for WEP (May and June 2022)

Rent 70,833.33

Operating Costs 72,733.33

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

COMPUTER EXPENSES / DÉPENSES D'INFORMATIQUE

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
11.1	Web site/ DLT / Site Web/ TGLD	20,000 \$	20,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
11.2	Software and Maintenance / Entretien et licences	160,000 \$	160,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
11.3	Minor capital Purchases (<\$1,000) / Achats <\$1,000	2,000 \$	2,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
11.4	Software / Logiciels	-	-	These amounts are either already included in 11.1 or 11.2 for non capitalizable expenditure or will be capitalized , if applicable. See amortization tab.	Ces montants sont soit déjà inclus dans les lignes 11.1 ou 11.2 pour les dépenses non capitalisables ou seront capitalisés , si applicable. Voir l'onglet d'amortissement.
11.5	Programming / Programmation	-	-	These amounts are already budgeted in 11.1, and 11.2 . Therefore, 0\$.	Ces montants sont déjà budgétés dans la ligne 11.1 et 11.2 . Donc 0\$.

Software and Maintenance - Details /

11.2	Logiciel et maintenance - Détails	FY21 (unaudited) / Af21 (non audité)
	Quickbooks	814 \$
	Fully managed	96,000 \$
	Careworx	8,489 \$
	ADP	2,500 \$
	Pantheon	15,000 \$
	Simply Voting	15,223 \$
	Comms Software	1,700 \$
	Articulate360	7,142.40
	MS Dynamics	146,868 \$
	Total	146,868 \$

Monthly billing : Claude V computer, docking station, office 365... / Facturation mensuelle: ordinateur de Claude V, station d'accueil, office 365 (monthly billing and licence) / (facturation mensuelle et licences)

(Francis estimates \$12K, adding in a buffer for extra voting required)

Convert \$1299 USD to CAD at current exchange rate

COMPUTER EXPENSES / DÉPENSES D'INFORMATIQUE

MS Dynamics

- o Dans la dernière année, les coûts de développements ont été chargés par Endeavour Solutions et nous avons une banque d'heures que nous achetons d'avance. Pour compléter le projet et lancer la banque de donnée et le portail, la banque d'heure actuelle devrait suffire et elle a été achetée vers la fin de la dernière année fiscale.
- o Les coûts réguliers sont essentiellement des coûts de licences Microsoft spécifiques à l'utilisation du système qui sont chargés par mois, par utilisateur. Il est possible que ces coûts soient inclus dans nos frais de service avec Fully Managed et qu'on ne voit pas les coûts individuels. Voici tous ceux associés au fonctionnement de Dynamics :
 - 294.40\$/month (147.20\$/AdminUser for 2 users) – **Dynamics 365 Customer Engagement Plan**
 - Licence pour les comptes administratifs de Dynamics. Tant qu'au moins une licence comme celle-ci est associée à notre système, les autres utilisateurs peuvent utiliser le système avec la licence Power Apps qui est beaucoup moins chère.
 - 121.60\$/month (6.40\$/GB for 19GB) – **Additional Dynamics Storage Capacity**
 - Capacité additionnelle pour nos données dans Dynamics. Il y a aussi un nombre de capacité d'ajouté avec chaque utilisateur alors plus nous avons d'utilisateurs, moins la capacité additionnelle sera nécessaire.
 - 153.60\$/month (51.20\$/User for 3 users) – **Power Apps per User Plan**
 - Coût par utilisateur du système. (Présentement juste Shawn, Isabelle et moi)
 - 25.60\$/month (12.80\$/User for 2 users) – **Power BI Pro**
 - Utilisé pour développer et visualiser des graphiques et autres données avec Power BI.
- **595.20\$ – Total actuel par mois**

COMMUNICATIONS SOFTWARE:

Adobe Creative Suite + Licenses	\$3,168
SurveyMonkey	\$3,565
MailChimp	\$6,241.92
Antidote (Translation)	\$1,600
Transearch	\$129.95
(1 user)	
Deepl Pro -Starter	\$648
(\$8,99 x 6 users x 12)	
	\$15,223

Simply Voting

Pricing

Simply Voting's election fees are based on the number of eligible voters. This quote is an example based on the assumption that you would run an election or elections with 15,000 electors.

