



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Volume 4, numéro 9

26 février 2010

AU 31 DÉCEMBRE 2009

Faits saillants de décembre 2009

- ❑ En décembre, les revenus budgétaires totalisent 5,7 milliards de dollars, soit une baisse de 70 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Les revenus autonomes s'élèvent à 4,4 milliards de dollars alors que les transferts fédéraux atteignent 1,3 milliard de dollars.
- ❑ Les dépenses de programmes ont augmenté de 471 millions de dollars au mois de décembre de cette année comparativement à l'année dernière, pour s'établir à 5,8 milliards de dollars.
- ❑ Le service de la dette se chiffre à 472 millions de dollars, soit une baisse de 77 millions de dollars par rapport à décembre 2008.
- ❑ Un déficit de 591 millions de dollars est présenté, soit 472 millions de dollars de plus qu'en décembre 2008.
- ❑ Compte tenu du versement de 58 millions de dollars au Fonds des générations, le solde budgétaire mensuel aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un déficit de 649 millions de dollars.

Sur la base des résultats cumulatifs au 31 décembre 2009, le déficit budgétaire s'établit à 3,2 milliards de dollars en utilisant la réserve de stabilisation de 433 millions de dollars. Comme il a été annoncé dans *Le point sur la situation économique et financière du Québec* du 27 octobre dernier, le déficit budgétaire de 2009-2010, aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire, devrait atteindre 4,7 milliards de dollars.

SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

	Décembre		Avril à décembre		Le point sur la situation économique et financière du Québec	
	2008	2009	2008-2009	2009-2010	2009-2010	Croissance prévue %
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes	4 636	4 455	36 378	35 616	46 869	- 4,1
Transferts fédéraux	1 165	1 276	10 472	11 368	15 156	8,1
Total	5 801	5 731	46 850	46 984	62 025	- 1,4
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 5 358	- 5 829	- 43 415	- 45 799	- 60 139	2,7
Service de la dette	- 549	- 472	- 5 020	- 4 541	- 6 154	- 5,4
Total	- 5 907	- 6 301	- 48 435	- 50 340	- 66 293	1,9
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES⁽¹⁾	- 13	- 21	416	237	155	—
Provision pour manques à gagner aux revenus	—	—	—	—	- 300	—
DÉFICIT	- 119	- 591	- 1 169	- 3 119	- 4 413	—
LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE						
Fonds des générations ⁽²⁾	- 58	- 58	- 363	- 477	- 715	—
Réserve de stabilisation	—	—	—	433	433	—
SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE	- 177	- 649	- 1 532	- 3 163	- 4 695	—

(1) Comprend les résultats nets des organismes autres que budgétaires, des fonds spéciaux, des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation et du Fonds des générations.

(2) Les résultats du Fonds des générations sont exclus du solde budgétaire aux fins de l'application de la Loi sur l'équilibre budgétaire.

Résultats cumulatifs au 31 décembre 2009

Solde budgétaire

- Pour la période d'avril à décembre 2009, le solde budgétaire aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un déficit de 3,2 milliards de dollars.

Revenus budgétaires

- Au 31 décembre 2009, les revenus budgétaires totalisent 47,0 milliards de dollars, soit 134 millions de dollars de plus qu'au 31 décembre 2008.
 - Les revenus autonomes atteignent 35,6 milliards de dollars, soit 762 millions de dollars de moins que l'an dernier.
 - Les transferts fédéraux se chiffrent à 11,4 milliards de dollars, soit 896 millions de dollars de plus qu'au 31 décembre 2008.

Dépenses budgétaires

- Pour la période d'avril à décembre 2009, les dépenses budgétaires totalisent 50,3 milliards de dollars, une hausse de 1,9 milliard de dollars, soit de 3,9 %, par rapport à l'an dernier.
 - Les dépenses de programmes ont augmenté de 2,4 milliards de dollars, soit de 5,5 %, pour atteindre 45,8 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (1,6 milliard de dollars), Économie et Environnement (435 millions de dollars) et Soutien aux personnes et aux familles (185 millions de dollars).
 - L'écart entre la croissance observée jusqu'en décembre et celle prévue pour l'année entière provient d'éléments exceptionnels survenus en fin d'année 2008-2009, qui ne se répéteront pas cette année. Cela contribuera à atténuer la croissance des dépenses en fin d'année.
 - De plus, pour respecter l'objectif de croissance des dépenses, la présidente du Conseil du trésor a annoncé des mesures de contrôle des dépenses.
 - Pour les neuf premiers mois de l'année financière, le service de la dette s'élève à 4,5 milliards de dollars, soit une baisse de 479 millions de dollars par rapport à décembre 2008.

