



Ordre des conseillers
et conseillères d'orientation
du Québec

PRÉVISION BUDGÉTAIRES 2019-2020

MISE EN CONTEXTE

Dans le but de respecter les nouvelles obligations dévolues par le *Code des professions* pour la tenue de l'assemblée générale, le Conseil d'administration, à sa réunion du 12 mai 2018, a adopté un projet de prévisions budgétaires pour 2019-2020, année financière visée par la cotisation.

Il faut d'abord préciser que ces prévisions budgétaires sont le fruit d'une gestion serrée des dépenses basées sur des principes de prudence et de rigueur.

À des fins comparatives, le document explicatif « Budget 2019-2020 » inclut les montants apparaissant aux états financiers vérifiés pour 2017-2018 de même que les prévisions budgétaires 2018-2019.

De façon détaillée, les prévisions budgétaires 2019-2020 prévoient notamment des revenus de cotisation basée sur le même nombre de membres qu'en 2018-2019. À ses revenus s'ajoutent les revenus supplémentaires correspondants aux changements concernant la classe de cotisation des membres recrues pour environ 40 000 \$ (**NOTE 1**) correspondant à douze mois de cette mesure.

Ensuite, à titre de comparaison, en 2018-2019, l'Ordre a reçu une subvention du Ministère de l'Éducation pour le développement du site *espace parents* et la démarche de planification de service d'orientation dans les commissions scolaires pour un montant de 90 000 \$. Pour 2019-2020, des demandes ont été déposées au Ministère pour la reconduction de ces projets, mais par prudence, n'ayant pas de confirmation des montants, ces revenus ne sont pas inclus en 2019-2020, ce qui crée un écart de 65 000 \$ (**NOTE 2**). Dans le cas où les montants de subvention seraient réduits, une réflexion quant à la poursuite de ces projets devrait être effectuée.

Également, des écarts importants au budget s'expliquent par les revenus et dépenses engendrés par le colloque, événement que nous tenons aux deux ans et qui n'aura pas lieu en 2019-2020 (**NOTE 3**).

En terminant, il est important de mentionner que les dépenses encourues par le bureau du syndic et la discipline sont difficilement prévisibles. Il est impossible de prévoir à long terme le nombre de demandes d'enquêtes traitées par le Bureau du syndic et le nombre de plaintes disciplinaires déposées devant le Conseil de discipline.

