



LE DIRECTEUR GÉNÉRAL
DES ÉLECTIONS DU QUÉBEC

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
2004-2005**

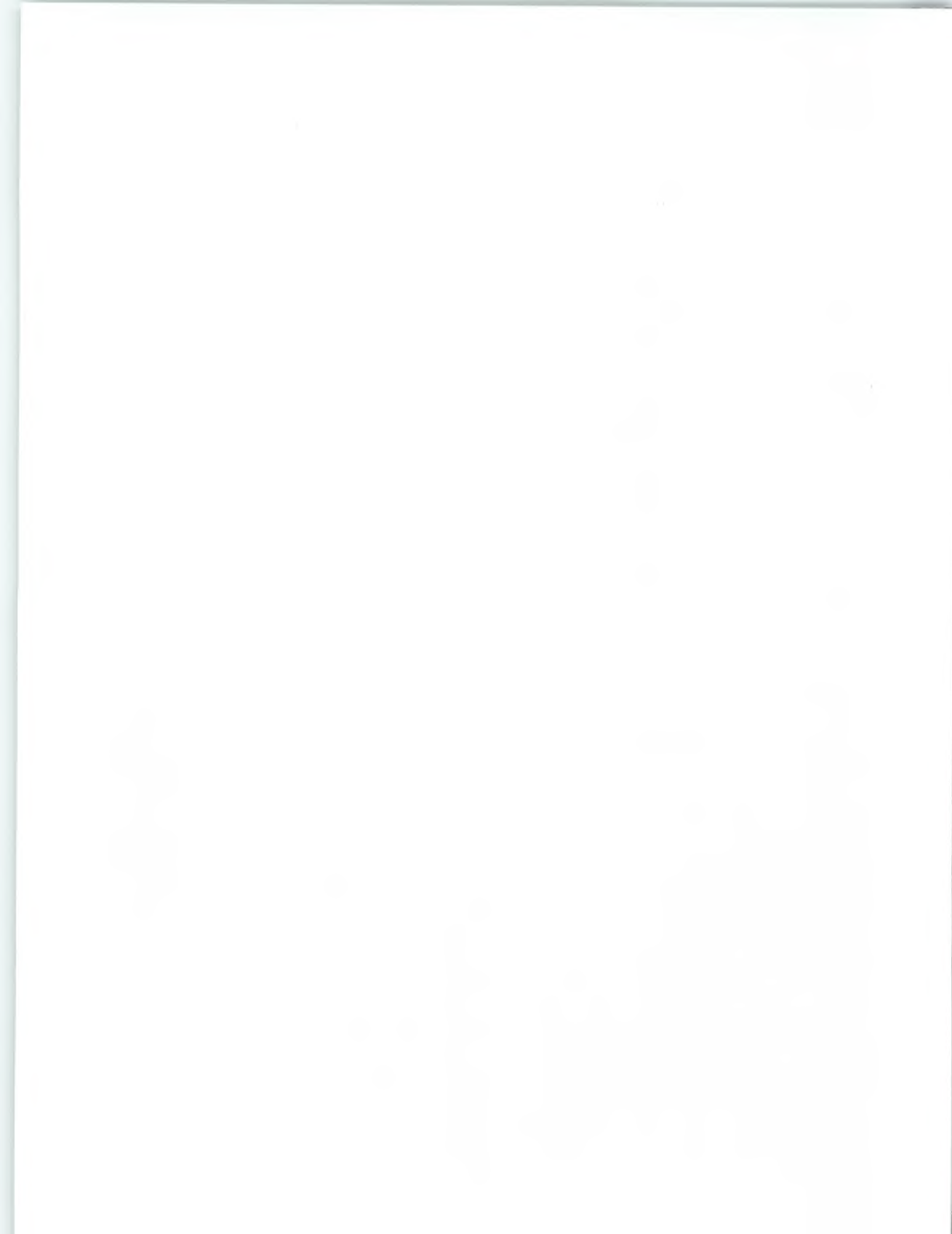
ET

**RAPPORT FINANCIER
PRÉLIMINAIRE
2003-2004**

**Le Directeur général
des élections du Québec**

Le 31 mars 2004





Québec, le 31 mars 2004

Monsieur Michel Bissonnet
Président de l'Assemblée nationale
Hôtel du Parlement
1045, rue des Parlementaires
Bureau 1.30
Québec (Québec) G1A 1A4

