


RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Volume 5, numéro 1

16 juillet 2010

AU 30 AVRIL 2010
Solde budgétaire

- ❑ Le rapport mensuel du 30 avril 2010 reflète les résultats du premier mois de l'année financière 2010-2011.
- ❑ Conformément à la tendance historique, un déficit est présenté pour le mois d'avril. Il en est ainsi, car en début d'année, les revenus fiscaux sont proportionnellement moins importants et les dépenses de programmes sont effectuées plus rapidement en raison des modalités d'attribution de certaines subventions.
- ❑ Le déficit au 30 avril 2010 s'élève à 1,2 milliard de dollars, soit une baisse de 423 millions de dollars comparativement au 30 avril 2009.
- ❑ Par ailleurs, le solde budgétaire au sens de la Loi sur l'équilibre budgétaire est déficitaire de 1,2 milliard de dollars, soit seulement 20 millions de dollars de plus qu'en avril 2009 après utilisation de la réserve de stabilisation.

SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| | Avril | | Budget 2010-2011 ⁽¹⁾ | |
|--|--------------------------|----------------|------------------------------------|---------------------------|
| | 2009-2010 ⁽²⁾ | 2010-2011 | 2010-2011 | Croissance prévue % |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | | |
| Revenus autonomes | 3 524 | 4 035 | 50 152 | 5,8 |
| Transferts fédéraux | 1 258 | 1 281 | 15 325 | 0,6 |
| Total | 4 782 | 5 316 | 65 477 | 4,5 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | | |
| Dépenses de programmes | - 6 097 | - 6 284 | - 62 561 | 2,9 |
| Service de la dette | - 514 | - 531 | - 6 980 | 13,4 |
| Total | - 6 611 | - 6 815 | - 69 541 | 3,9 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES⁽³⁾ | 233 | 326 | 750 | — |
| Provision pour éventualités | — | — | - 300 | — |
| DÉFICIT | - 1 596 | - 1 173 | - 3 614 | — |
| LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | | | | |
| Fonds des générations ⁽⁴⁾ | - 54 | - 64 | - 892 | — |
| Réserve de stabilisation ⁽⁵⁾ | 433 | — | — | — |
| SOLDE BUDGÉTAIRE AU SENS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE | - 1 217 | - 1 237 | - 4 506 | — |

(1) Pour des fins de comparaison, l'impact du Plan de retour à l'équilibre de 1 051 M\$ prévu au Plan budgétaire 2010-2011 a été réparti dans les différents postes comptables concernés.

(2) Pour des fins de comparaison, les dépenses de l'année 2009-2010 ont été modifiées pour tenir compte d'un changement effectué en 2010-2011 aux taux mensuels d'imputation utilisés par le ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport pour ses réseaux.

(3) Ces résultats nets sont ceux 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.

(4) Au sens de la Loi sur l'équilibre budgétaire, les résultats du Fonds des générations sont exclus du solde budgétaire.

(5) La réserve de stabilisation est utilisée conformément à la Loi sur l'équilibre budgétaire.

Revenus budgétaires

- Au 30 avril 2010, les revenus budgétaires totalisent 5,3 milliards de dollars, soit 534 millions de dollars de plus qu'au 30 avril 2009.
 - Les revenus autonomes atteignent 4,0 milliards de dollars, soit 511 millions de dollars de plus que l'an dernier. Cette hausse est attribuable :
 - à une augmentation de 485 millions de dollars des revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement, notamment les revenus fiscaux et les taxes à la consommation;
 - à une augmentation des revenus provenant des entreprises du gouvernement de 26 millions de dollars.
 - Les transferts fédéraux se chiffrent à 1,3 milliard de dollars, soit 23 millions de dollars de plus qu'au 30 avril 2009.

Dépenses budgétaires

- Pour le premier mois de l'année financière 2010-2011, les dépenses budgétaires totalisent 6,8 milliards de dollars, une hausse de 204 millions de dollars, soit de 3,1 %, par rapport à l'an dernier.
 - Les dépenses de programmes ont augmenté de 187 millions de dollars, soit de 3,1 %, pour atteindre 6,3 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (118 millions de dollars), Économie et Environnement (33 millions de dollars) et Gouverne et Justice (32 millions de dollars).
 - Le service de la dette s'élève à 531 millions de dollars, soit une hausse de 17 millions de dollars par rapport à avril 2009.