OCCOQ

BUDGET - 2019-2020

Consolidé

PRODUITS		Réel 2018-03-31	Budget 2018-2019	Budget 2019-2020	Ecart Budget	
4010	Cotisations	1 289 524,39 \$	1 295 500,00 \$	1 335 500,00 \$	40 000,00 \$	NOTE 1
4020	Droits acquis	6 542,48 \$	6 480,00 \$	6 480,00 \$	- \$	
4100	Admission	29 700,00 \$	20 000,00 \$	20 000,00 \$	- \$	
4110	Frais de réinscription et de retard	8 830,10 \$	9 000,00 \$	9 000,00 \$	- \$	
4150	Frais d'administration	3 870,00 \$	4 000,00 \$	4 000,00 \$	- \$	
4200	Publicité-publication vente de biens et serv.	39 813,00 \$	35 000,00 \$	35 000,00 \$	- \$	
4210	Revenus d'affichage emploi	7 535,00 \$	5 000,00 \$	5 000,00 \$	- \$	
4250	Activités de formation	62 894,20 \$	55 000,00 \$	55 000,00 \$	- \$	
4300	Inscriptions colloque	- \$	195 000,00 \$	- \$	(195 000,00) \$	NOTE 3
4400	Commandites	15 400,00 \$	30 400,00 \$	15 400,00 \$	(15 000,00) \$	NOTE 3
4450	Subvention	100 300,00 \$	90 000,00 \$	25 000,00 \$	(65 000,00) \$	NOTE 2
4500	Intérêts revenus	11 724,26 \$	10 000,00 \$	10 000,00 \$	- \$	
4600	Autres revenus	25 848,06 \$	62 250,00 \$	2 500,00 \$	(59 750,00) \$	NOTE 3
TOTAL DES PRODUITS		1 601 981,49 \$	1 817 630,00 \$	1 522 880,00 \$	(294 750,00) \$	
CHARGES						
Masse salariale						
5020	Salaires	852 975,20 \$	855 856,03 \$	855 856,03 \$	- \$	
5030	AE	11 128,40 \$	11 998,96 \$	11 998,96 \$	- \$	
5040	RRQ	35 120,35 \$	39 882,12 \$	39 882,12 \$	- \$	
5050	RQAP	6 123,28 \$	6 184,97 \$	6 184,97 \$	- \$	
5060	FSSQ	21 044,86 \$	23 527,00 \$	23 527,00 \$	- \$	
5070	Assurance groupe	10 825,69 \$	15 514,38 \$	15 514,38 \$	- \$	
5080	Régime de retraite	31 798,33 \$	33 255,83 \$	33 255,83 \$	- \$	
5090	CSST	5 741,76 \$	5 987,03 \$	5 987,03 \$	- \$	
5100	CNT	571,56 \$	623,59 \$	623,59 \$	- \$	
Total avantages sociaux		122 559,33 \$	136 973,88 \$	136 973,88 \$	- \$	
Total masse salariale		975 534,53 \$	992 829,92 \$	992 829,92 \$	- \$	
Locaux						
5210	Loyer	94 583,43 \$	105 000,00 \$	106 575,00 \$	1 575,00 \$	
5230	Assurances	2 015,62 \$	2 000,00 \$	2 000,00 \$	- \$	
5250	Location de salles	1 586,46 \$	22 800,00 \$	2 100,00 \$	(20 700,00) \$	NOTE 3
Total locaux		98 185,51 \$	129 800,00 \$	110 675,00 \$	(19 125,00) \$	
Frais administratif et de bureau						
5310	Télécommunication	5 993,76 \$	6 400,00 \$	6 400,00 \$	- \$	
5320	Fournitures de bureau	2 916,63 \$	6 000,00 \$	4 000,00 \$	(2 000,00) \$	
5330	Fournitures informatiques	197,91 \$	- \$	- \$	- \$	
5340	Impression	3 716,47 \$	4 000,00 \$	4 000,00 \$	- \$	
5350	Poste et messagerie	10 149,35 \$	10 350,00 \$	10 350,00 \$	- \$	
5360	Frais bancaires - CC - EDI	37 739,95 \$	45 000,00 \$	45 000,00 \$	- \$	
Total frais admin. et de bureau		60 714,07 \$	71 750,00 \$	69 750,00 \$	(2 000,00) \$	
Équipement - informatique						
5410	Location d'équipement	5 721,16 \$	38 200,00 \$	8 200,00 \$	(30 000,00) \$	NOTE 3
5420	Entretien équipement	26 071,17 \$	25 000,00 \$	25 000,00 \$	- \$	
5430	Programmation et maintien Site Web	90 990,14 \$	73 000,00 \$	72 250,00 \$	(750,00) \$	
5440	Amortissement mobilier	- \$	- \$	- \$	- \$	
5450	Amortissement informatique	13 221,66 \$	14 776,00 \$	14 776,00 \$	- \$	
Total équipement - informatique		136 004,13 \$	150 976,00 \$	120 226,00 \$	(30 750,00) \$	
Honoraires						
5510	Honoraires	89 886,79 \$	88 900,00 \$	50 900,00 \$	(38 000,00) \$	NOTE 3
5520	Frais légaux	24 784,76 \$	90 600,00 \$	71 600,00 \$	(19 000,00) \$	
5530	Vérificateur	7 200,00 \$	7 400,00 \$	7 400,00 \$	- \$	
5540	Expertise - contractuel	- \$	- \$	- \$	- \$	
Total honoraires		121 871,55 \$	186 900,00 \$	129 900,00 \$	(57 000,00) \$	
Frais corporatif						
5610	Frais déplacement et séjour	35 184,78 \$	63 250,00 \$	43 250,00 \$	(20 000,00) \$	
5620	Frais déplacement et séjour C.A.	30 640,57 \$	28 200,00 \$	28 200,00 \$	- \$	
5630	Frais de représentation (délégation)	14 591,23 \$	15 000,00 \$	15 000,00 \$	- \$	
5640	Assurance administrateur	1 352,28 \$	1 300,00 \$	1 300,00 \$	- \$	
5650	Frais de comités	2 485,22 \$	2 500,00 \$	2 500,00 \$	- \$	
5660	Cotisation professionnelle	18 191,00 \$	21 700,00 \$	21 700,00 \$	- \$	
5665	Frais de réunion et autres	28 192,55 \$	133 550,00 \$	30 500,00 \$	(103 050,00) \$	NOTE 3
5670	Assemblée générale	6 432,23 \$	7 500,00 \$	6 000,00 \$	(1 500,00) \$	
Total frais corporatif		137 069,86 \$	273 000,00 \$	148 450,00 \$	(124 550,00) \$	
Promotion et publicité						
5810	Matériel promotionnel	12 114,54 \$	11 500,00 \$	6 000,00 \$	(5 500,00) \$	
5820	Publicité	15 285,95 \$	8 800,00 \$	7 800,00 \$	(1 000,00) \$	
5830	Publication (magazine)	11 852,75 \$	16 000,00 \$	16 000,00 \$	- \$	
5840	Bourses (prix)	3 000,00 \$	3 000,00 \$	3 000,00 \$	- \$	
Total promotion et publicité		42 253,24 \$	39 300,00 \$	32 800,00 \$	(6 500,00) \$	
Perfectionnement						
5910	Formation - perfectionnement	2 358,55 \$	10 225,00 \$	10 225,00 \$	- \$	
5920	Abonnement - documentation	2 160,13 \$	2 400,00 \$	2 400,00 \$	- \$	
Total perfectionnement		4 518,68 \$	12 625,00 \$	12 625,00 \$	- \$	
6010	Divers	1 794,01 \$	1 500,00 \$	1 500,00 \$	- \$	
TOTAL DES CHARGES		1 577 989,23 \$	1 858 680,92 \$	1 618 755,92 \$	(239 925,00) \$	
SURPLUS (DEFICIT)		23 992,26 \$	(41 050,92) \$	(95 875,92) \$	54 825,00 \$	