Objet : Prévisions budgétaires du Directeur général des élections

Monsieur le Président,

Conformément aux articles 543, 544 et 546 de la *Loi électorale* (L.R.Q., c. E-3.3), le Directeur général des élections doit remettre ses prévisions budgétaires ainsi qu'un rapport financier préliminaire de l'exercice précédent au président de l'Assemblée nationale avant le 1^{er} avril de chaque année. À cet effet, il me fait plaisir de vous faire parvenir un document comprenant :

Section 1 – Les prévisions budgétaires pour l'exercice financier
2004-2005 du Directeur général des élections

Section 2 – Le rapport financier préliminaire du Directeur général
des élections pour l'exercice budgétaire 2003-2004

Veuillez agréer, Monsieur le Président, l'expression de ma plus haute considération.

Le directeur général des élections
et président de la Commission de la représentation électorale,



Marcel Blanchet

p. j.

Table des matières

<i>Introduction</i>	2
---------------------------	---

Section 1

Prévisions budgétaires du Directeur général des élections du Québec 2004-2005	3
1.1 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2004-2005 par rapport aux prévisions budgétaires 2003-2004 (<i>Éléments 01 et 03</i>)	6
1.2 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2004-2005 par rapport aux prévisions budgétaires 2003-2004 (<i>Élément 01</i>)	8
1.3 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2004-2005 par rapport aux prévisions budgétaires 2003-2004 (<i>Élément 03</i>)	12

Section 2

Rapport financier préliminaire du Directeur général des élections du Québec 2003-2004	16
2.1 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2003-2004 par rapport aux dépenses estimées au 31 mars 2004 (<i>Éléments 01 et 03</i>)	18
2.2 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2003-2004 par rapport aux dépenses estimées au 31 mars 2004 (<i>Élément 01</i>)	20
2.3 Comparaison par catégorie – Prévisions budgétaires 2003-2004 par rapport aux dépenses estimées au 31 mars 2004 (<i>Élément 03</i>)	24

Introduction

Conformément à l'article 543 de la *Loi électorale* (L.R.Q., c. E-3.3), le Directeur général des élections du Québec remet au président de l'Assemblée nationale ses prévisions budgétaires pour l'exercice financier 2004-2005.

L'étude des prévisions est confiée à une commission parlementaire, laquelle les approuve et dépose son rapport à l'Assemblée nationale (articles 544 et 546).

Outre les prévisions budgétaires, le Directeur général des élections du Québec est tenu de fournir aux membres de la Commission parlementaire un rapport financier préliminaire de l'exercice précédent (article 544).

Les données qui apparaissent dans le *Rapport financier préliminaire* indiquent les dépenses estimées au 31 mars 2004. Les informations utilisées pour la production de ce document sont tirées des rapports financiers comptabilisés au 28 février 2004 ainsi que d'une estimation des dépenses et des frais engagés pour le mois de mars 2004.

Section 1

**PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES
DU DIRECTEUR GÉNÉRAL
DES ÉLECTIONS DU QUÉBEC**

2004-2005

Section 1

Prévisions budgétaires du Directeur général des élections du Québec 2004-2005

Le 3 mars 2004, le Directeur général des élections du Québec a fait parvenir au Secrétariat du Conseil du trésor ses prévisions budgétaires, pour l'exercice financier 2004-2005, aux fins de la publication du *Livre des crédits*.

Ces renseignements se retrouvent donc dans le volume 1 du *Budget de dépenses 2004-2005* réservé aux crédits et aux plans annuels de gestion des dépenses de l'Assemblée nationale et des personnes désignées, au programme 03 (administration du système électoral) lequel comprend trois éléments :

- Élément 01 – Gestion interne et soutien;
- Élément 02 – Commission de la représentation électorale;
- Élément 03 – Activités électorales.

À l'élément 01 (gestion interne et soutien), nous retrouvons les prévisions des dépenses reliées à la gestion interne du Directeur général des élections du Québec ainsi qu'au soutien administratif nécessaire à la Commission de la représentation et à la tenue des activités électorales.

