



Sommaire du plan d'entreprise de 2025-2026 à 2029-2030 et des budgets de fonctionnement et d'immobilisations de 2025-2026



CANADIAN MUSEUM FOR
HUMAN RIGHTS

MUSÉE CANADIEN POUR LES
DROITS DE LA PERSONNE

Canada 

Table des matières

Sommaire.....	3
1.0 Aperçu	4
2.0 Environnement opérationnel	5
2.1 Interne.....	5
2.2 Externe	6
2.3 Conformité aux directives et priorités du gouvernement	7
3.0 Objectifs, activités, risques, résultats escomptés et indicateurs de rendement	7
4.0 Aperçu financier	15
4.1 Budget de fonctionnement	15
4.2 Budget d'immobilisations	16
4.3 Résultats prévus	16
5.0 États financiers et budgets.....	17
5.1 États financiers	17
5.2 Hypothèses de planification financière et projections	18

Sommaire

Le Musée canadien pour les droits de la personne (le « MCDP »), qui a ouvert ses portes le 20 septembre 2014 à Winnipeg, au Manitoba, est le premier musée du monde exclusivement consacré aux droits de la personne et le premier musée national établi à l'extérieur de la région de la capitale nationale. Situé sur le territoire visé par le Traité n° 1, au carrefour des rivières Rouge et Assiniboine et lieu de rassemblement historique des Anishinaabeg, Inninewak, Anishinewak, Dakota Oyate et Denesuline, ainsi que le berceau et la patrie du peuple métis de la rivière Rouge, le MCDP demeure un lieu de rassemblement consacré à l'évolution, à la célébration et à l'avenir des droits de la personne.

Les pressions financières croissantes, y compris des revenus plus faibles que prévu en 2024-2025, indiquent que le MCDP ne peut pas compter sur les produits gagnés pour compléter ses crédits parlementaires et soutenir les opérations dans la poursuite de son mandat. Le MCDP prévoit donc un budget équilibré au cours de la période de planification, sous réserve d'une réduction des charges d'exploitation (frais de personnel et de sous-traitance), d'une augmentation des fonds collectés par le biais de sa fondation, et d'autres économies basées sur l'efficacité opérationnelle.

Au cours de cette période de planification, le MCDP se concentrera sur l'exécution de son mandat au et de ses priorités stratégiques afin de réaliser plus efficacement et durablement sa vision d'**un monde où tout le monde valorise les droits de la personne et se fait le devoir de promouvoir le respect et la dignité de chaque personne**. Le MCDP mettra l'accent sur les relations pour créer des expériences transformatrices, faire connaître des histoires qui inspirent l'action, et soutenir et mettre en pratique des principes relatifs aux droits de la personne, tout en développant sa portée nationale et en se concentrant sur l'équité et la viabilité à long terme.

Le MCDP continuera à développer ses processus et ses systèmes et à utiliser son cadre stratégique pour soutenir une planification efficace. Il mettra en œuvre les objectifs définis dans un plan stratégique 2024-29 qui donne la priorité à la portée nationale, à l'équité et à la durabilité.

En 2025-2026, le MCDP se concentrera sur l'affectation de ses crédits parlementaires aux opérations et sur l'utilisation des apports reportés pour financer des projets d'immobilisations stratégiques qui contribuent à l'infrastructure appuyant la croissance de ses revenus et sa viabilité à long terme. Au cours de la période de planification, le MCDP étendra sa portée nationale principalement par le biais de ses expositions itinérantes et de ses programmes éducatifs, créera une infrastructure plus solide pour assurer la durabilité des opérations, et maintiendra l'accent sur la création d'un lieu de travail équitable et sur le bien-être de l'équipe.

Le MCDP prévoit de mettre en place une nouvelle convention collective entre le MCDP et l'Alliance de la fonction publique du Canada, section locale 50773 du Syndicat des employées et employés nationaux (« SEN ») en 2025-2026, ce qui permettra de rationaliser les opérations en accord avec la direction stratégique du MCDP.

Le Conseil d'administration a approuvé le présent plan d'entreprise 2025-2025 le 14 avril 2025.

1.0 Aperçu

En tant que musée national du Canada, le MCDP joue un rôle essentiel dans la préservation et la promotion du patrimoine du Canada au pays et à l'étranger, et contribue à la mémoire collective et au sentiment d'identité de l'ensemble de la population canadienne. Le MCDP est une source d'inspiration, de recherche, d'apprentissage et de divertissement appartenant à tout le monde au Canada et menant ses activités dans les deux langues officielles. En s'acquittant de ses responsabilités en vertu de la *Loi sur les musées*, le MCDP contribue également aux objectifs généraux de la politique culturelle du Canada et s'aligne sur les priorités et les orientations du gouvernement.

Le MCDP est une société d'État, dirigée par un conseil d'administration nommé par le gouverneur en conseil, responsable devant le Parlement par l'intermédiaire du ou de la ministre du Patrimoine canadien, et chargé de veiller à ce que le MCDP s'acquitte de son mandat et gère ses activités conformément à l'orientation stratégique qu'il s'est fixée, aux principes de bonne gouvernance et à la *Loi sur la gestion des finances publiques*.

Le **mandat** du Musée consiste à « explorer le thème des droits de la personne, en mettant un accent particulier sur le Canada, en vue d'accroître la compréhension du public à cet égard, de promouvoir le respect des autres et d'encourager la réflexion et le dialogue ».

La **vision** du MCDP est de créer un monde où tout le monde valorise les droits de la personne et se fait le devoir de promouvoir le respect et la dignité de chaque personne.

Inspiré par le principe fondamental selon lequel « tous les êtres humains naissent libres et égaux en dignité et en droits », le MCDP travaille dans un **cadre stratégique** d'activités appelé « Notre chemin vers l'avenir », qui permet de proposer des expériences transformatrices, de faire connaître des histoires qui inspirent l'action, et de soutenir et mettre en pratique des principes relatifs aux droits de la personne. Les **priorités stratégiques** du MCDP pour la période de planification visée sont la portée nationale, la durabilité et l'équité.

Le MCDP entretient un bâtiment emblématique à Winnipeg, au Manitoba, ainsi qu'une solide infrastructure numérique qui lui permet de proposer des contenus et des programmes sur les droits de la personne au public, tant au niveau local que dans l'ensemble du Canada.

La structure financière et opérationnelle du MCDP est présentée dans trois catégories principales d'activités : Contenu, programmation et mobilisation du Musée, Services internes et Installations. Les crédits parlementaires sont complétés par les produits gagnés provenant des entrées générales, des adhésions, des programmes, des visites

guidées, des expositions itinérantes, de la location de salles et de la vente au détail, ainsi que des apports de la fondation des Amis du MCDP (les Amis). Le MCDP continuera à se concentrer sur la réorganisation des ressources afin d'assurer une exécution efficace de son mandat, conformément à ses priorités stratégiques et à celles établies par le gouvernement, avec l'intention de réduire les charges – plus particulièrement les charges liées au personnel et les charges importantes de sous-traitance. Sans augmentation des crédits de base, la viabilité à long terme du MCDP dépendra fortement des investissements stratégiques et d'une plus grande dépendance à l'égard des apports des Amis au cours de la période de planification.