Item	Cost	More / Less Electors
System fees: Single Election	\$2,410.00	~\$0.11 / elector
-OR-		
System fees: 1 Year Plan (unlimited)	\$4,024.70 / year	~\$0.18 / elector
Additional Items		Cost
Optional: Fully Managed Election Event		\$950.00 / election event
Optional: Email Blast Address Override		\$1,500.00 / onetime
Optional: Elector Data Pull (either variant)		FREE
Optional: Multiple Administrators Activation		FREE
Optional: Integrated Remote Authentication		FREE

Notes

CONFIDENTIAL AND PROPRIETARY

Page 3 of 4

If we assume that there are 2 votes and 2 elections in any given year, we should budget for the following amount:

\$4,024.70	(+/- \$0.18 per elector)
+	\$1,500.00 x 4
+	\$950.00 x 2
=	12,000.00

3 neg
 3 mem
 1 dues
 2 elections
 w/ Francis

TRAVEL / DÉPLACEMENTS

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
12.1	LRO representational services / LRO services de représentation	100,000 \$	100,000 \$		
12.2	Conferences / Conférences	70,000 \$	70,000 \$		
12.3	President travel / Frais de voyage du Président	30,000 \$	30,000 \$		
12.4	President Regional Council Travel / Voyage du présent : conseil régional	12,000 \$	12,000 \$	Moved in accordance with NEC motion from July 31, 2020	
12.5	Travel to locals : President / Voyage aux locales : Président	50,000 \$	50,000 \$	Moved in accordance with NEC motion from July 31, 2020	
12.6	Travel to locals : Staff & NEC	30,000 \$	30,000 \$	New line item	

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

MEETINGS / DÉPENSES DE RÉUNION

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
13.1	AGM/MBM / AGA/AGB	100,000 \$	100,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.2	National Executive / Comité exécutif national	200,000 \$	200,000 \$		
13.3	Sub Committees related expenses / Dépenses de sous comité	50,000 \$	50,000 \$		
13.4	LLC / Presidents Council / Dirigeants locaux	15,000 \$	15,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.6	Salary reimbursement (constitutional committees) / remboursement de salaire (comités constitutionnel)	130,000 \$	130,000 \$	Applied 1.5% increase	Augmenter par 1.5%
13.7	Business Luncheons / Déjeuner d'affaires	5,000 \$	5,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.8	Staff / personnel	10,000 \$	10,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.9	Mobilization, Engagement, Educ. / Mobilisation, engagement et éducation	20,000 \$	20,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.10	Candidate's Forum / Forums des candidats	15,000 \$	15,000 \$	By-elections	
13.11	Regional councils / Conseils régionaux	45,000 \$	45,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.12	President Regional Council Travel / Voyage du présent : c	- \$	- \$	Move to 12.4 (new category) as per NEC motion adopted on July 31, 2020 ; 2x Halifax 2x Montreal	Passer à 12.4 (nouvelle catégorie) conformément à la motion du NEC adoptée le 31 juillet 2020; 2x Halifax 2x Montréal
13.13	NEC Special Meetings / CNE rencontres spéciales	10,000 \$	10,000 \$		
13.14	NEC Workshop / Atelier CEN	80,000 \$	80,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
13.15	Staff Workshop / Atelier personnel	50,000 \$	- \$	LRO Workshop	

COLLECTIVE BARGAINING / NÉGOCIATION COLLECTIVE

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
14	Collective Bargaining / Négociation collective	320,000 \$	320,000 \$		

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

CANADIAN LABOUR CONGRESS / CONGRÈS DU TRAVAIL DU CANADA

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
15.1	Per capita taxes / Taxes par capita	225,000 \$	225,000 \$	CLC related expenses. 0,79\$ per member per month (23,000* .79*12 = \$218,040)	Dépenses relatives aux CTC. 0,79\$ par membre par mois. 0,79\$ par membre (0.79 * 12 * 23,000 = \$218,040)
15.2	Tri-annual Convention & Meetings / Congrès et réunions trisannuels	25,000 \$	25,000 \$	Non-convention years \$25K (FY 22/23 & 23/24), Convention years \$100K (FY 24/25)	Année sans congrès \$25K (AF 22/23, 23/24), Année du congrès \$100K (2024-2025)

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

LOCAL REBATES / REMISES AUX SECTIONS LOCALES

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2022-2023	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
16.1	Local Rebates / Remises aux sections locales	40,000 \$	40,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
16.2	Nationally Managed Local Exp. / Dépenses gérées au palier national	115,000 \$	115,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
16.3	Travel to locals : President / Voyage aux locales : Président	- \$	- \$	Move to 12.4 (new category) as per NEC motion adopted on July 31, 2020	Passer à 12.4 (nouvelle catégorie) conformément à la motion du CEN adoptée le 31 juillet 2020