À l'élément 03 (activités électorales), sont prévues toutes les dépenses reliées à la tenue d'activités électorales et à certains projets spéciaux. Il est important de noter que les sommes inscrites à cet élément ne le sont qu'à titre indicatif puisqu'elles peuvent être modifiées si des mandats ou des événements imprévus surviennent en cours d'exercice.

Dans les tableaux qui suivent, nous retrouvons une ventilation des prévisions budgétaires, par catégorie, pour les éléments 01 et 03 du programme 03 (administration du système électoral).

Le présent budget qui s'élève à 24 536 300 \$ est inférieur de 47 724 200 \$ à celui de l'an dernier qui était de 72 260 500 \$. Cet écart s'explique essentiellement par une réduction de 48 000 000 \$ des sommes non récurrentes. Ces dernières ont été attribuées pour la tenue des élections générales du 14 avril 2003 et en fonction des nouvelles responsabilités du Directeur général des élections du Québec en matière d'élections scolaires pour 2003.

**Prévisions budgétaires du
Directeur général des élections du Québec
2004-2005**

PROGRAMME 03 — ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL				
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉLÉMENTS			TOTAL PROGRAMME 03
	01 GESTION INTERNE ET SOUTIEN	02 COMMISSION DE LA REPRÉSENTATION ÉLECTORALE	03 ACTIVITÉS ÉLECTORALES	
Rémunération				
01 – Traitements	11 091 000	—	—	11 091 000
02 – Autres rémunérations	930 000	—	—	930 000
	<u>12 021 000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>12 021 000</u>
Fonctionnement				
03 – Communications	1 070 100	120 000	—	1 190 100
04 – Services	1 240 750	121 500	—	1 362 250
05 – Entretien	1 813 000	—	—	1 813 000
06 – Loyers	563 500	32 000	—	595 500
07 – Fournitures	458 800	1 500	—	460 300
08 – Équipement	126 500	—	—	126 500
11 – Autres dépenses	1 000	—	3 421 375	3 422 375
	<u>5 273 650</u>	<u>275 000</u>	<u>3 421 375</u>	<u>8 970 025</u>
Amortissement	<u>540 000</u>	<u>—</u>	<u>260 000</u>	<u>800 000</u>
Transfert				
25 – Support	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>2 745 275</u>	<u>2 745 275</u>
TOTAL	<u><u>17 834 650</u></u>	<u><u>275 000</u></u>	<u><u>6 426 650</u></u>	<u><u>24 536 300</u></u>
Immobilisations	<u><u>356 000</u></u>	<u><u>—</u></u>	<u><u>1 815 000</u></u>	<u><u>2 171 000</u></u>
EFFECTIF DU PROGRAMME				
Effectif total (ETC)	201	—	—	201

Section 1.1

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2004-2005

PAR RAPPORT AUX

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

(Éléments 01 et 03)

Section 1.1

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

Prévisions budgétaires 2004-2005 par rapport aux prévisions budgétaires 2003-2004 (Éléments 01 et 03)

Les informations financières qui apparaissent dans ce document démontrent certains écarts entre les prévisions budgétaires 2004-2005 et celles de 2003-2004.

- **ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN**

Les prévisions budgétaires 2004-2005 sont supérieures de 1 681 750 \$ à celles de 2003-2004 (réf. page 9). Cette augmentation s'explique d'abord par le transfert, de l'élément 03 à l'élément 01, des coûts récurrents de la mise à jour de la liste électorale permanente. Ce transfert de coûts, évalué à 790 000 \$, représente la rémunération de cinq employés occasionnels et les frais de fonctionnement de la liste électorale permanente. De plus, d'importants travaux d'entretien sont prévus pour l'édifice René-Lévesque.

- **ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES**

Les prévisions budgétaires 2004-2005 sont de 6 426 650 \$ comparativement à celles de 2003-2004 qui s'élevaient à 55 903 300 \$, ce qui représente une diminution de 49 476 650 \$ (réf. page 13). Cet écart découle principalement des dépenses reliées aux élections générales du 14 avril 2003, aux nouvelles responsabilités du Directeur général des élections du Québec en matière d'élections scolaires pour 2003 ainsi qu'au transfert à l'élément 01 des coûts récurrents de la mise à jour de la liste électorale permanente.