Le Rapport annuel de 2023-2024 peut être consulté à : <https://droitsdelapersonne.ca/a-propos/gouvernance-et-rapports-de-la-societe/rapports-annuels-et-trimestriels>.

2.0 Environnement opérationnel

2.1 Interne

La structure opérationnelle du MCDP est soutenue par une équipe d'employé·e·s, d'entrepreneurs et de bénévoles. Avec un nouveau cadre stratégique et des priorités claires pour la période de planification, le MCDP doit réaligner les ressources en personnel pour assurer des opérations efficaces et des progrès sur les initiatives prévues, tout en tenant compte des pressions du marché du travail, des ajustements de rémunération liés au coût de la vie et à l'obligation de se conformer à la *Loi sur l'équité salariale*, et tels que négociés au cours du processus actuel de négociation collective, ainsi que du travail en cours pour construire un lieu de travail représentatif. Le MCDP réduira son effectif global, mettra en œuvre des modèles échelonnables de sous-traitance qui peuvent s'adapter à l'évolution des besoins opérationnels, et réimaginera son programme inaugural de bénévolat au cours de la période de planification, afin de lui permettre de créer efficacement des expériences transformatrices, de faire connaître des histoires qui inspirent l'action et de soutenir et mettre en pratique des principes relatifs aux droits de la personne dans le cadre de ses pratiques commerciales.

Après une décennie de fonctionnement, le MCDP continuera à mettre en œuvre des systèmes d'information et d'entretien des installations, ainsi que des projets d'amélioration basés sur ses plans d'entretien des cycles de vie. Le MCDP doit également prendre en compte les augmentations du coût des matériaux de construction et les impacts sur les chaînes d'approvisionnement mondiales lors de la budgétisation au cours de la période de planification.

Le MCDP continuera à développer ses systèmes et processus d'entreprise internes afin de soutenir la prise de décision basée sur les données et les progrès en matière de développement de la portée nationale, de la durabilité et de l'équité dans tous les domaines d'activité. Le MCDP poursuivra la dernière phase de la mise en œuvre d'un système d'information des ressources humaines, d'un nouveau cadre de facilitation des projets, d'un cadre de politiques et de la mise en œuvre complète d'un système de

gestion des ressources numériques, et renouvellera la mise en œuvre d'une solution de gestion des relations avec la clientèle.

2.2 Externe

Le MCDP a réussi à s'imposer comme une organisation artistique et culturelle de premier plan, comme une attraction touristique au Manitoba et dans tout le Canada, et comme un lieu pour des conférences nationales et internationales. Les données récentes de Voyage Manitoba indiquent que le tourisme dans la province a augmenté par rapport à l'année précédente, mais qu'il reste difficile de revenir aux niveaux d'avant la pandémie; de même, les voyages internationaux vers le Canada ont augmenté, mais ne sont pas revenus aux niveaux d'avant la pandémie, ce qui a eu un impact sur la fréquentation et les produits gagnés provenant des entrées générales au MCDP. Les données du deuxième trimestre de 2024-2025 indiquent que les revenus sont nettement inférieurs à ceux prévus au budget, ce qui a incité le MCDP à prendre plus attentivement en compte les tendances du marché extérieur pour fixer les objectifs de la période de planification.

Le MCDP s'est donc concentré sur la remobilisation des personnes locales, mais doit être attentif aux tendances saisonnières et à leur impact sur le rétablissement des revenus des événements et de la location de salles. Le MCDP a mis à l'essai diverses offres afin d'éclairer le développement d'une stratégie de génération de revenus à plus long terme. Le projet de renouvellement de la marque de Musée étant presque terminé, le MCDP a la possibilité de développer simultanément la notoriété de la marque en dehors du Manitoba et dans tout le Canada grâce à une promotion stratégique et à l'établissement de relations en rapport avec les programmes virtuels, les expositions itinérantes et la croissance de ses programmes d'adhésion et d'éducation pour élèves et adultes, qui ont tous le potentiel d'augmenter les produits gagnés.

Le MCDP reste compétitif en tant que lieu où tenir des événements, en particulier activités et des programmes liés aux droits de la personne, étant donné le caractère unique et le symbolisme du bâtiment, ce qui crée une tension naturelle entre le développement de partenariats avec des organisations impliquées dans le travail sur les droits de la personne, à des prix accessibles, et la génération de revenus. De plus, les changements dans l'environnement géopolitique ont engendré une pression et des attentes accrues envers le MCDP en raison de son mandat de promotion des droits de la personne, ce qui a donné au MCDP l'occasion de redéfinir les attentes du public à l'égard de son mandat statutaire et de ses responsabilités en tant que société d'État.

Le développement du projet immobilier polyvalent The Forks Railside, en face du MCDP, augmentera la densité de la population dans la région tout en réduisant la disponibilité des places de stationnement à proximité immédiate du MCDP. Le MCDP étudie des solutions de stationnement dans le cadre du développement d'un plan d'aménagement extérieur du site à plus long terme.

2.3 Conformité aux directives et priorités du gouvernement

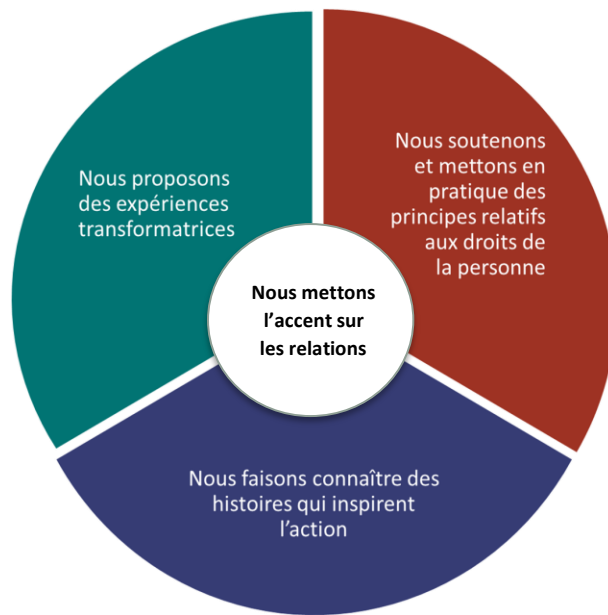
Le Musée se conforme à toutes les exigences législatives et politiques applicables, y compris les processus particuliers de conformité, de surveillance et de rapport en vertu de la *Loi sur l'accès à l'information*, de la *Loi sur la protection des renseignements personnels*, de la *Loi sur les conflits d'intérêts*, de la *Loi sur les langues officielles*, de la *Loi sur l'équité salariale*, de la *Loi canadienne sur les droits de la personne*, de la *Loi sur l'accessibilité au Canada* et de toutes les autres lois fédérales applicables. Le MCDP veille également à se conformer aux directives relatives aux voyages, à l'accueil et aux conférences, par exemple, ou à s'y aligner.

