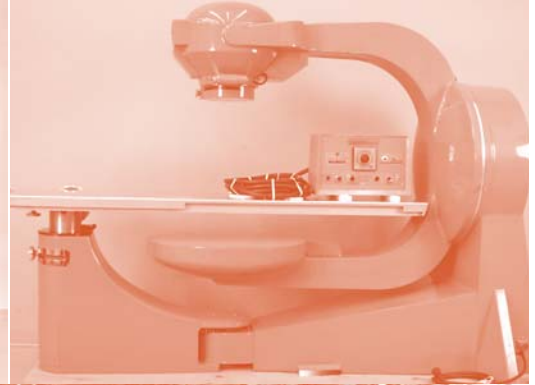
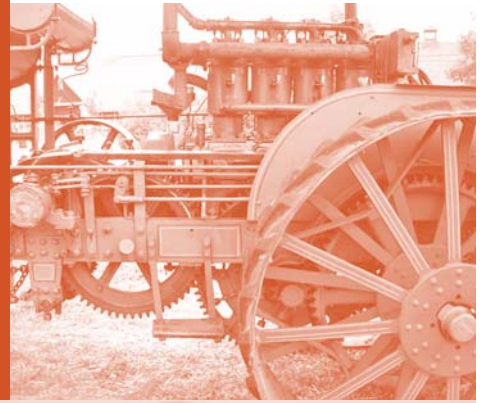


SOCIÉTÉ DU MUSÉE DES SCIENCES ET DE LA TECHNOLOGIE DU CANADA



RÉSUMÉ DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT

2007-2008

RÉSUMÉ DU BUDGET DES IMMOBILISATIONS

2007-2008



**Société du Musée des sciences
et de la technologie du Canada**

*Musée de l'agriculture du Canada
Musée de l'aviation du Canada
Musée des sciences et de la technologie du Canada*

Canada

TABLE DES MATIÈRES

Introduction	1
Résumé financier 2007-2012	3
Budget de fonctionnement et plan d'immobilisations	5
Résumé du budget de fonctionnement 2007-2008	8
Résumé du budget des immobilisations 2007-2008	10

INTRODUCTION

Le présent document comprend le Budget de fonctionnement 2007-2008 et le Budget des immobilisations 2007-2008 de la Société du Musée des sciences et de la technologie du Canada.

La Société du Musée des sciences et de la technologie du Canada met en application l'an deux du Plan d'entreprise 2006-2007 à 2010-2011.

RÉSUMÉ FINANCIER

2007-2008 à 2011-2012

La Société a réussi à obtenir du financement ponctuel pour régler des questions qui entravaient le progrès de l'organisation. Quatre propositions ont été approuvées et seront mises en œuvre au cours de la période de planification. La décision d'un financement ponctuel aidera à redresser les immobilisations surtout au Musée de l'aviation du Canada, le seul site assez stable pour une planification à long terme. Le Musée des sciences et de la technologie du Canada jouira d'investissements à court terme pour la santé et la sécurité, ainsi que pour d'autres enjeux urgents en attendant une décision concernant l'avenir à long terme du site. Le Musée de l'agriculture du Canada recevra également du financement pour l'environnement, la santé et la sécurité. En plus des trois sites loués au secteur privé qui contiennent la majeure partie de la collection nationale, un investissement minimal a été demandé pour ce site, vu que les immobilisations sont la responsabilité du propriétaire. Les plans actuels continuent à promouvoir une minimisation des investissements pour le MSTC et les sites en location, pour assurer que tous les investissements procurent un rendement satisfaisant du capital investi.

La Société continue à faire face à des difficultés à remplir son mandat conféré par la Loi à cause d'un manque de fonds d'exploitation. Une affectation de fonds a été reçue en 2006-2007 afin de redresser les déficits des années antérieures, mais la pression demeure. Les fonds ont permis à la direction de mettre l'accent sur l'avenir plutôt que d'essayer de redresser les pertes de l'année précédente ; en effet, les fonds ont contribué à ralentir le pourcentage de réduction de programmes nécessaire pour neutraliser les augmentations continues des coûts fixes de gestion des installations. Abstraction faite des pressions subies à cause de l'inflation, une solution permanente, afin de faire face au coût marginal d'exploitation de 1,475 million de dollars pour l'aile abritant la collection du Musée de l'aviation, continue à être lourde à gérer, causant des pertes d'exploitation annuelles, comme on peut le constater dans les tableaux financiers qui suivent. La situation ne peut être résolue à même notre enveloppe actuelle sans que la prestation du programme de base des musées ne soit touchée.