Section 1.2

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2004-2005

PAR RAPPORT AUX

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

(Élément 01)

Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN			
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2004-2005 ①	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004 ②	ÉCARTS ① - ②
Rémunération			
01 – Traitements	11 091 000	10 645 000	446 000
02 – Autres rémunérations	930 000	900 400	29 600
	<u>12 021 000</u>	<u>11 545 400</u>	<u>475 600</u>
Fonctionnement			
03 – Communications	1 070 100	621 600	448 500
04 – Services	1 240 750	1 222 250	18 500
05 – Entretien	1 813 000	974 500	838 500
06 – Loyers	563 500	577 700	(14 200)
07 – Fournitures	458 800	456 450	2 350
08 – Équipement	126 500	113 000	13 500
11 – Autres dépenses	1 000	2 000	(1 000)
	<u>5 273 650</u>	<u>3 967 500</u>	<u>1 306 150</u>
Amortissement	<u>540 000</u>	<u>640 000</u>	<u>(100 000)</u>
Transfert			
25 – Support	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>17 834 650</u></u>	<u><u>16 152 900</u></u>	<u><u>1 681 750</u></u>
Immobilisations	<u><u>356 000</u></u>	<u><u>610 000</u></u>	<u><u>(254 000)</u></u>
EFFECTIF DU PROGRAMME			
Effectif total (ETC)	201	195	6

EXPLICATIONS DES ÉCARTS

Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN	
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	446 000
02 – Autres rémunérations	29 600
	<u>475 600</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	448 500
04 – Services	18 500
05 – Entretien	838 500
06 – Loyers	(14 200)
07 – Fournitures	2 350
08 – Équipement	13 500
11 – Autres dépenses	(1 000)
	<u>1 306 150</u>
Amortissement	<u>(100 000)</u>
Transfert	
25 – Support	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>1 681 750</u></u>
Immobilisations	<u><u>(254 000)</u></u>

**EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE**



01 – Traitements 446 000 \$

Les prévisions budgétaires ont été augmentées pour tenir compte de l'ajout d'un poste et crédits, de l'augmentation d'échelons et des promotions d'employés du DGE.

02 – Autres rémunérations 29 600 \$

L'augmentation des prévisions budgétaires inclut l'ajout de cinq postes occasionnels pour le fonctionnement de la liste électorale permanente ainsi que l'ajustement de l'évaluation de la masse salariale pour un total de 15 postes occasionnels.

03 – Communications 448 500 \$

L'augmentation de 72 % provient essentiellement de l'ajout, à l'élément 01, des frais de poste pour la liste électorale permanente.

04 – Services 18 500 \$

Les transferts budgétaires entre sous-catégories totalisent un écart minime.

05 – Entretien 838 500 \$

L'augmentation du budget de 86 % s'explique essentiellement par la prévision de remplacement des systèmes de ventilation, de climatisation et d'éclairage de l'édifice René-Lévesque.

SUITE PAGE SUIVANTE

Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	446 000
02 – Autres rémunérations	29 600
	<u>475 600</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	448 500
04 – Services	18 500
05 – Entretien	838 500
06 – Loyers	(14 200)
07 – Fournitures	2 350
08 – Équipement	13 500
11 – Autres dépenses	(1 000)
	<u>1 306 150</u>
Amortissement	<u>(100 000)</u>
Transfert	
25 – Support	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>1 681 750</u></u>
Immobilisations	<u><u>(254 000)</u></u>

EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE



06 – Loyers (14 200 \$)

La réduction de 2,5 % du budget s'explique principalement par une diminution du budget de location du bureau de Montréal.

07 – Fournitures 2 350 \$

Aucun écart significatif pour les fournitures de bureau et informatiques.

08 – Équipement 13 500 \$

L'écart de 12 % découle d'une augmentation des sommes prévues pour l'achat d'équipement informatique (dépenses non capitalisables).

11 – Autres dépenses (1 000 \$)

Écart non significatif.

Amortissement (100 000 \$)

L'écart de 15,6 % découle de la diminution du budget de l'amortissement pour le mobilier et l'équipement informatique, comptabilisé à l'élément 01.

Immobilisations (254 000 \$)

Une diminution des crédits en immobilisations s'explique principalement par la fin du développement du site Web du DGE.

