

Suivi des dépenses 2020-2021 : T2



BRF

**BUREAU DE LA RESPONSABILITÉ
FINANCIÈRE DE L'ONTARIO**

Objet et structure

- Ce rapport contient des renseignements sur les dépenses de la province au cours des deux premiers trimestres de 2020-2021 :
 - il relève les changements apportés au plan de dépenses de la province pour 2020-2021;
 - il examine les dépenses réelles pour les deux premiers trimestres de 2020-2021 en regard des dépenses prévues et des dépenses réelles pendant la même période en 2019-2020;
 - il fait le suivi des suppléments ajoutés aux trois fonds non répartis de la province : le Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé, le Fonds de soutien à la population et à l'emploi et le Fonds de prévoyance, et des transferts de ces fonds.

Changements au plan de dépenses de 2020-2021

- Dans la Mise à jour de mars 2020, la province avait déposé un plan de dépenses de 165,2 milliards de dollars pour l'exercice 2020-2021.
- Au total, en date du 30 septembre, le plan de dépenses de la province a été majoré de 14,5 milliards de dollars pour atteindre 179,8 milliards de dollars.
 - Cela représente une hausse de 8,8 %.
- 96 % des nouvelles dépenses prévues au deuxième trimestre ont été enregistrées dans le secteur des autres programmes (surtout pour le fonctionnement des municipalités et le transport en commun, et le Fonds de secours pour les services sociaux) et dans les trois fonds non répartis de la province.

Changements au plan de dépenses de 2020-2021 – suite

Secteur	Plan de dépenses 2020-2021	Changements T1	Changements T2	Total des changements	Plan de dépenses modifié 2020-2021
Santé	61 753	2 083	413	2 496	64 249
Éducation	31 358	-	5	5	31 362
Éducation postsecondaire	6 984	-	2	2	6 987
Services à l'enfance et services sociaux	17 944	158	49	208	18 152
Justice	4 948	-	25	25	4 973
Autres programmes	24 734	1 010	3 857	4 868	29 602
Fonds non répartis					
Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé	1 823	-1 505	4 147	2 643	4 466
Fonds de soutien à la population et à l'emploi	1 966	-629	1 940	1 311	3 277
Fonds de prévoyance	1 300	-359	3 340	2 981	4 281
Intérêt sur la dette	12 407	-	-	-	12 407
Total	165 217	759	13 780	14 539	179 756

Remarque : Exclut les dépenses en immobilisations prévues et les dépenses supplémentaires prévues de 9,1 milliards de dollars des organismes du secteur parapublic relevant de la province (hôpitaux, conseils scolaires et collèges), des organismes de la province et des bureaux de l'Assemblée législative.

Source : Analyse par le BRF du Budget des dépenses 2020-2021, du Budget supplémentaire des dépenses 2020-2021 et de l'information fournie par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

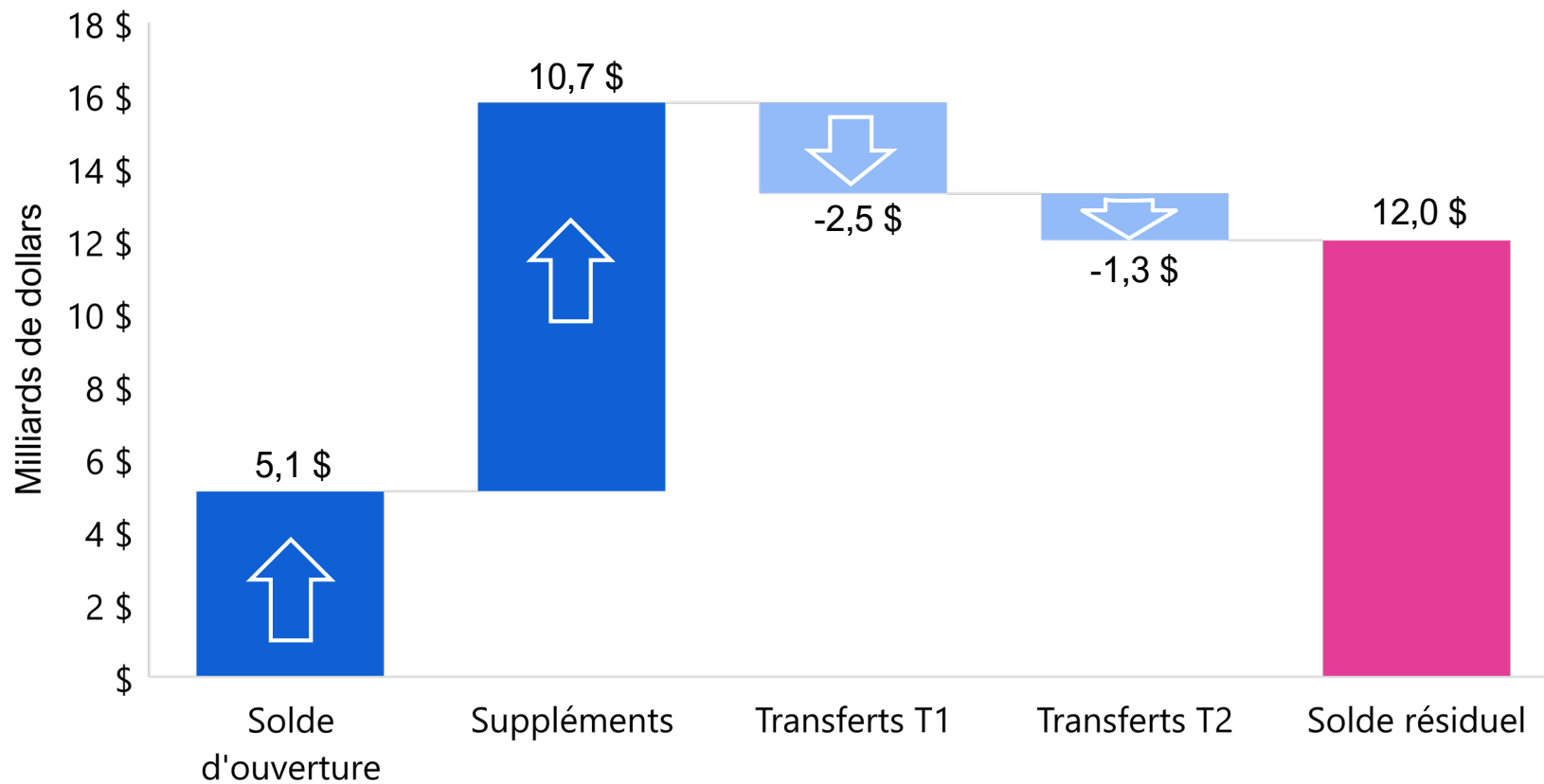
Changements apportés au 2^e trimestre au plan de dépenses pour 2020-2021