Le MCDP continue de se conformer au mandat confié à la ministre du Patrimoine canadien par le Premier ministre du Canada en septembre 2024 et soutient une transparence accrue des charges financières, des pratiques d'approvisionnement saines, l'avancement des objectifs climatiques du Canada et la stratégie d'écologisation du gouvernement.

Le MCDP continue de procéder à des examens d'audit interne des fonctions et processus clés, comme indiqué dans son plan d'audit interne, et se concentrera sur la mise en œuvre durable des recommandations formulées à la suite d'audits ou de consultations au cours des dernières années, en particulier celles relatives aux sources de revenus, à la budgétisation et au suivi, ainsi qu'au recrutement et à la fidélisation du personnel. Un audit sur la diversité, l'équité et l'inclusion lié au recrutement et à la fidélisation sera réalisé au quatrième trimestre 2024-2025. Le Bureau du vérificateur général procédera ensuite à un examen spécial du MCDP à partir de 2025, avec une date de dépôt au plus tard en février 2027.

3.0 Objectifs, activités, risques, résultats escomptés et indicateurs de rendement

En 2023-2024, le MCDP a entamé un processus de planification stratégique qui a permis de recueillir les commentaires d'Aîné·e·s, de membres du personnel, de bénévoles, d'entrepreneurs, de pairs, d'éducateurs et éducatrices, de spécialistes des droits de la personne et du grand public de partout au Canada. Le Conseil d'administration a approuvé un cadre stratégique intitulé « Notre voie vers l'avenir » au cours du troisième trimestre de 2023-2024. Le cadre stratégique définit les moyens par lesquels le MCDP remplit son mandat en mettant l'accent sur les relations, en proposant des expériences transformatrices, en faisant connaître des histoires qui inspirent l'action et en soutenant et mettant en pratique des principes liés aux droits de la personne, dans la poursuite de sa vision, et soutient la planification autour de sujets souvent complexes en matière de droits de la personne. Dans l'ensemble, le cadre est devenu un outil clé pour soutenir une planification opérationnelle efficace.



Sur la base de ce cadre, un plan stratégique plus ciblé pour 2024-2029, avec des priorités, des objectifs et des initiatives précises, a été élaboré et approuvé par le Conseil d'administration au cours du deuxième trimestre 2024-2025.

Priorités stratégiques	Objectifs stratégiques
Portée nationale Nous renforcerons notre présence en tant que musée pour l'ensemble de la population canadienne, partout au pays.	1. Investir dans des outils, des systèmes et des programmes qui permettent à toutes les personnes au Canada d'entretenir des relations étroites avec le Musée. 2. Réimaginer le contenu en ligne et le contenu itinérant afin d'élargir notre impact et notre accès. 3. Élargir la programmation pour toucher davantage de personnes au Canada.
Durabilité Nous aurons un impact durable aujourd'hui et pour les générations futures.	4. Harmoniser et gérer les ressources afin d'assurer la santé financière à long terme. 5. Réduire l'impact environnemental de nos activités et de nos initiatives. 6. Faire progresser la transformation numérique pour soutenir l'efficacité de l'équipe. 7. Développer la pratique de conservation dans tous les domaines de programme afin de garantir des choix de contenu alignés, responsables et percutants. 8. Augmenter la fréquentation et les visites répétées en établissant des relations plus profondes et plus efficaces.
Équité Nous constituerons une équipe engagée, efficace, représentative et ancrée dans les pratiques des droits de la personne.	9. Développer des structures internes pour soutenir une culture de respect, d'inclusion et de bien-être. 10. Constituer une équipe représentative de la communauté. 11. Établir des valeurs communes et les appliquer dans tous les aspects de notre travail. 12. Promouvoir les droits de la personne et le renforcement de l'équité dans tous les secteurs.

Portée nationale :

Au cours de cette période de planification, le MCDP investira dans des outils, des systèmes et des programmes qui permettent à toutes les personnes au Canada d'entretenir des relations étroites avec le Musée. Le MCDP développera ses programmes de dons et d'adhésions afin d'encourager des relations fortes et durables avec le MCDP. Il remaniera son site Web et repositionnera sa stratégie en matière de médias sociaux afin de maximiser la portée de ses récits et de son impact. Le MCDP

continuera également à recueillir et à allouer des fonds pour achever la construction du Centre d'apprentissage numérique, un espace polyvalent de programmation et d'événements qui fera du MCDP une plaque tournante pour la programmation et les événements relatifs aux droits de la personne dans l'ensemble du Canada. Ce nouvel espace optimisera la capacité du MCDP à offrir une programmation percutante sur les sujets qui comptent le plus pour la population canadienne et proposera un espace événementiel avec des technologies intégrées qui peuvent se connecter avec les salles de classe et les communautés dans tout le pays, donnant au MCDP une source supplémentaire de revenus.

Le MCDP inaugurera une nouvelle exposition importante sur la purge des personnes 2ELGBTQ+ des Forces armées canadiennes, de la GRC et de la fonction publique. L'exposition *Amours cachés : La purge LGBT au Canada* ouvrira ses portes à Winnipeg en janvier 2025. Par la suite, le MCDP présentera l'exposition, ainsi qu'une expo-kiosque plus petite portant sur le même sujet, en tournée au Canada. Le MCDP continuera à faire tourner d'autres expositions, dont *Haut et fort : Musique, résistance et changement*, et deux répliques de la *Couverture des témoins* au sujet des pensionnats indiens, avec de la programmation d'accompagnement et des ressources éducatives, établissant ainsi des relations avec le Musée partout au pays.

Le MCDP poursuivra l'expansion du programme éducatif *Passez à l'action* en Alberta par le biais de partenariats dans d'autres provinces et territoires, et remplira son mandat au moyen de plateformes virtuelles, telles que CouvertureDesTémoins.ca et <https://droitsdelapersonne.ca/passezalaction/#/>, ainsi que par des histoires numériques sur son site Web principal, droitsdelapersonne.ca. Le Musée continuera à toucher davantage de personnes au Canada par le biais d'excursions virtuelles, de programmes publics en ligne et de programmes et visites sur place.

Durabilité :

Au cours de cette période de planification, le MCDP continuera à trouver des gains d'efficacité dans les processus et les systèmes. À la suite d'un exercice de validation de la dotation mené en 2024-2025, il examinera complètement sa structure organisationnelle et réalignera et réduira les dépenses (personnel et ressources sous contrat) là où c'est nécessaire pour permettre une mise en œuvre efficace des priorités. Le MCDP exploitera les capacités de son logiciel de comptabilité mis à jour et renforcera les processus d'approvisionnement, y compris la mise en place de flux de travail supplémentaires dans son système d'information des ressources humaines pour soutenir la constitution d'une équipe engagée, efficace, représentative et ancrée dans les pratiques des droits de la personne.