Section 1.3

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2004-2005

PAR RAPPORT AUX

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

(Élément 03)

Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES			
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2004-2005 ①	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004 ②	ÉCARTS ① - ②
Rémunération			
01 – Traitements	—	—	—
02 – Autres rémunérations	—	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Fonctionnement			
03 – Communications	—	—	—
04 – Services	—	—	—
05 – Entretien	—	—	—
06 – Loyers	—	—	—
07 – Fournitures	—	—	—
08 – Équipement	—	—	—
11 – Autres dépenses	3 421 375	52 291 300	(48 869 925)
	<u>3 421 375</u>	<u>52 291 300</u>	<u>(48 869 925)</u>
Amortissement	<u>260 000</u>	<u>880 000</u>	<u>(620 000)</u>
Transfert			
25 – Support	<u>2 745 275</u>	<u>2 732 000</u>	<u>13 275</u>
TOTAL	<u><u>6 426 650</u></u>	<u><u>55 903 300</u></u>	<u><u>(49 476 650)</u></u>
Immobilisations	<u><u>1 815 000</u></u>	<u><u>1 300 000</u></u>	<u><u>515 000</u></u>

EXPLICATIONS DES ÉCARTS

**Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004**

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES	
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	—
02 – Autres rémunérations	—
	<u>—</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	—
04 – Services	—
05 – Entretien	—
06 – Loyers	—
07 – Fournitures	—
08 – Équipement	—
11 – Autres dépenses	(48 869 925)
	<u>(48 869 925)</u>
Amortissement	<u>(620 000)</u>
Transfert	
25 – Support	<u>13 275</u>
TOTAL	<u><u>(49 476 650)</u></u>
Immobilisations	<u><u>515 000</u></u>

**EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE**



11 – Autres dépenses (48 869 925 \$)

Cet écart s'explique par la soustraction des budgets non récurrents nécessaires à la réalisation des :

- ♦ élections générales 46 000 000 \$
- ♦ élections scolaires 2 400 000 \$

et par le transfert, à l'élément 01, des activités de la liste électorale permanente.

Amortissement (620 000 \$)

Cet écart s'explique principalement par la fin de l'amortissement des équipements informatiques pour la tenue d'élections.

25 – Support 13 275 \$

Les sommes prévues à cette catégorie sont réservées pour les allocations versées aux partis politiques et prescrites par la *Loi électorale* (article 81).

Immobilisations 515 000 \$

Cet écart correspond en partie au développement informatique de nos systèmes de mission ainsi qu'au développement du projet de géomatique.

SUITE PAGE SUIVANTE

Prévisions budgétaires 2004-2005
par rapport aux
prévisions budgétaires 2003-2004

**COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES**

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	—
02 – Autres rémunérations	—
	<u>—</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	—
04 – Services	—
05 – Entretien	—
06 – Loyers	—
07 – Fournitures	—
08 – Équipement	—
11 – Autres dépenses	(48 869 925)
	<u>(48 869 925)</u>
Amortissement	<u>(620 000)</u>
Transfert	
25 – Support	<u>13 275</u>
TOTAL	<u><u>(49 476 650)</u></u>
Immobilisations	<u><u>515 000</u></u>

**EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE**

NOTE COMPLÉMENTAIRE

Les principaux items qui composent le budget des dépenses électorales, pour l'exercice 2004-2005, sont :

♦ recrutement et formation du personnel électoral	687 000 \$
♦ financement des partis politiques	319 000 \$
♦ Commission permanente de révision	424 000 \$
♦ élections municipales	312 500 \$
♦ communications avec les directeurs du scrutin (DS)	430 000 \$
♦ réapprovisionnement du matériel électoral	116 000 \$
♦ compte à payer des activités pour les années antérieures	565 000 \$
♦ développement et refonte des systèmes informatiques	440 000 \$
♦ autres projets	127 875 \$
TOTAL	<u><u>3 421 375 \$</u></u>