- Faits saillants des changements apportés au plan de dépenses au deuxième trimestre :
 - **Hausse de 2,0 milliards de dollars** pour les organismes municipaux de transport en commun, en vertu du Cadre de relance sécuritaire conclu avec le gouvernement fédéral.
 - **Hausse de 1,4 milliard de dollars** pour les frais de fonctionnement des municipalités, en vertu du Cadre de relance sécuritaire conclu avec le gouvernement fédéral.
 - **Hausse de 388 millions de dollars** pour le Fonds de secours pour les services sociaux.
 - **Hausse de 255 millions de dollars** pour les soins de longue durée.

Changements apportés aux fonds non répartis depuis le 1^{er} avril

- Le plan de dépenses initial de la province de 165,2 milliards de dollars comprenait 5,1 milliards de dollars pour trois fonds non répartis : le Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé, le Fonds de soutien à la population et à l'emploi et le Fonds de prévoyance.
- Au deuxième trimestre, la province a majoré ces trois fonds de 10,7 milliards de dollars par l'entremise du Budget supplémentaire des dépenses.
- Au premier trimestre, la province a transféré 2,5 milliards de dollars de ces trois fonds non répartis à différents programmes, et elle en a transféré 1,3 milliard de dollars au deuxième trimestre.
- Par conséquent, à la fin du deuxième trimestre (30 septembre 2020), le solde combiné du Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé, du Fonds de soutien à la population et à l'emploi et du Fonds de prévoyance s'élevait à 12,0 milliards de dollars.

Changements apportés aux fonds non répartis depuis le 1^{er} avril – suite



Source : Analyse par le BRF du Budget des dépenses 2020-2021, du Budget supplémentaire des dépenses 2020-2021 et de l'information fournie par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

Changements apportés aux fonds non répartis depuis le 26 août

- Le solde combiné de 12,0 milliards de dollars du Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé, du Fonds de soutien à la population et à l'emploi et du Fonds de prévoyance est en hausse de 2,7 milliards de dollars par rapport au solde combiné de 9,3 milliards de dollars dont le BRF avait fait état en date du 26 août.
- Cette hausse du solde de ces trois fonds est attribuable aux facteurs suivants :
 - La province a versé un supplément de **1,2 milliard de dollars** de plus au Fonds de prévoyance.
 - Des sommes totalisant **0,8 milliard de dollars** pour certaines mesures de réponse à la COVID-19 ont été versées par l'entremise du Budget supplémentaire des dépenses plutôt que par des transferts du Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé et du Fonds de soutien à la population et à l'emploi.
 - Le transfert du Fonds de soutien à la population et à l'emploi pour la contribution de **241 millions de dollars** de la province au programme d'Aide d'urgence du Canada pour le loyer commercial n'avait pas été traité en date du 30 septembre.
 - Les transferts annoncés de **0,4 milliard de dollars** du Fonds de prévoyance n'avaient pas été traités en date du 30 septembre.

Dépenses réelles par rapport aux dépenses prévues

- Pendant les six premiers mois de l'exercice 2020-2021, la province a dépensé 74,3 milliards de dollars. Ce montant est inférieur de 2,0 milliards de dollars, ou 2,6 %, aux dépenses prévues.
- Les dépenses ont été inférieures aux prévisions au cours des premier et deuxième trimestres dans tous les secteurs, sauf celui de l'éducation, qui a dépensé temporairement 1,4 milliard de dollars de plus que prévu.
- Le secteur des autres programmes a dépensé 1,5 milliard de dollars de moins que prévu, suivi du secteur de la santé, avec 0,8 milliard de dollars de moins.
- Les dépenses au titre de l'éducation postsecondaire ont été inférieures de 13,8 % aux prévisions en raison de dépenses plus faibles que prévu au chapitre des programmes d'aide financière pour les étudiantes et étudiants.