Au cours de cette période de planification, le MCDP poursuivra son travail de documentation d'une approche de conservation et d'un plan de contenu pour toutes les plateformes que nous utilisons (y compris la programmation virtuelle, les médias sociaux et les histoires Web) et qui reflètent une compréhension commune de la façon

dont le MCDP choisit les histoires des droits de la personne à raconter et la façon de les raconter. Il continuera également à maintenir et à mettre à jour son infrastructure numérique et ses systèmes d'information pour permettre au MCDP de promouvoir la responsabilité environnementale et l'écologisation tout en restant à la pointe des pratiques muséales et en étant un employeur de choix.

Le MCDP développera des outils et des tactiques pour attirer et fidéliser les gens à tous les aspects de ses offres, y compris par le biais de nouvelles initiatives avec des partenaires touristiques. Le MCDP développera de nouveaux programmes pour les membres, les donateurs et donatrices et les bénévoles afin d'encourager les gens à avoir une relation plus profonde avec le Musée. Ce travail s'appuiera sur des exercices de cartographie et d'évaluation du parcours des personnes en visite, ainsi que sur les données relatives au public visiteur.

Équité :

Au cours de cette période de planification, le Musée continuera à créer un lieu de travail inclusif qui favorise la vérité et la réconciliation par le biais de cérémonies et de programmes dirigés par son Aîné en résidence et d'autres gardien·ne·s du savoir, ainsi que par le biais de programmes et de coproductions menés par la communauté, en animant l'expérience dans les galeries et en impliquant un plus grand nombre de personnes dans ce travail.

Le Musée poursuivra le développement de la galerie de la *Couverture des témoins*, ouverte en 2024, afin de s'aligner sur des thèmes plus larges de réconciliation et d'intégrer davantage d'histoires et d'objets. En tant que société d'État, le MCDP continue à mettre activement en œuvre ses responsabilités en vertu de la Déclaration des Nations Unies sur les droits des peuples autochtones, des appels à l'action de la Commission de vérité et réconciliation (CVR) et des appels à la justice de l'Enquête nationale sur les femmes, les filles et les personnes bispirituelles autochtones assassinées ou disparues (FF2EAADA). En 2025-2026, le MCDP veillera à l'intendance et aux soins des objets sacrés mis au jour lors des fouilles archéologiques préalables à la construction du MCDP, avec l'aide d'Aîné·e·s autochtones, y compris le ramatriement de ces objets si cela s'avère approprié.

Le MCDP continuera également à affiner ce que signifie soutenir et mettre en pratique des principes d'équité et de droits de la personne et mettre l'accent sur les relations dans son lieu de travail, en utilisant une approche de pensée systémique. Le MCDP développera des processus d'orientation et d'intégration qui s'alignent sur ses valeurs organisationnelles et son cadre stratégique, afin de permettre à chaque membre de l'équipe de contribuer à son mandat et à sa vision.

Le MCDP continuera également à développer ses outils de politiques sur la base d'un nouveau cadre afin de soutenir une prise de décision transparente, équitable et cohérente.

Risques

Le cadre de gestion des risques d'entreprise (GRE) du MCDP détermine les risques et leur nature. Le tableau suivant résume la nature générale du risque ainsi que la catégorie de risque qui précise la nature financière ou non financière du risque.

N°	Titre du risque	Catégorie
1	Financement gouvernemental	Risque financier
2	Sources de revenus	Risque financier
3	Collecte de fonds	Risque financier
4	Gestion des capacités	Risque lié au personnel
5	Stratégie en matière de ressources humaines	Risque lié au personnel
6	Infrastructure numérique et des TI	Risque technologique
7	Cybersécurité	Risque technologique
8	Gouvernance opérationnelle	Risque opérationnel
9	Priorisation des programmes	Risque lié aux expositions/programmes
10	Santé et sécurité	Risque opérationnel
11	Vision et alignement stratégique	Risque stratégique
12	Présence nationale	Risque lié aux expositions/programmes
13	Contenu pertinent	Risque lié aux expositions/programmes
14	Relations avec les communautés	Risque stratégique

Le MCDP utilise une démarche normalisée d'atténuation des risques qui est définie de manière générale par les quatre stratégies suivantes :

Transfert de risque – Lorsque cela est approprié, le programme d’assurance complet du Musée atténue une variété de risques financiers auxquels il peut être confronté. Il s’agit d’une assurance pour le contenu et les objets du Musée, d’une assurance responsabilité civile générale, d’une assurance contre les actes répréhensibles et d’autres risques connexes. Cette troisième partie de l’assurance s’ajoute à la couverture accordée par la *Loi sur la gestion des finances publiques*.

Évitement des risques – Le plan stratégique du Musée est destiné à fournir aux membres de sa direction des orientations clés qui guideront la prise de décisions afin de soutenir uniquement les efforts qui sont en phase avec le plan stratégique. L’amélioration de son cadre de gestion des risques comprendra l’élaboration de niveaux de tolérance au risque qui guideront davantage la prise de décision.

Atténuation/limitation des risques – Le MCDP atténue ses risques de la manière suivante :

- La fonction d’audit interne et les examens spéciaux permettent à une tierce partie indépendante d’examiner les politiques, les procédures et les contrôles et de formuler des recommandations en vue d’une amélioration.
- Des audits financiers sont réalisés chaque année et les conclusions sont communiquées dans le cadre de ce processus.
- Les mécanismes de gouvernance et de surveillance par le biais du Secrétariat du Conseil du Trésor, du ministère du Patrimoine canadien et du Conseil d’administration fournissent un niveau d’assurance que le MCDP est en conformité avec les mécanismes de gouvernance appropriés.
- Des politiques, des procédures, des formations et des contrôles internes sont en place pour une grande variété de fonctions à tous les niveaux de l’organisation du MCDP.
- Le MCDP travaille également avec des spécialistes tiers dans les domaines appropriés, y compris le Centre canadien de cybersécurité.

Acceptation du risque – Le cadre de GRE du MCDP suit un modèle de risque résiduel qui a pour but d’indiquer le niveau de risque restant après la mise en place de mesures d’atténuation appropriées. Ce modèle reconnaît qu’il y aura toujours un niveau d’acceptation des risques liés aux activités du Musée.

Dans le cadre global de GRE, le MCDP continue à faire face à des pressions financières précises, comme suit :

- Courts cycles de vie des équipements numériques – le MCDP continue de faire face à des défis financiers pour remplacer et renouveler son infrastructure numérique en ce qui concerne son contenu principal.
- Infrastructure du réseau informatique – Des projets précis liés aux cycles de vie, notamment le remplacement de son centre de données pour un coût de

1,5 million de dollars, continueront d'influer sur les efforts en matière de développement durable.

