

Association canadienne des employés professionnels

Comité des finances

État des recettes et dépenses pour l'exercice terminé le 30 avril 2007 Notes explicatives

Les renseignements qui suivent ont pour objet d'expliquer des écarts extraordinaires ou des circonstances imprévues. Les rubriques ci-dessous sont numérotées suivant les postes budgétaires des états financiers mensuels.

Veuillez noter que les chiffres du « Total de fin d'année » ne sont que des prévisions et changeront d'ici la fin de l'exercice financier.

(1) Recettes – Cotisations

Le budget se fonde sur les cotisations d'un total de 10 700 membres. Selon l'indicatif d'unité de négociation (IUN) au 31 décembre 2006, l'effectif a dépassé les 11 000 membres. Les recettes dépassent donc les prévisions.

(2) Salaires et avantages sociaux – Personnel

Les salaires, pensions et avantages sociaux sont inférieurs au budget. Le nouvel ART devant commencer en janvier 2007 a été embauché au moment prévu. Toutefois, une autre ART est en congé non payé depuis septembre 2006 et le demeurera jusqu'en septembre 2007. La direction a embauché un remplaçant temporaire pour les six derniers mois.

(7) Formation et perfectionnement

Les dépenses sous ce poste comprennent la formation en relations de travail des délégués, la formation professionnelle et la formation linguistique pour le personnel et la direction. La formation linguistique a été suspendue temporairement afin d'en réévaluer l'impact. Le personnel et la direction n'ont pas pris de formation professionnelle, sauf une exception. Le coût de la formation des délégués n'inclut pas le coût de la session du printemps.

(8) Honoraires professionnels

Certaines factures demeurent en suspens pour ce poste budgétaire.

(9) Dépenses de bureau – Divers

Ce poste comporte principalement une annonce placée dans deux journaux locaux au coût d'environ 7 200 \$ afin de pourvoir par intérim au poste de l'ART en congé non payé.

(11) Dépenses d'informatique - Location d'ordinateurs

Comme prévu dans les ententes de location, l'Association a exercé sa dernière option d'achat pour 1 \$ après 36 mois. Selon les livres de l'Association, tous les contrats de location d'ordinateurs sont terminés. L'Association a retenu des services pour la mise à jour de la base de données. Des sommes seront donc versées à cette fin dans un avenir prochain. Les dépenses d'entretien d'ordinateurs dépassent les prévisions budgétaires et seront couvertes à même le fonds de prévoyance de l'exécutif. Depuis le début de mai, l'Association a renégocié les modalités du contrat avec son fournisseur TI afin de réduire les coûts réguliers d'entretien.

(13) Dépenses de réunions – AGA et AGE

La plupart des éléments de ce poste budgétaire sont bien en deçà du budget à l'exception des dépenses pour les AGA et AGE. Les coûts de l'AGE de juin seront couverts à même le fonds de prévoyance de l'exécutif.

(16) Remises aux sections locales

Cette dépense a dépassé les prévisions budgétaires. Il faudra tirer des sommes du fonds de prévoyance de l'exécutif pour couvrir ce dépassement.