

Pour le Ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS)

Suivi financier au 31 mars 2025

ÉTAT DES RÉSULTATS

2024-2025

	Budget annuel (\$)	Réel au 31 mars 2025 (\$)	Solde (\$)	Solde (%)	Explications
REVENUS					
Ventes de services (annexe 1)	53 221 890	48 786 738	4 435 152	8%	
Autres revenus	-	-	-	0%	
TOTAL DES REVENUS	53 221 890	48 786 738	4 435 152	8%	
CHARGES					
Traitements et avantages sociaux (annexe 2)	15 351 690	14 458 082	893 608	6%	(1), (2) et (3)
Assurances	181 500	149 382	32 118	18%	
Carburant	8 553 600	7 431 169	1 122 431	13%	(4)
Loyer et locations	2 033 800	2 022 867	10 933	1%	
Fournitures et approvisionnement	3 121 600	2 145 548	976 052	31%	(5)
Entretien et réparation (annexe 3)	10 013 200	11 282 295	(1 269 095)	-13%	(6) et (7)
Honoraires professionnels	885 200	416 097	469 103	53%	(8)
Service de transports aéromédicaux (annexe 4)	5 269 500	3 053 842	2 215 658	42%	(9)
Services de nature technique	316 200	383 407	(67 207)	-21%	
Frais d'atterrissage et dégivrage	1 210 000	1 260 455	(50 455)	-4%	
Postes et messagerie	387 100	394 462	(7 362)	-2%	
Frais de déplacement	61 500	62 946	(1 446)	-2%	
Frais de formation	686 800	859 187	(172 387)	-25%	
Amortissement des immobilisations corporelles (annexe 5)	3 006 100	2 477 426	528 674	18%	(6), (10) et (11)
Frais de télécommunication	26 500	19 072	7 428	28%	
Frais financiers (annexe 6)	312 500	311 450	1 050	0%	
Frais de support administratif (coûts de gouvernance)	1 227 400	1 227 400	-	0%	(12)
Perte (gain) sur taux de change	-	68 481	(68 481)	-100%	
Perte (gain) sur disposition d'immobilisation	-	48 344	(48 344)	-100%	(13)
Abonnements (licences et autres)	577 700	601 268	(23 568)	-4%	
TOTAL DES CHARGES	53 221 890	48 673 179	4 548 711	9%	
EXCÉDENT (DÉFICIT) *	-	113 559	-		

Les variations importantes sont expliquées aux pages suivantes

	Budget annuel	Réel au 31 mars 2025	Solde (\$)	Solde (%)	Explications
1- VENTES DE SERVICES					
Montants facturés	50 895 900	48 786 738	2 109 162	4%	
2- TRAITEMENTS ET AVANTAGES SOCIAUX					
Pilotage	6 442 823	6 248 948	193 875	3%	
Opérations	1 550 172	1 173 409	376 763	24%	(1)
Maintenance	4 007 218	3 514 012	493 206	12%	(2)
Administration	954 800	933 465	21 335	2%	(1)
Avantages sociaux	2 396 677	2 588 248	(191 571)	-8%	(3)
	15 351 690	14 458 082	893 608	6%	
3- ENTRETIEN ET RÉPARATION					
Programme de pièces « Smart Parts » pour C-GURG	1 972 000	1 725 634	246 366	12%	(6)
Programme de pièces « Smart Parts » pour C-GQBQ	1 359 600	1 526 752	(167 152)	-12%	(6)
Entretien et réparation	6 681 600	8 029 909	(1 348 309)	-20%	(7)
	10 013 200	11 282 295	(1 269 095)	-13%	