Les Canadiens s'attendent à voir l'excellence du patrimoine scientifique et technologique exposée et mise en valeur comme le font d'autres musées nationaux. En tant que musée le moins financé des musées nationaux, le défi est continu. En effet, la Société fait face à des pressions financières auxquelles sont soustraites les autres institutions du même ordre qui ont déjà eu la possibilité de centraliser leurs services et d'obtenir de nouvelles installations, soustrayant ainsi une partie de la pression suscitée par l'exploitation des fonds. À cet égard, la Société doit aussi absorber les coûts supplémentaires consécutifs à l'exploitation de trois installations publiques distinctes, pour lesquelles on doit offrir les mêmes services, afin de pouvoir répondre aux enjeux de la santé et de la sécurité, ainsi qu'aux principaux besoins sur le plan d'exploitation.

Les coûts fixes liés à la gestion des installations, y compris le loyer, les services publics, les taxes foncières, les réparations et l'entretien, ont grimpé et représentaient dans le dernier exercice financier 32 % du budget total. La tendance à la hausse des coûts va vraisemblablement se poursuivre compte tenu des réparations et de l'entretien nécessaires aux bâtiments vieillissants, surtout en ce qui concerne le Musée des sciences et de la technologie du Canada, car il excède la durée de vie utile de l'édifice. Étant donné que le mécanisme de financement auquel la Société a actuellement accès pour les besoins de ses installations ne fait l'objet d'aucune indexation, elle subit des pressions financières touchant les activités qui font partie de son mandat, vu l'érosion de ce financement. Afin de mieux répondre aux besoins actuels et à long terme de la Société, il y aurait lieu de modéliser le processus de financement sur celui le plus largement utilisé au gouvernement pour les immeubles de la Couronne. Des écarts semblables existent sur le plan des enveloppes salariales qui absorbent 57 % des fonds disponibles dans un effort pour rester compétitif avec les taux de salaires accordés par le gouvernement.

Les partenariats de collaboration, les commandites et les collectes de fonds continueront à être essentiels au développement des projets et des activités. Les activités productrices de recettes de la Société rapportent maintenant un montant brut de quatre millions de dollars, contre un million en 1990. Cette croissance est certes impressionnante – mais, une fois soustraits les coûts engagés pour générer ces recettes, et compte tenu des efforts déterminés pour économiser et obtenir d'autres sources de financement, les recettes nettes n'augmentent pas suffisamment les ressources à la disposition de la Société pour réaliser son plein potentiel. La Société, dans l'optique constante d'amoindrir les pressions financières auxquelles elle fait face, poursuivra ses efforts pour accroître son efficacité et trouver des façons de s'acquitter de ses responsabilités et d'atteindre ses objectifs avec plus d'efficacité. La Société est consciente que ces objectifs sont ambitieux, mais aussi réalisables.



Les résultats sont soumis à un contrôle mensuel permettant d'ajuster les stratégies et les dépenses afin d'éviter un impact négatif sur l'équité.

À mesure que nous progressons dans une économie axée sur le savoir, le musée est bien placé pour exposer et encourager la prochaine génération à s'orienter vers une profession en sciences et en technologie. Les programmes à l'attention des étudiants encouragent la créativité et l'innovation, influençant les Canadiens et les Canadiennes à approfondir ces domaines qui créent une alternative « faite au Canada » à l'importation actuelle d'experts en technologie. Le Canada peut se vanter d'une longue et brillante histoire d'excellence dans les domaines des sciences et de la technologie et le musée est la demeure de plusieurs de ces réalisations. Le fait d'exposer la richesse de la collection et de mettre en valeur les réalisations canadiennes contribuera à susciter l'intérêt des générations futures aux domaines des sciences.

La Société doit avoir la capacité de répondre aux progrès en sciences et en technologie dans une perspective de préservation du patrimoine d'une part, et de la diffusion du savoir d'autre part. Par conséquent, la Société poursuivra ses efforts avec la collaboration du ministère du Patrimoine canadien et d'autres organismes centraux dans le but d'accroître son financement d'exploitation pour relever ce défi.

La production de recettes

La production de recettes procure un moyen d'obtenir des fonds qui s'ajoutent aux crédits parlementaires et contribue ainsi à la réalisation du mandat de la Société. Le succès des activités productrices de recettes repose sur une bonne connaissance du marché et sur la conception de produits attrayants et vendables.