- Édifice emblématique du MCDP – Certains projets d'entretien ont été reportés et continueront de l'être si les fonds ne sont pas disponibles. Le remplacement à plus long terme des principaux éléments de l'édifice, comme le « nuage » de verre et les systèmes mécaniques du bâtiment, entraînera des coûts importants qui ne pourront être couverts par le niveau actuel des crédits.
- Inflation et augmentations annuelles des paiements en remplacement d'impôts (PERI) – Les crédits ne sont pas indexés pour tenir compte de l'inflation ou des augmentations des PERI. Les niveaux de salaire sur le marché local ont augmenté de manière significative et entraînent une hausse des coûts de personnel liée aux ajustements du coût de la vie et de la valeur des contrats avec des fournisseurs de services tiers.
- Cybersécurité – Ceci représente un risque permanent pour le MCDP et une plateforme complète est en place pour aider à atténuer ce risque. Cela comprend des ressources internes, des spécialistes tiers sous contrat et une collaboration avec le Centre pour la cybersécurité du gouvernement du Canada.

Résultats attendus et indicateurs de rendement

Le MCDP continue de peaufiner ses processus de mesure des progrès et de collecte de données. Le MCDP fera évoluer la manière dont il rend compte de ses progrès en utilisant des données quantitatives et qualitatives pour mieux comprendre ce qui détermine ses principaux indicateurs de rendement, et en employant de nouvelles méthodes d'évaluation pour mesurer l'impact de son travail en vue de soutenir sa vision : **un monde où tout le monde valorise les droits de la personne et se fait le devoir de promouvoir le respect et la dignité de chaque personne.**

Les indicateurs de rendement énoncés sous les résultats prévus démontrent les progrès du Musée en ce qui concerne les résultats stratégiques à court terme que le MCDP s'efforce d'atteindre :

- **Portée nationale** : nous renforcerons notre présence en tant que musée pour l'ensemble de la population canadienne, partout au pays. Indicateurs clés : Rayonnement, fréquentation en ligne et interactions sur les médias sociaux.
- **Durabilité** : avoir un impact durable aujourd'hui et pour les générations futures. Indicateurs clés : Fréquentation sur place, produits gagnés et accès communautaire.
- **Équité** : constituer une équipe engagée, efficace, représentative et ancrée dans les pratiques des droits de la personne. Indicateur clé : Représentation sur le lieu de travail.

4.0 Aperçu financier

Le MCDP reçoit des crédits annuels du gouvernement du Canada, qu'il complète par des activités génératrices de revenus et des apports de sa fondation indépendante, les Amis du MCDP. Pour 2025-2026, le Musée prévoit un budget équilibré qui sera atteint grâce à des réductions modérées de ses charges d'exploitation. Pour 2026-2027 et au-delà, le Musée prévoit des déficits qui seraient compensés si un financement futur pour les pressions salariales était fourni. Ces réductions des charges d'exploitation concerneront principalement les catégories désignées dans le Budget de 2023 comme des domaines clés, notamment les voyages, les conférences et les activités d'accueil, les dépenses liées à des personnes-conseils et les charges d'exploitation générales.

Les facteurs macroéconomiques continueront d'avoir un impact sur les revenus gagnés. Ces facteurs, combinés aux augmentations des charges d'exploitation dues à l'inflation, mettront le MCDP au défi d'atteindre les objectifs budgétaires fixés dans ce plan.

En 2025-2026, le MCDP recevra 26,9 millions de dollars en tant que crédits parlementaires de base pour financer son fonctionnement. À cela s'ajoutera un financement de 1,7 million de dollars provenant du programme de soutien aux musées nationaux qui est censé expirer à la fin de l'année 2025-2026. Ce financement supplémentaire de 1,7 million de dollars est en attente de l'approbation du Parlement.

La gestion financière de la société est supervisée par le Chef de la direction financière et le service interne de finances et de comptabilité. Cette équipe est chargée de surveiller, de contrôler et de rendre compte des ressources financières de la société. Le service rend compte des renseignements financiers sur une base trimestrielle par l'intermédiaire du Comité de l'audit et des finances du Conseil d'administration.

4.1 Budget de fonctionnement

Le MCDP prévoit des produits d'exploitation de 2,3 millions de dollars, ce qui représente une baisse modérée par rapport au budget 2024-2025 (2,9 millions de dollars). En raison de l'incertitude économique persistante, le MCDP n'a pas été en mesure d'atteindre ses objectifs de revenus pour 2024-2025 et, par conséquent, des objectifs plus conservateurs ont été fixés pour 2025-2026. Cela représente la variation la plus importante de son budget de fonctionnement d'un exercice par rapport à l'autre. Toutes les autres charges d'exploitation devraient rester aux niveaux de l'année précédente dans le cadre du plan de viabilité financière de la direction.

Le budget de fonctionnement selon la comptabilité de caisse est de 31,7 millions de dollars et est réparti comme suit entre les responsabilités essentielles :

- Contenu, programmation et mobilisation du Musée : 14,2 millions de dollars;
- Installations : 7,8 millions de dollars (y compris 2,8 millions de dollars pour les PERI);
- Services internes : 9,7 millions de dollars.

Le MCDP a prévu une stabilisation des frais de personnel. Les augmentations prévues des frais de personnel en raison des ajustements du coût de la vie liés au processus de

négociation collective seront compensées par la réorientation et l'optimisation des postes existants.

La position de trésorerie du Musée diminue par rapport aux années précédentes, car le MCDP aura achevé deux expositions majeures ces dernières années et aura puisé dans les réserves et les revenus reportés qui étaient associés à leur réalisation. Cela représente la plus grande variation de la position de trésorerie d'un exercice par rapport à l'autre.

4.2 Budget d'immobilisations

En 2025-2026, le budget d'immobilisations est de 2,9 millions de dollars.

La conception du projet prêt à réaliser du Centre d'apprentissage numérique (CAN) et sa construction sont un aspect clé de la stratégie de durabilité à long terme du MCDP et continuent d'être une priorité. Le CAN permettra au MCDP d'avoir les impacts suivants :

- élargir considérablement l'accès et la portée de ses programmes éducatifs virtuels et en personne, y compris pour les communautés rurales et nordiques;
- améliorer la participation durable (minimiser l'empreinte carbone du Musée);
- augmenter les espaces pour les événements et la programmation afin d'attirer plus de tourisme et de conférences à Winnipeg;
- créer des occasions importantes pour faire du MCDP une ressource de premier plan pour le public en matière de droits de la personne au Canada et à l'échelle internationale.

Le budget d'immobilisations comprend la poursuite de l'actualisation des galeries principales pour combler les lacunes en matière de contenu, le renouvellement continu de l'infrastructure informatique, des projets d'expérience de visite tels que l'aménagement des zones publiques intérieures et extérieures, et la modernisation continue des équipements numériques en fonction de leur cycle de vie.

Outre les éléments d'immobilisations liés à des projets, le budget d'immobilisations est fondé sur des plans de cycle de vie élaborés pour trois domaines principaux : les installations, les expositions et l'infrastructure numérique et de réseau.

Le budget d'immobilisations pour 2025-2026 ne comprend pas le développement d'une grande exposition, ce qui représente l'écart le plus important dans le budget d'immobilisations d'un exercice par rapport à l'autre.