	Budget annuel	Réel au 31 mars 2025	Solde (\$)	Solde (%)	Explications
4- SERVICES DE TRANSPORTS AÉROMÉDICAUX					
Contrat - Navette de l'Ouest	1 769 500	1 675 656	93 844	5%	
Relève externe	3 500 000	1 378 186	2 121 814	61%	(9)
	5 269 500	3 053 842	2 215 658	42%	
5- AMORTISSEMENT DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Aéronef « C-GURG »	1 800 000	1 330 148	469 852	26%	(6)
Aéronef « C-GQBQ »	74 300	141 520	(67 220)	-90%	(10)
Aéronef « C-GQBT »	55 700	58 830	(3 130)	-6%	
Aéronef « C-GURM »	867 300	870 345	(3 045)	0%	
Matériel et équipement	86 000	49 323	36 677	43%	
Développement informatique	48 800	-	48 800	100%	(11)
Informatique et bureautique	74 000	27 260	46 740	63%	
	3 006 100	2 477 426	528 674	18%	
6- FRAIS FINANCIERS					
Aéronef « C-GURG »	74 200	74 173	27	0%	
Aéronef « C-GURM »	236 300	236 265	35	0%	
Autres	2 000	1 012	988	49%	
	312 500	311 450	1 050	0%	

Les variations importantes sont expliquées aux pages suivantes

Pour le Ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS)

Suivi financier au 31 mars 2025

Détail des postes de dépenses du transport médical hélicoptéré

2024-2025					
	Budget annuel (\$)	Réel au 31 mars 2025 (\$)	Solde (\$)	Solde (%)	Explications
REVENUS					
Ventes de services	8 900 000	-	8 900 000	100%	
TOTAL DES REVENUS	8 900 000	-	8 900 000	100%	
CHARGES					
Traitements et avantages sociaux	-	339 665	(339 665)	-100%	(1)
Frais de déplacement	-	2 341	(2 341)	-100%	
TOTAL DES CHARGES	8 900 000	342 006	8 557 994	96%	
EXCÉDENT (DÉFICIT) *	-	(342 006)	-		

Pour le Ministère de la Santé et des Services sociaux (MSSS)

Suivi financier au 31 mars 2025

EXPLICATIONS

1- Traitements et avantages sociaux - Opérations et Traitements et avantages sociaux - Administration

En octobre 2024, une nouvelle direction du soutien aux opérations a été créée et les traitements de ses employés sont classés en dépenses de traitements-administration. Les employés de cette direction travaillaient principalement pour la direction des affaires aériennes auparavant et leurs traitements étaient classés dans traitements-opérations. Cette réorganisation a donc créé un reclassement des dépenses de traitements-opérations vers traitements-administration. De plus, des salaires d'employés en administration de 339 665\$ qui travaillent sur le projet du transport médical hélicoptère ont été transférés au suivi financier du transport médical hélicoptère. L'impact final est donc une dépense plus petite que le budget pour le poste traitements-opération et une dépense plus élevée que le budget pour les traitements au suivi du transport médical hélicoptère.

2- Traitements et avantages sociaux - Maintenance

Les dépenses en salaire pour les employés de la maintenance sont moins élevées car des embauches étaient prévues au budget mais ne se sont pas réalisées. De plus, une prime salariale avait été prévue au budget pour l'ensemble de l'exercice, mais son entrée en vigueur a été retardée au mois de décembre 2024.

3- Traitements et avantages sociaux - Avantages sociaux

La dépense pour ce poste est plus élevée que le budget malgré que le total des traitements soit plus bas que ce qui avait été prévu. Cela s'explique par une facturation du SCT plus élevée que prévue pour le transfert des dépenses liées aux congés de maladies et aux banques de vacances.

4- Carburant

La dépense pour ce poste est inférieure à celle prévue car le prix du carburant de 2024-2025 est en moyenne 12 % moins élevé que celui utilisé pour établir le budget 2024-2025.

5- Fournitures

Les dépenses budgétées pour 2024-2025 étaient basées sur les dépenses réelles en fournitures de 2023-2024 dans lesquelles une installation d'APU aurait dû être reclassée en dépenses d'entretien et réparation. Ainsi, le budget du poste fournitures a été surévalué de 605 500 \$.