La Société a reçu récemment deux décisions séparées du Conseil du Trésor concernant le financement : d'une part, rehausser son profil dans le domaine de la philanthropie et d'autre part, améliorer les installations du Musée de l'aviation du Canada pour créer de nouvelles sources de revenus et augmenter les contributions actuelles de détail. La mise en œuvre de ces projets s'insérera dans la période de planification 2007-2012, escomptant des bénéfices dans la dernière portion du plan. Vu les augmentations des coûts de main-d'œuvre et de matériel, le revenu net fera l'objet d'un contrôle étroit, car c'est ce montant qui peut être utilisé pour compléter les crédits budgétaires de la Société. Celle-ci continuera de surveiller activement les possibilités de recettes au cours de la période visée. L'accent sera toujours mis sur des initiatives de coopération, des partenariats et le développement de produits axés sur le marché.

Nota : Les recettes découlant des activités de développement d'entreprise varient d'une année à l'autre en fonction des possibilités de commandites et de collectes de fonds. Il faut également noter que les dons en nature n'apparaissent pas dans les totaux du budget du développement d'entreprise.

BUDGET DE FONCTIONNEMENT ET PLAN D'IMMOBILISATIONS

RÉSUMÉ FINANCIER POUR LES EXERCICES PRÉCÉDENTS ET EN COURS, ET POUR LA PÉRIODE DE PLANIFICATION

(en milliers de dollars)

	2005-2006 Réal	2006-2007 Prévision	2007-2008 Budget	2008-2009 Budget	2009-2010 Budget	2010-2011 Budget	2011-2012 Budget
BILAN							
ACTIF							
À court terme							
Encaisse et placements à court terme	2 122	3 272	1 881	179	(885)	(2 544)	(4 103)
Débiteurs							
– Ministères	260	900	900	900	900	900	900
– Clients	253	275	275	275	275	275	275
Stocks	457	450	450	450	450	450	450
Frais payés d'avance	256	400	400	400	400	400	400
	3 348	5 297	3 906	2 204	1 140	(519)	(2 078)
Encaisse et placement affectés	340	250	250	–	–	–	–
Collection	1	1	1	1	1	1	1
Immobilisations corporelles	55 839	54 091	56 634	60 341	63 726	61 889	59 959
Immobilisations incorporelles	147	147	147	147	147	147	147
	59 675	59 786	60 938	62 693	65 014	61 518	58 029
PASSIF ET AVOIR DU CANADA							
À court terme							
Créditeurs et charge à payer charge à payer							
– Ministères	242	275	275	275	275	275	275
– Fournisseurs	3 000	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Tranche à court terme des avantages sociaux futurs	239	350	350	350	350	350	350
Revenus reportés	800	500	500	500	1 000	1 000	1 000
	4 281	3 625	3 625	3 625	4 125	4 125	4 125
Avantages sociaux futurs	1 917	1 650	1 675	1 700	1 725	1 750	2 000
Apports reportés	340	250	250	–	–	–	–
Financement des immobilisations reporté	45 886	44 138	46 681	50 388	53 773	51 936	50 006
Avoir du Canada	7 251	10 123	8 707	6 980	5 391	3 707	1 898
	59 675	59 786	60 938	62 693	65 014	61 518	58 029

RÉSUMÉ FINANCIER POUR LES EXERCICES PRÉCÉDENTS ET EN COURS, ET POUR LA PÉRIODE DE PLANIFICATION (suite)

(en milliers de dollars)

	2005-2006 Réel	2006-2007 Prévision	2007-2008 Budget	2008-2009 Budget	2009-2010 Budget	2010-2011 Budget	2011-2012 Budget
ÉTATS DES RÉSULTATS ET DE L'AVOIR DU CANADA							
REVENUS							
Droits d'entrée							
Sciences et technologie	957	980	975	980	980	985	985
Aviation	400	430	515	520	520	525	525
Agriculture	327	360	335	340	340	350	350
Autres	490	575	595	595	595	600	600
Activités commerciales	945	960	960	960	975	975	1 000
Développement d'entreprise	520	900	900	1 200	1 500	1 500	1 500
Intérêts	149	120	150	150	140	120	120
	3 788	4 325	4 430	4 745	5 050	5 055	5 080
DÉPENSES							
Préservation du patrimoine	4 304	4 615	4 300	4 300	4 300	4 300	4 300
Partage des connaissances	10 900	11 480	10 500	10 500	10 567	10 567	10 567
Activités de soutien	5 930	6 097	6 250	6 250	6 300	6 300	6 350
Installations	9 958	9 408	9 700	9 750	9 800	9 900	10 000
Amortissement des immobilisations	2 453	2 548	2 748	3 023	2 948	3 134	3 216
	33 545	33 846	33 498	33 823	33 915	34 201	34 433
Excédent des dépenses sur les revenus	(29 757)	(29 521)	(29 068)	(29 078)	(28 865)	(29 146)	(29 353)
Crédits parlementaires*	27 408	32 393	27 652	27 351	27 276	27 462	27 544
Bénéfice net (Perte nette)	(2 349)	2 872	(1 416)	(1 727)	(1 589)	(1 684)	(1 809)
Avoir du Canada au début de l'exercice	9 600	7 251	10 123	8 707	6 980	5 391	3 707
Avoir du Canada à la fin de l'exercice	7 251	10 123	8 707	6 980	5 391	3 707	1 898

*Les crédits parlementaires ont été présentés selon la méthode de comptabilité d'exercice.