Dépenses réelles par rapport aux dépenses prévues – suite

Secteur	Plan de dépenses modifié 2020-2021	Dépenses prévues à la fin du T2	Dépenses réelles à la fin du T2	Dépenses réelles par rapport à celles prévues à la fin du T2	Dépenses réelles par rapport à celles prévues (%)
Santé	64 249	31 830	31 009	-821	-2,6 %
Éducation	31 362	11 028	12 459	1 431	13,0 %
Éducation postsecondaire	6 987	3 456	2 978	-477	-13,8 %
Services à l'enfance et services sociaux	18 152	9 181	9 077	-104	-1,1 %
Justice	4 973	2 339	2 328	-10	-0,4 %
Autres programmes	29 602	12 330	10 819	-1 511	-12,3 %
Fonds non répartis					
Fonds d'intervention contre la COVID-19 pour le secteur de la santé	4 466	-	-	-	S.o.
Fonds de soutien à la population et à l'emploi	3 277	-	-	-	S.o.
Fonds de prévoyance	4 281	-	-	-	S.o.
Intérêt sur la dette	12 407	6 136	5 646	-490	-8,0 %
Total	179 756	76 298	74 315	-1 983	-2,6 %

Remarque : Exclut les dépenses en immobilisations prévues et les dépenses supplémentaires prévues de 9,1 milliards de dollars des organismes du secteur parapublic relevant de la province (hôpitaux, conseils scolaires et collèges), des organismes gouvernementaux et des bureaux de l'Assemblée législative.
 Source : Analyse par le BRF du Budget des dépenses 2020-2021, du Budget supplémentaire des dépenses 2020-2021 et de l'information fournie par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

Faits saillants des dépenses aux premier et deuxième trimestres

- Certains programmes ayant affiché des dépenses **inférieures au plan** au cours des deux trimestres :
 - Baisse de 622 millions de dollars par rapport au plan pour les projets provinciaux et municipaux de transport en commun.
 - Baisse de 600 millions de dollars par rapport au plan pour les paiements aux médecins.
 - Baisse de 349 millions de dollars par rapport au plan pour les subventions aux collèges et universités et l'aide financière pour les étudiantes et étudiants.
 - Baisse de 278 millions de dollars par rapport au plan pour les organismes de santé publique.
- Certains programmes ayant affiché des dépenses **supérieures au plan** au cours des deux trimestres :
 - Hausse de 234 millions de dollars par rapport au plan pour les hôpitaux, les soins à domicile et les services communautaires.
 - Hausse de 193 millions de dollars par rapport au plan pour les soins de longue durée.

Dépenses en 2020-2021 par rapport à 2019-2020

- Au cours des six premiers mois de 2020-2021, la province a dépensé 5,3 milliards de dollars, ou 7,6 %, de plus qu'au cours des six premiers mois de 2019-2020.
- Plus de 90 % de la hausse des dépenses sur 12 mois est attribuable à trois secteurs : santé (augmentation de 2,1 milliards de dollars), éducation (augmentation temporaire de 1,6 milliard de dollars) et autres programmes (augmentation de 1,6 milliard de dollars).
 - L'augmentation des dépenses sur 12 mois reflète essentiellement les dépenses du gouvernement en réponse à la pandémie de COVID-19.
- En outre, le secteur de l'éducation postsecondaire a dépensé 298 millions de dollars de moins sur 12 mois en raison d'une baisse au chapitre des programmes d'aide financière pour les étudiantes et étudiants.

Dépenses en 2020-2021 par rapport à 2019-2020

Secteur	Dépenses à la fin du T2 – 2020-2021	Dépenses à la fin du T2 – 2019-2020	2020-2021 par rapport à 2019-2020	2020-2021 par rapport à 2019-2020 (%)
Santé	31 009	28 933	2 076	7,2 %
Éducation	12 459	10 854	1 604	14,8 %
Éducation postsecondaire	2 978	3 276	-298	-9,1 %
Services à l'enfance et services sociaux	9 077	8 590	487	5,7 %
Justice	2 328	2 308	20	0,9 %
Autres programmes	10 819	9 237	1 582	17,1 %
Intérêt sur la dette	5 646	5 849	-203	-3,5 %
Total	74 315	69 047	5 268	7,6 %

Source : Analyse par le BRF du Budget des dépenses 2020-2021, du Budget supplémentaire des dépenses 2020-2021 et de l'information fournie par le Secrétariat du Conseil du Trésor.

Merci



BRF

**BUREAU DE LA RESPONSABILITÉ
FINANCIÈRE DE L'ONTARIO**

2, rue Bloor Ouest, bureau 900, Toronto (Ontario) M4W 3E2

416 644-0702

info@fao-on.org

fao-on.org/fr