Section 2

RAPPORT FINANCIER PRÉLIMINAIRE DU DIRECTEUR GÉNÉRAL DES ÉLECTIONS DU QUÉBEC

2003-2004

**Rapport financier préliminaire du
Directeur général des élections du Québec**

Dépenses estimées au 31 mars 2004

PROGRAMME 03 — ADMINISTRATION DU SYSTÈME ÉLECTORAL				
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉLÉMENTS			TOTAL PROGRAMME 03
	01 GESTION INTERNE ET SOUTIEN	02 COMMISSION DE LA REPRÉSENTATION ÉLECTORALE	03 ACTIVITÉS ÉLECTORALES	
Rémunération				
01 – Traitements	10 091 000	—	—	10 091 000
02 – Autres rémunérations	701 000	—	—	701 000
	<u>10 792 000</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>10 792 000</u>
Fonctionnement				
03 – Communications	475 000	33 500	—	508 500
04 – Services	800 000	36 000	—	836 000
05 – Entretien	600 000	—	—	600 000
06 – Loyers	480 000	650	—	480 650
07 – Fournitures	400 000	450	—	400 450
08 – Équipement	225 000	—	—	225 000
11 – Autres dépenses	—	—	44 650 000	44 650 000
	<u>2 980 000</u>	<u>70 600</u>	<u>44 650 000</u>	<u>47 700 600</u>
Amortissement	<u>412 000</u>	<u>—</u>	<u>608 035</u>	<u>1 020 035</u>
Transfert				
25 – Support	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>2 745 275</u>	<u>2 745 275</u>
TOTAL	<u><u>14 184 000</u></u>	<u><u>70 600</u></u>	<u><u>48 003 310</u></u>	<u><u>62 257 910</u></u>
Immobilisations	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

Section 2.1

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

PAR RAPPORT AUX

DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 2004

(Éléments 01 et 03)

Section 2.1

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

Prévisions budgétaires 2003-2004 par rapport aux dépenses estimées au 31 mars 2004 (Éléments 01 et 03)

Dans les tableaux qui suivent, nous retrouvons une ventilation des prévisions budgétaires et des dépenses estimées, par catégorie, pour les éléments 01 et 03 du programme 03 (administration du système électoral).

Les informations financières qui apparaissent dans ces tableaux démontrent un écart important entre les prévisions budgétaires 2003-2004 et les dépenses estimées au 31 mars 2004.

Pour l'élément 01 (gestion interne et soutien), les dépenses estimées au 31 mars 2004 sont inférieures de 1 968 900 \$ aux prévisions budgétaires 2003-2004 (réf. page 21). Quant à l'élément 03 (activités électorales), les dépenses estimées pour l'exercice financier 2003-2004 sont inférieures de 7 899 990 \$ aux prévisions qui étaient de 55 903 300 \$ (réf. page 25).

- **ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN**

L'écart de 1 968 900 \$ (réf. page 21), soit 12 %, entre les dépenses estimées au 31 mars 2004 et les prévisions budgétaires 2003-2004, s'explique en partie par la capitalisation d'environ 300 000 \$ de rémunération pour des projets de développement informatique et par la réduction de l'ensemble des dépenses de fonctionnement.

- **ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES**

Les dépenses estimées au 31 mars 2004 s'élèvent à 48 003 310 \$ comparativement aux prévisions budgétaires 2003-2004 qui étaient de 55 903 300 \$, ce qui représente un écart de 7 899 990 \$ (réf. page 25).

Cet écart s'explique principalement par des sommes, non dépensées, reliées à des activités électorales, soit : les coûts reliés aux élections générales du 14 avril 2003, pour un écart de 5 152 000 \$ avec le budget, et les coûts reliés aux élections scolaires du 16 novembre 2003, pour un écart de 1 089 000 \$ avec le budget. Le solde de ces sommes, évalué à 1 658 990 \$, s'explique par une réduction de l'ensemble des dépenses des autres activités électorales et de l'amortissement.