	2005-2006	2006-2007	2007-2008	2008-2009	2009-2010	2010-2011	2011-2012
FINANCEMENT							
Crédits parlementaires	24 446 \$	25 577 \$	25 584 \$	25 584 \$	25 584 \$	25 584 \$	25 584 \$
Ajustement aux crédits	2 475	5 068	4 987	5 440	5 047	–	–
Montant utilisé pour l'achat de biens immobilisés amortissables	(1 966)	(800)	(5 667)	(6 696)	(6 303)	(1 256)	(1 256)
Amortissement du financement des immobilisations reporté	2 453	2 548	2 748	3 023	2 984	3 134	3 216
Crédits parlementaires présentés dans les états financiers	27 408	32 393	27 652	27 351	27 276	27 462	27 544

RÉSUMÉ FINANCIER POUR LES EXERCICES PRÉCÉDENTS ET EN COURS, ET POUR LA PÉRIODE DE PLANIFICATION *(suite)*

(en milliers de dollars)

	2005-2006 Réal	2006-2007 Prévision	2007-2008 Budget	2008-2009 Budget	2009-2010 Budget	2010-2011 Budget	2011-2012 Budget
ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE							
ACTIVITÉS D'EXPLOITATION							
Encaissement (clients)	4 171	3 163	4 200	4 595	5 410	4 935	4 960
Crédits parlementaires reçus	24 955	29 845	24 904	24 328	24 328	24 328	24 328
Décaissements (employés et fournisseurs)	(33 087)	(32 058)	(30 725)	(30 775)	(30 942)	(31 042)	(30 967)
Intérêts reçus	149	120	150	150	140	120	120
Total des flux de trésorerie liés aux activités d'exploitation	(3 812)	1 070	(1 471)	(1 702)	(1 064)	(1 659)	(1 559)
ACTIVITÉS D'INVESTISSEMENT							
Acquisition d'immobilisations	(1 818)	(800)	(5 291)	(6 730)	(6 333)	(1 296)	(1 286)
Augmentation (diminution) de l'encaisse et des placements affectés	(63)	90	–	250	–	–	–
Total des flux de trésorerie liés aux activités d'investissement	(1 881)	(710)	(5 291)	(6 480)	(6 333)	(1 296)	(1 286)
ACTIVITÉS DE FINANCEMENT							
Financement pour l'acquisition d'immobilisations	1 818	800	5 291	6 730	6 333	1 296	1 286
Apports affectés et revenus de placement connexes	143	(10)	80	(250)	–	–	–
Total des flux de trésorerie liés aux activités de financement	1 961	790	5 371	6 480	6 333	1 296	1 286
Augmentation (diminution) de l'encaisse et placements à court terme	(3 732)	1 150	(1 391)	(1 702)	(1 064)	(1 659)	(1 559)
Encaisse et placements à court terme au début de l'exercice	5 854	2 122	3 272	1 881	179	(885)	(2 544)
Encaisse et placements à court terme à la fin de l'exercice	2 122	3 272	1 881	179	(885)	(2 544)	(4 103)

RÉSUMÉ DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2007-2008

Le budget de fonctionnement de la Société du Musée des sciences et de la technologie du Canada pour l'année 2007-2008 se chiffre à 33 498 000 \$. Ce budget s'appuie sur la méthode de comptabilité d'exercice.

RÉSUMÉ DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2007-2008 (en milliers de dollars)

	Budget 2007-2008	Budget 2006-2007
REVENUS		
Exploitation		
Droits d'entrée		
Sciences et Technologie	975	950
Aviation	515	515
Agriculture	335	335
Autres	595	625
	2 420	2 425
Développement d'entreprise	900	850
Opérations commerciales	960	959
Intérêts	150	120
Revenus d'opérations	4 430	4 354
Crédits parlementaires		
Budget principal des dépenses	25 584	25 577
Ajustements aux crédits parlementaires	4 987	–
Achat d'immobilisations	(5 667)	(1 256)
Amortissement du financement des immobilisations reporté	2 748	2 570
Total des crédits parlementaires	27 652	26 891
Total des revenus	32 082	31 245
DÉPENSES		
Préservation du patrimoine	4 300	4 591
Partage des connaissances	10 500	10 692
Activités de soutien	6 250	6 089
Installations	9 700	8 721
	30 750	30 093
Amortissement	2 748	2 570
Total des dépenses	33 498	32 663
Surplus (déficit)	(1 416)	(1 418)



Hypothèses

Le budget de fonctionnement de 2007-2008 repose sur les hypothèses énoncées ci-après.