4.3 Résultats prévus

Les données de 2023-2024 sont notées lorsqu'elles sont fiables et à titre de référence uniquement. Les résultats obtenus par rapport aux objectifs précédents de notre plan d'entreprise sont communiqués dans le [rapport annuel du MCDP](#).

Les données de 2024-2025 sont estimées lorsque les données sont suffisantes pour le faire. Tous les objectifs de rendement ou de croissance à moyen et à long terme seront mis à jour au cours de la période de planification.

Indicateurs clés

	<i>Indicateur</i>	<i>Définition</i>	<i>Résultats réels 2023-2024</i>	<i>Projections 2024-2025</i>	<i>Cible 2025-2026</i>	<i>Cible à moyen terme (2-3 ans)</i>	<i>Cible à long terme (5 ans)</i>
PORTÉE NATIONALE <i>Le Musée a une présence nationale partout au pays.</i>	Rayonnement	Nombre total de produits ou de programmes proposés en dehors du Musée aux provinces et territoires du Canada	s. o.	7	12	20	30
	Fréquentation en ligne	Nombre total de visites au site Web du MCDP	1 377 430	1 500 000	1 500 000	1 700 000	1 900 000
	Interactions avec les médias sociaux	Nombre total d'interactions avec les publications des médias sociaux du Musée	s. o.	180 000	180 000	180 000	180 000
DURABILITÉ <i>Le Musée a un impact durable aujourd'hui et pour les générations futures.</i>	Fréquentation sur place	Nombre total de visites sur place au Musée	218 020	213 495	217 590	223 862	243 977
	Produits gagnés	Nombre total de dollars de produits gagnés	2 329 000 \$	1 809 000 \$	2 273 000 \$	2 488 000 \$	2 929 000 \$
	Accès communautaire	Nombre de personnes accédant au Musée par le biais d'offres gratuites	43923	84100	44897	45000	47500
ÉQUITÉ <i>Le Musée a une équipe engagée, efficace, représentative et ancrée dans les pratiques des droits de la personne.</i>	Représentation sur le lieu de travail						
		Femmes	53 %	55 %	> 50 %	> 50 %	> 50 %
		Autochtone	11 %	18 %	> 18 %	> 18 %	> 18 %
		Personnes racisées ou membres d'un groupe ethnique	26 %	24 %	> 25 %	> 25 %	> 25 %
		Personnes en situation de handicap	33 %	25 %	> 25 %	> 25 %	> 25 %

5.0 États financiers et budgets

5.1 États financiers

Les états financiers ont été préparés selon la méthode de la comptabilité et conformément aux normes comptables canadiennes pour le secteur public et aux chapitres pertinents de la série 4200 applicables aux organismes sans but lucratif du secteur public. Les états financiers sont présentés aux sections 5.5 à 5.9.

Les prévisions pour 2024-2025 reposent sur les résultats réels des deux premiers trimestres.

Tableau 1 : Résumé des revenus et des coûts d'exploitation (comptabilité de caisse, en milliers de \$)

(Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice)	Chiffres réels 2023-2024	Budget 2024-2025	Prévisions 2024-2025	Budget 2025-2026	Projections 2026-2027	Projections 2027-2028	Projections 2028-2029	Projections 2029-2030
Budget principal	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458
Ajustements de rémunération	2 061	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449
Budget de 2023 - financement supplémentaire	1 340	1 683	1 683	-	-	-	-	-
Budget de 2024 - recentrer les dépenses gouv.	(65)	-	-	-	-	-	-	-
Crédits parlementaires	28 794	28 590	28 590	26 907	26 907	26 907	26 907	26 907
Crédits parlementaires reportés/utilisés	2 910	500	1 598	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
Montants utilisés pour acheter des biens amortissables	(2 435)	(2 040)	(2 757)	(2 991)	(2 082)	(2 127)	(2 277)	(2 167)
Crédits parlementaires	29 269	27 050	27 431	26 907	26 907	26 907	26 907	26 907
Apports - Amis	438	600	143	160	500	600	600	600
Apports - Amis, Passez à l'action – Rayonnement national	-	-	180	440	800	800	800	800
Apports - Purge LGBT	230	1 000	1 664	180	-	-	-	-
Produits d'exploitation	2 329	2 895	1 869	2 273	2 488	2 924	2 929	2 929
Autres produits	689	500	804	724	600	600	500	500
Produits totaux	32 955	32 045	32 091	30 684	31 295	31 831	31 736	31 736
Charges								
Contenu, programmation et mobilisation du Musée	14 806	14 110	15 081	14 212	14 534	14 866	15 207	15 559
Installations – Exploitation des installations	5 028	5 230	4 802	4 658	4 696	4 734	4 774	4 815
Installations – PERI	2 684	2 750	2 750	2 750	2 800	2 850	2 900	2 950
Services internes	9 624	9 440	9 626	9 064	9 246	9 433	9 627	9 826
Charges d'exploitation totales	32 142	31 530	32 259	30 684	31 276	31 884	32 508	33 150
Excédent (déficit) des produits sur les charges	813	515	(168)	0	19	(53)	(772)	(1 414)

5.2 Hypothèses de planification financière et projections

Le MCDP prévoit un budget équilibré pour 2025-2026. Le MCDP a préparé le budget de fonctionnement en supposant un renouvellement d'un an du financement du programme de soutien aux musées nationaux. En outre, les conditions de fonctionnement difficiles ont entraîné une baisse des produits d'exploitation par rapport à l'année précédente. Le principal mécanisme par lequel le MCDP atteindra l'équilibre budgétaire est la réduction de ses charges d'exploitation, ce qui, à plus long terme, aurait un impact sur sa capacité à remplir son mandat.

5.2.1 Crédits parlementaires

Les crédits parlementaires accordés au MCDP en 2025-2026 sont de 28,6 millions de dollars. Ce montant comprend les éléments suivants :

- 26,9 millions de dollars en crédits de base (y compris 2,8 millions de dollars pour les PERI);
- Un financement de 1,7 million de dollars provenant du programme de soutien aux musées nationaux, qui doit expirer à la fin de 2025-2026. Ce financement

supplémentaire de 1,7 million de dollars est en attente de l'approbation du Parlement.

Les états financiers (voir les sections 5.5 à 5.9) sont préparés selon la méthode de la comptabilité d'exercice et reflètent la constatation des fonds d'immobilisations reportés. Les crédits reçus pour financer les immobilisations, y compris le projet de construction initial, sont initialement reportés, puis comptabilisés comme des revenus dans la période où les immobilisations en question sont amorties. La constatation des crédits en immobilisations reportés est compensée par les coûts d'amortissement (compris dans Locaux) des immobilisations en question. Le budget de 2025-2026 comprend 7,0 millions de dollars de crédits en immobilisations reportés.