Section 2.2

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

PAR RAPPORT AUX

DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 2004

(Élément 01)

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN			
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004 ①	DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 2004 ②	ÉCARTS ① - ②
Rémunération			
01 – Traitements	10 645 000	10 091 000	554 000
02 – Autres rémunérations	900 400	701 000	199 400
	<u>11 545 400</u>	<u>10 792 000</u>	<u>753 400</u>
Fonctionnement			
03 – Communications	621 600	475 000	146 600
04 – Services	1 222 250	800 000	422 250
05 – Entretien	974 500	600 000	374 500
06 – Loyers	577 700	480 000	97 700
07 – Fournitures	456 450	400 000	56 450
08 – Équipement	113 000	225 000	(112 000)
11 – Autres dépenses	2 000	—	2 000
	<u>3 967 500</u>	<u>2 980 000</u>	<u>987 500</u>
Amortissement	<u>640 000</u>	<u>412 000</u>	<u>228 000</u>
Transfert			
25 – Support	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>16 152 900</u></u>	<u><u>14 184 000</u></u>	<u><u>1 968 900</u></u>
Immobilisations	<u><u>610 000</u></u>	<u><u>900 000</u></u>	<u><u>(290 000)</u></u>

EXPLICATIONS DES ÉCARTS

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	554 000
02 – Autres rémunérations	199 400
	<u>753 400</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	146 600
04 – Services	422 250
05 – Entretien	374 500
06 – Loyers	97 700
07 – Fournitures	56 450
08 – Équipement	(112 000)
11 – Autres dépenses	2 000
	<u>987 500</u>
Amortissement	<u>228 000</u>
Transfert	
25 – Support	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>1 968 900</u></u>
Immobilisations	<u><u>(290 000)</u></u>

EXPLICATIONS DES ÉCARTS
PAR CATÉGORIE



01 – Traitements 554 000 \$

L'écart entre les prévisions budgétaires 2003-2004 et les dépenses estimées au 31 mars 2004 découle en partie de la rémunération qui a été capitalisée au développement informatique pour environ 300 000 \$ et de quelques postes vacants.

02 – Autres rémunérations 199 400 \$

L'écart entre les prévisions budgétaires 2003-2004 et les dépenses estimées au 31 mars 2004 correspond à quelques postes occasionnels qui n'ont pas été comblés durant une partie de l'exercice financier.

03 – Communications 146 600 \$

L'écart de 23,6 % s'explique par une diminution, par rapport aux budgets, des montants affectés aux frais de déplacement, de téléphone et de services reliés à la publicité.

04 – Services 422 250 \$

L'écart de 34,5 % provient de dépenses qui ont été moindres que celles prévues pour les taxes d'affaires, les services d'impression, les services informatiques ainsi que pour les frais de perfectionnement.

05 – Entretien 374 500 \$

L'écart de 38,4 % découle principalement de travaux prévus, mais non effectués, pour l'entretien de l'édifice René-Lévesque et d'une surévaluation du budget d'entretien du matériel informatique.

SUITE PAGE SUIVANTE

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE L'ÉLÉMENT 01 – GESTION INTERNE ET SOUTIEN	
SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	554 000
02 – Autres rémunérations	199 400
	<u>753 400</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	146 600
04 – Services	422 250
05 – Entretien	374 500
06 – Loyers	97 700
07 – Fournitures	56 450
08 – Équipement	(112 000)
11 – Autres dépenses	2 000
	<u>987 500</u>
Amortissement	<u>228 000</u>
Transfert	
25 – Support	<u>—</u>
TOTAL	<u><u>1 968 900</u></u>
Immobilisations	<u><u>(290 000)</u></u>

EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE



06 – Loyers 97 700 \$

L'écart de 16,9 % découle d'une réduction des coûts de location du bureau de Montréal et des frais de location d'équipement.

07 – Fournitures 56 450 \$

L'écart de 12,4 % s'explique par une diminution des sommes affectées aux dépenses de fournitures et par une réduction de la consommation d'électricité.

**08 – Équipement (112 000 \$)
(non capitalisable)**

L'écart s'explique par l'acquisition supplémentaire de mobilier non capitalisable.

11 – Autres dépenses 2 000 \$

Aucune dépense n'a été imputée à ce poste pour le paiement des frais sur devises étrangères.

Amortissement 228 000 \$

L'écart de 35,6 % s'explique par un report d'acquisition d'immobilisations capitalisables.

Immobilisations (290 000 \$)

L'écart s'explique principalement par l'acquisition supplémentaire de mobilier intégré permettant de compléter le remplacement du mobilier de bureau de l'édifice René-Lévesque.