Entités consolidées

- Au 30 avril 2010, les résultats nets des entités consolidées affichent un excédent de 326 millions de dollars, soit 93 millions de dollars de plus que l'année précédente.
 - Les revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 64 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- En avril, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 2,8 milliards de dollars, soit 338 millions de dollars de moins que l'an dernier. Les besoins financiers 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)

| | Avril | | Variation |
|---|--------------------------|----------------|--------------|
| | 2009-2010 ⁽¹⁾ | 2010-2011 | |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | | | |
| Revenus autonomes | 3 524 | 4 035 | 511 |
| Transferts fédéraux | 1 258 | 1 281 | 23 |
| Total | 4 782 | 5 316 | 534 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | | | |
| Dépenses de programmes | - 6 097 | - 6 284 | - 187 |
| Service de la dette | - 514 | - 531 | - 17 |
| Total | - 6 611 | - 6 815 | - 204 |
| RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES | 233 | 326 | 93 |
| DÉFICIT | - 1 596 | - 1 173 | 423 |
| Besoins non budgétaires consolidés | - 1 493 | - 1 578 | - 85 |
| BESOINS FINANCIERS NETS CONSOLIDÉS | - 3 089 | - 2 751 | 338 |

(1) Pour des fins de comparaison, les dépenses de l'année 2009-2010 ont été modifiées pour tenir compte d'un changement effectué en 2010-2011 aux taux mensuels d'imputation utilisés par le ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport pour ses réseaux.

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| Revenus par source | Avril | | Variation % |
|--|--------------|--------------|----------------|
| | 2009-2010 | 2010-2011 | |
| Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement | | | |
| Impôt sur le revenu et les biens | | | |
| Impôt sur le revenu des particuliers | 1 227 | 1 342 | 9,4 |
| Cotisations au Fonds des services de santé | 475 | 481 | 1,3 |
| Impôt des sociétés | 186 | 348 | 87,1 |
| Taxes à la consommation | 1 058 | 1 274 | 20,4 |
| Autres sources | 245 | 231 | - 5,7 |
| Total des revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement | 3 191 | 3 676 | 15,2 |
| Revenus provenant des entreprises du gouvernement | 333 | 359 | 7,8 |
| Total des revenus autonomes | 3 524 | 4 035 | 14,5 |
| Transferts fédéraux | | | |
| Péréquation | 696 | 713 | 2,4 |
| Transferts pour la santé | 345 | 356 | 3,2 |
| Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux | 118 | 119 | 0,8 |
| Autres programmes | 99 | 93 | - 6,1 |
| Total des transferts fédéraux | 1 258 | 1 281 | 1,8 |
| REVENUS BUDGÉTAIRES | 4 782 | 5 316 | 11,2 |

DÉPENSES DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

| Dépenses par mission | Avril | | Variation % |
|---|--------------------------|--------------|----------------|
| | 2009-2010 ⁽¹⁾ | 2010-2011 | |
| Dépenses de programmes | | | |
| Santé et Services sociaux | 2 628 | 2 746 | 4,5 |
| Éducation et Culture | 1 584 | 1 592 | 0,5 |
| Économie et Environnement | 1 028 | 1 061 | 3,2 |
| Soutien aux personnes et aux familles | 497 | 493 | - 0,8 |
| Gouverne et Justice | 360 | 392 | 8,9 |
| Total des dépenses de programmes | 6 097 | 6 284 | 3,1 |
| Service de la dette | 514 | 531 | 3,3 |
| DÉPENSES BUDGÉTAIRES | 6 611 | 6 815 | 3,1 |

(1) Pour des fins de comparaison, les dépenses de l'année 2009-2010 ont été modifiées pour tenir compte d'un changement effectué en 2010-2011 aux taux mensuels d'imputation utilisés par le ministère de l'Éducation, du Loisir et du Sport pour ses réseaux.

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.