Entités consolidées

- Au 31 décembre 2009, les résultats nets des entités consolidées affichent un excédent de 237 millions de dollars, soit 179 millions de dollars de moins que l'année précédente.
 - Les revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 477 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- Depuis le début de l'année, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 9,0 milliards de dollars, soit 5,4 milliards de dollars de plus que l'an dernier. Les besoins financiers additionnels reflètent le déficit budgétaire actuel, ainsi que la variation, d'une année à l'autre, des encaissements et des décaissements effectués dans le cours des opérations du gouvernement.

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES ET FINANCIÈRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

	Décembre			Avril à décembre		
	2008	2009	Variations	2008-2009	2009-2010	Variations
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes	4 636	4 455	- 181	36 378	35 616	- 762
Transferts fédéraux	1 165	1 276	111	10 472	11 368	896
Total	5 801	5 731	- 70	46 850	46 984	134
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 5 358	- 5 829	- 471	- 43 415	- 45 799	- 2 384
Service de la dette	- 549	- 472	77	- 5 020	- 4 541	479
Total	- 5 907	- 6 301	- 394	- 48 435	- 50 340	- 1 905
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES	- 13	- 21	- 8	416	237	- 179
DÉFICIT	- 119	- 591	- 472	- 1 169	- 3 119	- 1 950
Besoins non budgétaires consolidés	- 1 405	- 1 946	- 541	- 2 474	- 5 883	- 3 409
BESOINS FINANCIERS NETS CONSOLIDÉS	- 1 524	- 2 537	- 1 013	- 3 643	- 9 002	- 5 359

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

Revenus par source	Décembre			Avril à décembre		
	2008	2009	Variations %	2008-2009	2009-2010	Variations %
Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement						
Impôt sur les revenus et les biens						
Impôt sur le revenu des particuliers	1 949	1 722	- 11,6	13 938	13 384	- 4,0
Cotisations au Fonds des services de santé	499	484	- 3,0	4 105	4 149	1,1
Impôt des sociétés	369	476	29,0	2 493	2 420	- 2,9
Taxes à la consommation	1 243	1 286	3,5	10 496	10 689	1,8
Autres sources	198	185	- 6,6	2 090	1 874	- 10,3
Total des revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement	4 258	4 153	- 2,5	33 122	32 516	- 1,8
Revenus provenant des entreprises du gouvernement	378	302	- 20,1	3 256	3 100	- 4,8
Total des revenus autonomes	4 636	4 455	- 3,9	36 378	35 616	- 2,1
Transferts fédéraux						
Péréquation	669	696	4,0	6 021	6 266	4,1
Transferts pour la santé	309	348	12,6	2 836	3 117	9,9
Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux	105	120	14,3	968	1 073	10,8
Autres programmes	82	112	36,6	647	912	41,0
Total des transferts fédéraux	1 165	1 276	9,5	10 472	11 368	8,6
REVENUS BUDGÉTAIRES	5 801	5 731	- 1,2	46 850	46 984	0,3

DÉPENSES DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

Dépenses par mission	Décembre			Avril à décembre		
	2008	2009	Variations %	2008-2009	2009-2010	Variations %
Dépenses de programmes						
Santé et Services sociaux	2 167	2 501	15,4	18 957	20 556	8,4
Éducation et Culture	1 649	1 529	- 7,3	11 709	11 773	0,5
Économie et Environnement	519	696	34,1	5 180	5 615	8,4
Soutien aux personnes et aux familles	451	485	7,5	4 061	4 246	4,6
Gouverne et Justice	572	618	8,0	3 508	3 609	2,9
Total des dépenses de programmes	5 358	5 829	8,8	43 415	45 799	5,5
Service de la dette	549	472	- 14,0	5 020	4 541	- 9,5
DÉPENSES BUDGÉTAIRES	5 907	6 301	6,7	48 435	50 340	3,9

Pour tout renseignement sur ce rapport mensuel, communiquer avec M. Luc Monty au 418 691-2225.
Le rapport est également publié sur le site Internet du ministère des Finances du Québec : www.finances.gouv.qc.ca.