Section 2.3

COMPARAISON PAR CATÉGORIE

PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004

PAR RAPPORT AUX

DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 2004

(Élément 03)

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	PRÉVISIONS BUDGÉTAIRES 2003-2004 ①	DÉPENSES ESTIMÉES AU 31 MARS 2004 ②	ÉCARTS ① - ②
Rémunération			
01 – Traitements	—	—	—
02 – Autres rémunérations	—	—	—
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Fonctionnement			
03 – Communications	—	—	—
04 – Services	—	—	—
05 – Entretien	—	—	—
06 – Loyers	—	—	—
07 – Fournitures	—	—	—
08 – Équipement	—	—	—
11 – Autres dépenses	52 291 300	44 650 000	7 641 300
	<u>52 291 300</u>	<u>44 650 000</u>	<u>7 641 300</u>
	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>
Amortissement	<u>880 000</u>	<u>608 035</u>	<u>271 965</u>
Transfert			
25 – Support	<u>2 732 000</u>	<u>2 745 275</u>	<u>(13 275)</u>
TOTAL	<u><u>55 903 300</u></u>	<u><u>48 003 310</u></u>	<u><u>7 899 990</u></u>
Immobilisations	<u><u>1 300 000</u></u>	<u><u>375 000</u></u>	<u><u>925 000</u></u>

EXPLICATIONS DES ÉCARTS

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	—
02 – Autres rémunérations	—
	<u>—</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	—
04 – Services	—
05 – Entretien	—
06 – Loyers	—
07 – Fournitures	—
08 – Équipement	—
11 – Autres dépenses	7 641 300
	<u>7 641 300</u>
Amortissement	<u>271 965</u>
Transfert	
25 – Support	<u>(13 275)</u>
TOTAL	<u><u>7 899 990</u></u>
Immobilisations	<u><u>925 000</u></u>

EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE



11 – Autres dépenses 7 641 300 \$

L'écart provient principalement d'une sur-évaluation des dépenses pour les activités électorales non récurrentes suivantes :

♦ élections générales du 14 avril 2003	5 152 000 \$
♦ élections scolaires du 16 novembre 2003	1 089 000 \$
Total partiel (A)	<u>6 241 000 \$</u>

et d'une réduction des dépenses par rapport aux budgets reliés aux activités électorales suivantes :

♦ financement des partis politiques	126 000 \$
♦ communications avec les DS en dehors des événements	171 000 \$
♦ recrutement et formation des DS et des directeurs adjoints du scrutin (DAS)	374 000 \$
♦ liste électorale permanente	160 000 \$
♦ commission permanente de révision	78 000 \$
♦ géomatique	184 000 \$
♦ élections municipales	60 000 \$
♦ réapprovisionnement du matériel électoral	270 000 \$
♦ autres	(22 700 \$)
Total partiel (B)	<u>1 400 300 \$</u>
TOTAL (A + B)	<u><u>7 641 300 \$</u></u>

Prévisions budgétaires 2003-2004
par rapport aux
dépenses estimées au 31 mars 2004

**COMPARAISON PAR CATÉGORIE AU NIVEAU DE
L'ÉLÉMENT 03 – ACTIVITÉS ÉLECTORALES**

SUPER-CATÉGORIES ET CATÉGORIES	ÉCARTS
Rémunération	
01 – Traitements	—
02 – Autres rémunérations	—
	<u>—</u>
Fonctionnement	
03 – Communications	—
04 – Services	—
05 – Entretien	—
06 – Loyers	—
07 – Fournitures	—
08 – Équipement	—
11 – Autres dépenses	7 641 300
	<u>7 641 300</u>
Amortissement	<u>271 965</u>
Transfert	
25 – Support	<u>(13 275)</u>
TOTAL	<u><u>7 899 990</u></u>
Immobilisations	<u><u>925 000</u></u>

**EXPLICATIONS DES ECARTS
PAR CATEGORIE**



Amortissement 271 965 \$

L'écart de 30,9 % s'explique par le report, par rapport aux prévisions budgétaires, de la mise en fonction du développement de systèmes informatiques.

25 – Support (13 275 \$)

L'écart provient de l'ajustement des sommes prévues pour les allocations versées aux partis politiques et prescrites par la *Loi électorale* (article 81).

Immobilisations 925 000 \$

L'écart s'explique principalement par le report du début du développement informatique en géomatique.