Tableau 2 : Sources de produits gagnés et projections (en milliers de \$, sauf les données sur les visites)

Tableau 2 : Sources de produits gagnés et projections (en milliers de \$, sauf les données sur les visites)

Sources de produits d'exploitation	Chiffres réels 2023-2024	Budget 2024-2025	Prévisions 2024-2025	Budget 2025-2026	Projections 2026-2027	Projections 2027-2028	Projections 2028-2029	Projections 2029-2030
Droits d'entrée généraux	749	1 126	568	742	824	1 030	1 030	1 030
Programmes publics	71	11	35	16	18	22	22	22
Revenus tirés des frais d'adhésion	59	73	58	64	71	89	89	89
Programmes éducatifs	5	30	30	30	15	20	25	25
Droits d'entrée, frais d'adhésion et programmes	884	1 240	691	852	927	1 161	1 166	1 166
Commerce au détail (Boutique et magasin en ligne)	581	657	411	505	561	701	701	701
Commissions du restaurant et du service de traiteur	203	287	193	185	205	257	257	257
Revenus tirés de la location de salles et des événements	661	711	574	581	645	806	806	806
Activités commerciales	1 445	1 655	1 178	1 271	1 411	1 764	1 764	1 764
Total des produits d'exploitation sur place	2 329	2 895	1 869	2 123	2 338	2 924	2 929	2 929
Total des visites sur place	218	242	213	218	224	230	237	244
Total des produits d'exploitation sur place par personne (en dollars)	11	12	9	10	10	13	12	12
Revenus des expositions itinérantes (hors site)	0	0	0	150	150	0	0	0
Produits d'exploitation totales	2 329	2 895	1 869	2 273	2 488	2 924	2 929	2 929

5.5 ÉTAT DE LA SITUATION FINANCIÈRE PRO FORMA
EXERCICES SE TERMINANT LE 31 mars 2024 À 2030 (EN MILLIERS DE DOLLARS)

Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice

	Exercice 2023-2024 Chiffres réels	Exercice 2024-2025 Budget	Exercice 2024-2025 Prévisions	Exercice 2025-2026 Budget	Exercice 2026-2027 Projections	Exercice 2027-2028 Projections	Exercice 2028-2029 Projections	Exercice 2029-2030 Projections
Actif								
Trésorerie et équivalents de trésorerie	9 037	4 555	8 869	8 869	8 888	8 835	8 063	6 649
Investissements	23 031	26 510	20 769	17 778	15 696	13 569	11 292	9 125
Créances et autres éléments d'actif à court terme	916	887	916	916	916	916	916	916
Collections	1	1	1	1	1	1	1	1
Immobilisations utilisées								
Terrains	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979
Édifice	295 242	296 050	296 439	297 700	298 300	299 000	299 700	300 400
Matériel et mobilier	13 602	13 658	13 602	14 652	15 369	15 916	16 483	17 047
Expositions	51 944	53 638	53 357	53 757	54 222	54 772	55 522	56 272
Amortissement cumulé	(135 565)	(149 805)	(149 212)	(162 992)	(176 792)	(190 622)	(204 382)	(218 035)
Immobilisations en construction	1 445	1 767	1 445	1 445	1 445	1 445	1 445	1 445
Total de l'actif	264 632	252 240	251 165	237 105	223 024	208 811	194 019	178 799
Passif et avoir du Canada								
Créditeurs et autres dettes à court terme	3 699	3 140	3 699	3 699	3 699	3 699	3 699	3 699
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	1 470		1 323	1 043	743	413	153	-
Produits reportés	1 250	632	586	586	586	586	586	586
Apports reportés	18 835	18 548	17 237	14 246	12 164	10 037	7 760	5 593
Apports reportés afférents aux immobilisations	225 198	215 306	214 308	203 519	191 801	180 098	168 615	157 129
Actif net								
Non affecté	9 201	9 635	9 033	9 033	9 052	8 999	8 227	6 813
Investi en immobilisations	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979	4 979
Total du passif et de l'avoir du Canada	264 632	252 240	251 165	237 104	223 024	208 811	194 019	178 799

NOTES :

Note 1 :

Les apports reportés représentent les crédits reportés pour l'acquisition d'immobilisations à l'avenir. Les apports sont virés aux apports reportés afférents aux immobilisations au fur et à mesure qu'ils sont généralement utilisés pour financer des immobilisations en construction.

Note 2 :

Depuis le 1^{er} avril 2011, la Société a adopté les normes comptables canadiennes pour le secteur public et les chapitres pertinents de la série 4200 applicables aux organismes sans but lucratif du secteur public. Par conséquent, les crédits parlementaires sont comptabilisés conformément au chapitre SP 4210 (Apports - comptabilisation des produits) et les apports affectés implicitement ou explicitement à l'achat d'immobilisations amortissables continuent d'être reportés et comptabilisés en résultat selon la même méthode et sur les mêmes périodes que les immobilisations connexes acquises.

5.6 ÉTAT DES RÉSULTATS PRO FORMA

EXERCICES SE TERMINANT LE 31 mars 2024 À 2030 (EN MILLIERS DE DOLLARS)

Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice

	Exercice 2023-2024 Chiffres réels	Exercice 2024-2025 Budget	Exercice 2024-2025 Prévisions	Exercice 2025-2026 Budget	Exercice 2026-2027 Projections	Exercice 2027-2028 Projections	Exercice 2028-2029 Projections	Exercice 2029-2030 Projections
Crédits parlementaires								
Crédits parlementaires principaux	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458	25 458
Ajustements de rémunération	2 061	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449	1 449
Crédits parlementaires - reprise/infrastructure	1 340	1 683	1 683	-	-	-	-	-
Budget de 2024 - recentrer les dépenses gouv.	(65)	0	0	-	-	-	-	-
Montants utilisés pour l'achat d'immobilisations amortissables	(2 435)	(2 040)	(2 757)	(2 991)	(2 082)	(2 127)	(2 277)	(2 167)
Montants affectés à l'acquisition d'immobilisations (reportés)	2 910	500	1 598	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
Amortissement des apports reportés afférents aux immobilisations, montants affectés utilisés dans l'exercice en cours	6 351	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000	7 000
	35 620	34 050	34 431	33 907	33 907	33 907	33 907	33 907
Apports								
Comptabilisation des apports des exercices antérieurs	6 539	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500	6 500
Apports ou nouveaux produits	668	1 600	1 987	780	1 300	1 400	1 400	1 400
Commandites de programmes et subventions	-	-	-	-	-	-	-	-
	7 207	8 100	8 487	7 280	7 800	7 900	7 900	7 900
Produits de la Société								
Produits d'exploitation et autres revenus	3 018	3 395	2 673	2 997	3 088	3 524	3 429	3 429
Produits totaux	45 845	45 545	45 591	44 184	44 795	45 331	45 236	45 236
Charges								
Contenu, programmation et mobilisation du Musée	14 806	14 110	15 081	14 212	14 534	14 866	15 207	15 559
Installations – avant PERI et amortissement	5 028	5 230	4 802	4 658	4 696	4 734	4 774	4 815
Amortissement	12 890	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500	13 500
PERI - annuels	2 684	2 750	2 750	2 750	2 800	2 850	2 900	2 950
Services internes	9 624	9 440	9 626	9 064	9 246	9 433	9 627	9 826
Charges totales	45 032	45 030	45 759	44 184	44 776	45 384	46 008	46 650
Excédent (déficit) des produits sur les charges	Note 1 : 813	515	(168)	(0)	19	(53)	(772)	(1 414)

NOTES :

Note 1 :

Le déficit des produits par rapport aux charges pour l'année 2024-2025 devrait être financé par les actifs nets non affectés.