6- Entretien et réparation- Programme « Smart Parts » pour C-GURG et Amortissement des immobilisations corporelles - Aéronef « C-GURG »

Le coût des programmes de pièces " Smart Parts " est facturé selon le nombre d'heure de vol de chaque appareil.
C-GURG a volé 1479 heures sur les 2000 heures initialement prévues et C-GQBQ a volé 892 heures sur les 1000 heures prévues, ce qui explique les montants inférieurs par rapport au budget pour ces postes.
La diminution des heures de vol pour C-GURG explique également la dépense inférieure en amortissement puisqu'elle est calculée selon le nombre d'heures de vol effectué au cours de la période.

7- Entretien et réparation

Les principales dépenses qui composent ce poste sont:

	<u>Budget initial</u>	<u>Réel</u>
Remise à neuf du moteur 350347 (installé sur QBQ)	1 620 000 \$	904 250 \$
Inspection mi-vie (partie chaude du moteur), réparation (#350346 pour QBQ) (remplacé par l'achat d'un avion en 25-26 pour utiliser les moteurs)	2 700 000 \$	- \$
Peinture pour C-GQBT (reporté)	278 100 \$	- \$
Installation d'un moteur de Dash 8 #AW0102 - suite à l'inspection section chaude	589 400 \$	589 371 \$
Inspection C-Check sur C-GURM	700 000 \$	1 003 513 \$
Acquisition et installation de IRS Laserf IV sur les Challengers	371 300 \$	397 936 \$
Réparation et installation de deux IRS Laserf IV (sur QBQ et sur URG)	- \$	843 270 \$
APU installé sur QBQ	- \$	677 346 \$
Installation d'un moteur de Challenger (installé sur URG)	- \$	3 488 640 \$
Autres entretiens	422 800 \$	125 584 \$
	<u>6 681 600 \$</u>	<u>8 029 909 \$</u>

8- Honoraires professionnels

Au budget principal 2024-2025 du MSSS, un montant de 200 000 \$ avait été prévu pour une dépense d'honoraires professionnels pour le projet du transport médical hélicoptère. Puisque ce projet est maintenant présenté distinctement, la dépense est moins élevée au 31 mars 2025 pour le suivi principal. De plus, les dépenses d'ingénierie ont été moins élevées que prévues au budget 2024-2025.

9- Services de transports aéromédicaux - Relève externe

Les dépenses pour ce poste sont moins élevées de 2,1 M\$ au 31 mars 2025 par rapport au budget 2024-2025 car les besoins en relève externe ont été moins importants que prévus.

10- Amortissement des immobilisations corporelles - Aéronef « C-QBQ »

La durée de vie restante des meubles médicaux de QBQ a été revue à la baisse pour s'ajuster à la date estimée de l'arrêt de l'utilisation de QBQ. Ainsi, l'amortissement annuel a augmenté car le SAG amortit le montant sur moins d'années qu'initialement prévu.

11- Amortissement des immobilisations corporelles - Développement informatique

L'utilisation d'un nouveau logiciel de gestion des vols a été reportée, donc il n'y a eu aucune dépense d'amortissement dans l'exercice 2024-2025.

12- Frais de support administratif (coûts de gouvernance)

Les coûts de gouvernance comprennent les salaires des employés du MTMD affectés à 100 % pour le Fonds aérien qui représentent les équipes de la gestion contractuelle, des services en ressources financières, de la gestion immobilière, des ressources humaines et de la gestion des ressources informationnelles.

13- Perte sur disposition d'immobilisation

Des factures de 48 344 \$ en projet informatique ont été comptabilisées en immobilisation en cours à la fin mars 2024. En 2024-2025, une analyse de ces factures a été faite et il a été jugé qu'elles correspondaient à des dépenses. Puisque leur classement initial était en immobilisation en cours, la dépense correspondante doit être une perte sur disposition d'immobilisation.