Droits d'entrée

Le montant des recettes que l'on prévoit obtenir grâce aux droits d'entrée en 2007-2008 est fondé sur l'hypothèse que la fréquentation augmentera en comparaison des chiffres de 2006-2007 conformément au plan à long terme, ayant recouvré la part perdue du marché. La fréquentation du MavC était à la baisse en 2005-2006 à cause de la réduction des heures de visite et de l'ouverture du nouveau Musée canadien de la guerre.

Autres

La Société met à la disposition des visiteurs et des autres clients une variété de services selon le principe du recouvrement des coûts. Ces services comprennent les expositions itinérantes, l'exploitation de la ferme et la location de salles. Les recettes découlant de ces services augmenteront légèrement grâce à la location de salles et aux expositions itinérantes.

Opérations commerciales

Les recettes provenant des boutiques de cadeaux et des cafétérias du Musée des sciences et de la technologie du Canada, du Musée de l'aviation du Canada et du Musée de l'agriculture du Canada sont directement tributaires d'un nombre constant et régulier de visiteurs aux musées. On s'attend à tirer un léger profit des ventes de catalogues. On continuera de réviser les résultats et de rectifier les projections dans les plans futurs. Les ventes en ligne constituent une nouvelle source de revenus qui connaissent une croissance légère, compte tenu des efforts de promotion modérés. D'autres articles de vente au détail permettront de générer des recettes, des GAB aux distributeurs de monnaie et la machine de jeton du cuivre.

Intérêts

Cette rubrique touche surtout les produits d'intérêt et les compensations obtenues de la perception des taxes provinciales.

Développement d'entreprise

Les activités de développement d'entreprise comprennent les commandites, les campagnes de financement et le programme d'adhésion.

Crédits parlementaires

Les montants des crédits parlementaires compris dans le plan quinquennal et le budget de fonctionnement de l'année 2007-2008 sont les niveaux de référence approuvés par le Conseil du Trésor à la suite de l'examen du plan financier annuel ajusté par le financement approuvé pour les projets d'infrastructure.

Dépenses

Les dépenses du budget de fonctionnement ont été réparties selon les priorités de la Société conformément au plan d'entreprise.

Engagements importants

La Société a conclu divers engagements se rapportant principalement aux locaux. Les paiements minimums relatifs à ces engagements atteignent 2 784 000 \$ pour 2007-2008.

RÉSUMÉ DU BUDGET DES IMMOBILISATIONS 2007-2008

Le budget des immobilisations de la Société du Musée des sciences et de la technologie du Canada pour l'année 2007-2008 se chiffre à 5 667 000 \$. Ce budget s'appuie sur la méthode de comptabilité d'exercice.

RÉSUMÉ DU BUDGET DES IMMOBILISATIONS 2007-2008 (en milliers de dollars)

Dépenses	Budget 2007-2008	Budget 2006-2007
Préservation du patrimoine	1 639	960
Partage des connaissances	175	166
Activités de soutien	279	40
Immobilisations	3 574	90
Total des dépenses	5 667	1 256

Hypothèses

Le budget des immobilisations de 2007-2008 repose sur les hypothèses énoncées ci-après.

Provenance des fonds

Le budget s'appuie sur les niveaux de référence approuvés par le Conseil du Trésor, après analyse du plan financier annuel.

Dépenses

La Société a reçu un apport majeur de financement des immobilisations pour rectifier les problèmes reliés à l'infrastructure des immobilisations. La première phase de ce financement apparaît en 2008-2009, ce qui explique l'écart avec le budget de l'année précédente. La grande partie des investissements sera concentrée au site du Musée de l'aviation du Canada, le seul site de la Société à avoir des projets d'occupation à long terme. En 2007-2008, la Société devra porter une attention prioritaire à la résolution des problèmes d'espace pour l'entreposage de la collection et pour le Musée des sciences et de la technologie du Canada. Le bâtiment actuel a déjà dépassé sa durée de vie utile. En outre, la collection qui s'enrichit sans cesse est entreposée dans des locaux qui sont en deçà des normes.