5.7 ÉTAT DES FLUX DE TRÉSORERIE PRO FORMA
EXERCICES SE TERMINANT LE 31 mars 2024 À 2030 (EN MILLIERS DE DOLLARS)
Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice

	Exercice 2023-2024 Chiffres réels	Exercice 2024-2025 Budget	Exercice 2024-2025 Prévisions	Exercice 2025-2026 Budget	Exercice 2026-2027 Projections	Exercice 2027-2028 Projections	Exercice 2028-2029 Projections	Exercice 2029-2030 Projections
Activités de fonctionnement								
Rentrées de fonds – crédits parlementaires	28 322	26 550	27 205	23 916	24 825	24 780	24 630	24 740
Rentrées de fonds – clients	2 850	3 395	2 673	2 997	3 088	3 524	3 429	3 429
Rentrées de fonds – apports et commandites (Note 1)	1 173	600	323	780	1 300	1 400	1 400	1 400
Sorties de fonds – employés et fournisseurs	(31 585)	(31 530)	(32 259)	(30 684)	(31 276)	(31 884)	(32 508)	(33 150)
Produits divers	-	-	-	-	-	-	-	-
	760	(985)	(2 058)	(2 991)	(2 063)	(2 180)	(3 049)	(3 581)
Activités d'investissement en immobilisations								
Acquisition d'actifs en construction	(2 237)	(2 040)	(2 757)	(2 991)	(2 082)	(2 127)	(2 277)	(2 167)
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	65	-	147	280	300	330	260	153
	(2 172)	(2 040)	(2 610)	(2 711)	(1 782)	(1 797)	(2 017)	(2 014)
Activités d'investissement :								
Produit de la cession (acquisition) de placements	6 056	500	1 890	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
	6 056	500	1 890	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
Activités de financement :								
Crédits parlementaires utilisés pour des activités d'investissement en immobilisations	472	2 040	1 385	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
Apports affectés provenant des non-propriétaires et produits financiers connexes	678	1 000	1 372	0	0	0	0	0
Obligations découlant de contrats de location-acquisition	(65)	-	(147)	(280)	(300)	(330)	(260)	(153)
	1 085	3 040	2 610	2 711	1 782	1 797	2 017	2 014
Augmentation (diminution) de la trésorerie et des équivalents de trésorerie	5 729	515	(168)	(0)	19	(53)	(772)	(1 414)
Trésorerie et équivalents de trésorerie au début de l'exercice								
Trésorerie pour le fonctionnement	3 308	4 040	9 037	8 869	8 869	8 888	8 835	8 063
Compte de dépôt des retenues	0	0	0	0	0	0	0	0
	3 308	4 040	9 037	8 869	8 869	8 888	8 835	8 063
Trésorerie et équivalents de trésorerie à la fin de l'exercice								
Trésorerie pour le fonctionnement	9 037	4 555	8 869	8 869	8 888	8 835	8 063	6 649
Compte de dépôt des retenues	0	0	0	0	0	0	0	0
	9 037	4 555	8 869	8 869	8 888	8 835	8 063	6 649

Note 1 :

Les sorties de fonds représentent des dépenses totales sans l'ajustement de l'amortissement pour tenir compte de changements dans les comptes créditeurs.

5.8 BUDGET D'IMMOBILISATIONS

EXERCICES SE TERMINANT LE 31 mars 2024 À 2030 (EN MILLIERS DE DOLLARS)

Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice

	Exercice 2023-2024 Chiffres réels	Exercice 2024-2025 Budget	Exercice 2024-2025 Prévisions	Exercice 2025-2026 Budget	Exercice 2026-2027 Projections	Exercice 2027-2028 Projections	Exercice 2028-2029 Projections	Exercice 2029-2030 Projections
Charges en immobilisations projetées								
Centre d'apprentissage numérique	-	-	-	-	-	-	-	-
Expérience d'arrivée et place communautaire	-	500	-	-	-	-	-	-
Expositions itinérantes	1 791	1 000	1 372	-	-	300	500	500
Infrastructure des TI	101	380	147	447	447	447	447	447
Équipement informatique – utilisateurs finaux	-	50	-	175	100	60	60	100
Sécurité informatique	-	110	-	120	120	120	120	120
Renouvellement/ remplacement de logiciels	-	350	-	138	-	200	150	-
Matériel des expositions numériques	372	-	41	200	250	100	100	100
Renouvellement des galeries	-	100	-	50	50	50	50	50
Actualisation des expositions principales	31	150	-	150	165	100	100	100
Remplacements liés aux cycles de vie	-	-	254	607	300	300	300	300
Projets d'installations	140	400	943	654	300	400	400	400
Projets d'expérience de visite	-	-	-	150	50	50	50	50
Actualisation de la marque	-	-	-	300	300	-	-	-
Coût total en immobilisations	2 435	3 040	2 757	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167

Financé par :

Budget annuel de fonctionnement	472	1 540	547	-	-	-	-	-
Nouveaux fonds - Amis du MCDP	-	-	-	-	-	-	-	-
Nouveaux fonds - Purge LGBT	162	1 000	1 000	-	-	-	-	-
Apports reportés - Purge LGBT	-	-	372	-	-	-	-	-
Crédits reportés	1 801	500	838	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167
Total des sources	2 435	3 040	2 757	2 991	2 082	2 127	2 277	2 167

5.9 ÉTAT DES CHANGEMENTS À L'ACTIF NET PRO FORMA

EXERCICES SE TERMINANT LE 31 mars 2024 À 2030 (EN MILLIERS DE DOLLARS)

Préparé selon la méthode de la comptabilité d'exercice

	Exercice 2023-2024 Chiffres réels	Exercice 2024-2025 Budget	Exercice 2024-2025 Prévisions	Exercice 2025-2026 Budget	Exercice 2026-2027 Projections	Exercice 2027-2028 Projections	Exercice 2028-2029 Projections	Exercice 2029-2030 Projections
Actif net au début de l'exercice	13 367	14 099	14 180	14 012	14 012	14 031	13 978	13 206
Excédent des produits sur les charges	813	515	(168)	(0)	19	(53)	(772)	(1 414)
Variation nette des pertes d'évaluation accumulées	-	0	-	0	0	0	0	-
Actif net à la fin de l'exercice	14 180	14 614	14 012	14 012	14 031	13 978	13 206	11 792