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

CONTRIBUTIONS

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
17	Contributions	2,500 \$	2,500 \$	Donations (Suggest re-naming GL to make clearer)	Donations

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

DEFENSE FUND / FOND DE DÉFENSE

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
18	Defense fund / Fond de défense	- \$	- \$	Finance committee sugested to keep the amount the same as previous year, 0\$.	Le comité des finances a suggéré de budgeter le même montant que les années précédentes, 0\$

Association canadienne des employés professionnels / Canadian Association of Professional Employees

CONTINGENCY / FRAIS IMPRÉVUS

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	2023-2024	Explanation / Assumptions	Explications / Hypothèses
				Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente
19.1	Executive / Exécutif	300,000 \$	300,000 \$		
19.2	Administrative / Administratif	150,000 \$	150,000 \$	Amount carried forward from prior year	Montant reporté de l'année précédente

AMORTIZATION FY22-23 / AMORTISSEMENT AF22-23

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	Explanations / Assumptions	Explications / Hypothèses
20	AMORTIZATION / AMORTISSEMENT	250,000 \$	See below calculation /explication	Voir ci-dessous les calculs /explications

	# of years / # d'années	Explanations / Explications	Cost, beginning of year / Coût, début de l'année	Additions FY22-23 / Ajout AF22-23	Disposals / Dispositions	Cost, end of year / Coût, fin de l'année	Acc. Amort, Beginning	Depreciation / Dépréciation	Acc. Amort, End of year /	Net book value /	
							of year / Acc. amortissement, début de l'année		Acc. Amortissement, fin de l'année		Valeur comptable nette
Portal / Portail	5		298,293.30	50,000.00	-	348,293.30	93,975.98	89,659	163,634.64	184,658.86	
Website / Site web	5		52,817.38	-	-	52,817.38	37,851	10,563	48,414.37	4,403.91	
		Same amount as previous budget : 50,000\$. Will account for new staff. / Même montant que le budget précédent: 50,000\$. Prends en considération les nouveaux employés qui seront embauchés.									
Furniture and fixture / Ameublement	30%		1,117,674.51	200,000 \$		1,317,675	1,014,340	61,000	1,075,340	242,334.38	
Leasehold improvement / améliorations locatives	Lease duration / durée du bail	New CS Lease is 10 years with option to extend for 5 years. Per lease, \$70/sq. ft in allowances.		1,500,000.00		1,500,000		50,000	50,000	1,450,000.00	
Computer Equipment / Équipement informatique	55%	10 new positions at \$3K per employee; Remarkable tablets for all staff	67,000	78,000.00		145,000	10,000	52,800	62,800	82,200.00	
TOTAL									244,823		

AMORTIZATION FY22-23 / AMORTISSEMENT AF22-23

Line # / Ligne #	Budget Line name / Nom de la ligne budgétaire	2022-2023	Explanations / Assumptions	Explications / Hypothèses
20	AMORTIZATION / AMORTISSEMENT	300,000 \$	See below calculation /explication	Voir ci-dessous les calculs /explications

	# of years / # d'années	Explanations / Explications	Cost, beginning of year / Coût, début de l'année	Additions FY23-24 / Ajout AF23-24	Disposals / Dispositions	Cost, end of year / Coût, fin de l'année	Acc. Amort, Beginning	Depreciation / Dépréciation	Acc. Amort, End of year /	Net book value /
							of year / Acc. amortissement, début de l'année		Acc. Amortissement, fin de l'année	
Portal / Portail	5		348,293.30		-	348,293.30	163,634.64	89,659	233,293.30	115,000.00
Website / Site web	5		52,817.28		-	52,817.28	48,414	10,563	58,977.82	6,160.54
		Same amount as previous budget : 50,000\$. Will account for new staff. / Même montant que le budget précédent: 50,000\$. Prends en considération les nouveaux employés qui seront embauchés.								
Furniture and fixture / Ameublement	30%		1,317,674.51			1,317,675	1,075,340	72,700	1,148,040	169,634.06
Leasehold improvement / améliorations locatives	Lease duration / durée du bail	New CS Lease is 10 years with option to extend for 5 years. Per lease, \$70/sq. ft in allowances.	1,500,000.00			1,500,000	50,000	100,000	150,000	1,350,000.00
Computer Equipment / Équipement informatique	55%		145,000			145,000	62,800	45,210	108,010	36,990.00
TOTAL									298,132	