



Services publics et
Approvisionnement Canada

Public Services and
Procurement Canada

Canada

Rapport financier trimestriel

Pour le trimestre terminé le
30 septembre 2025

1. Introduction

Le présent rapport financier trimestriel (RFT) devrait être lu de concert avec le [Budget principal des dépenses](#). Il a été établi par la direction conformément à l'article 65.1 de la *Loi sur la gestion des finances publiques* et selon les modalités prévues dans la Directive sur les Normes comptables, GC 4400 Rapport financier trimestriel des ministères. Il n'a pas fait l'objet d'un audit externe ou d'un examen.

1.1 Mandat, mission et vision

Le ministère des Travaux publics et des Services gouvernementaux du Canada (TPSGC) a été constitué le 20 juin 1996, en vertu de la *Loi sur le ministère des Travaux publics et des Services gouvernementaux*. Depuis le 4 novembre 2015, TPSGC exerce ses activités sous le nom de Services publics et Approvisionnement Canada (SPAC). SPAC joue un rôle important dans les activités quotidiennes du gouvernement du Canada. Il aide les ministères et organismes fédéraux à réaliser les objectifs visés par leurs mandats en agissant comme acheteur central, gestionnaire de biens immobiliers, spécialiste des questions linguistiques, trésorier, comptable, administrateur de la paye et des pensions, et fournisseur de services communs. La mission de SPAC est d'offrir des programmes et des services centraux de première qualité qui assurent une saine intendance au profit des Canadiens et qui répondent aux besoins des organismes fédéraux en matière de programmes. Sa vision consiste à exceller dans les opérations gouvernementales.

Des renseignements supplémentaires sur les autorisations, le mandat et les responsabilités essentielles du ministère se trouvent dans le [Budget principal des dépenses \(Partie II\)](#) et le [Plan ministériel](#) pour l'exercice financier se terminant le 31 mars 2026.

1.2 Méthode de présentation du rapport

Ce rapport trimestriel a été préparé par la direction en utilisant une comptabilité axée sur les dépenses et un référentiel d'information financière à usage particulier conçu pour répondre aux besoins en information financière concernant l'utilisation des autorisations de dépenser. Le [Tableau 1 - État des autorisations \(non audité\)](#) ci-joint contient les autorisations de dépenser accordées au ministère par le Parlement et celles qui ont été utilisées par le ministère, conformément au Budget principal des dépenses et aux budgets supplémentaires des dépenses de l'exercice financier en cours.

Le gouvernement ne peut dépenser sans l'autorisation préalable du Parlement. Les autorisations sont accordées par l'intermédiaire de lois de crédits, sous forme de limites annuelles, ou par l'intermédiaire d'autres lois, sous forme de pouvoirs législatifs de dépenser à des fins déterminées.

Lorsque le Parlement est dissous pour la tenue d'une élection générale, l'article 30 de la *Loi sur la gestion des finances publiques* autorise, sous certaines conditions, l'établissement d'un mandat spécial pour la signature du gouverneur général en vue d'autoriser un paiement du Trésor. Les mandats spéciaux sont considérés comme un crédit relatif à l'exercice au cours duquel ils ont été établis.

Les mandats spéciaux émis au cours du premier trimestre de l'exercice en cours ont été inclus dans le total des crédits du Budget principal des dépenses 2025 à 2026.

Le ministère utilise la méthode de comptabilité d'exercice intégrale pour la préparation des états financiers annuels du ministère qui font partie du processus de rapport sur le rendement ministériel. Toutefois, les pouvoirs de dépenser votés par le Parlement demeurent accordés en fonction d'une comptabilité axée sur les dépenses.

1.3 Structure financière de Services publics et Approvisionnement Canada

SPAC a recours à divers mécanismes de financement pour fournir des services à un grand nombre de ministères, d'organismes et de sociétés d'État. Cela comprend des autorisations budgétaires composées d'autorisations votées et législatives ainsi que des autorisations non budgétaires. Les autorisations budgétaires votées comprennent les dépenses de fonctionnement, les revenus nets en vertu d'un crédit et les dépenses en capital, tandis que les autorisations législatives sont principalement composées des fonds renouvelables, des régimes d'avantages sociaux des employés et des paiements en remplacement d'impôts (PERI). Les autorisations non budgétaires sont composées principalement du compte de fonds de roulement des biens saisis (la description peut être trouvée dans la sous-section 1.3.4).

La structure financière complexe de SPAC peut entraîner des fluctuations importantes des autorisations sur une base trimestrielle causées par des différences temporaires qui se résorbent en fin d'exercice. Elles sont résumées dans les quatre sous-sections suivantes :

1.3.1 Principe de recouvrement des coûts

SPAC fournit la plupart de ses services selon le principe de recouvrement des coûts, et il génère des revenus par l'entremise d'entités utilisant des fonds renouvelables (les Fonds) et de programmes visés par des crédits de fonctionnement. Ces entités et ces programmes sont principalement conçus pour fournir des services aux autres ministères et organismes, et on s'attend à ce qu'ils recouvrent le coût de leurs activités à l'aide de leurs revenus. Toutefois, les coûts engagés par les Fonds sont habituellement payés avant la facturation au client, qui se produit généralement à l'achèvement d'un projet ou après la prestation des services; ainsi, les revenus peuvent être perçus au cours d'un trimestre ultérieur.

1.3.2 Gestion de projet

SPAC gère divers projets immobiliers qui progressent par phases de la planification au financement et de l'approvisionnement à la construction. Les tendances historiques font ressortir que les dépenses relatives à ces projets ne sont pas engagées de manière égale tout au long de l'année. Les fluctuations de trimestre en trimestre sont donc normales. Ces projets comprennent la route d'Alaska en Colombie-Britannique et au Yukon, le renouvellement de la Place du Portage III et la réhabilitation de la Cité parlementaire à Ottawa.

1.3.3 Paiements en remplacement d'impôts

Les PERI effectués par SPAC au nom d'autres ministères fédéraux participants sont financés grâce à un crédit législatif. Ces paiements sont ensuite recouvrés auprès des ministères participants et inscrits aux Comptes publics du Canada à titre de subventions législatives. Des différences temporaires peuvent se produire entre les paiements et les recouvrements auprès des autres ministères.

1.3.4 Compte des biens saisis

SPAC gère aussi les biens saisis au nom du gouvernement du Canada, conformément à la *Loi sur l'administration des biens saisis*. La gestion financière de cette activité est exécutée au moyen des autorisations non budgétaires du compte de fonds de roulement des biens saisis. Les dépenses et les avances effectuées pour l'entretien et la gestion des biens saisis ou retenus sont imputées à ce compte. SPAC récupère les coûts associés à ce compte lorsque le propriétaire du bien saisi perd le droit à sa propriété et que le bien est aliéné.

2. Faits saillants des résultats financiers trimestriels et cumulatifs

2.1 Changements importants aux autorisations

Comme il est illustré dans le [Tableau 1 – État des autorisations \(non audité\)](#), les autorisations cumulatives disponibles de SPAC ont augmenté de 2 485,1 millions de dollars par rapport au même trimestre de l'exercice précédent (7 321,4 millions de dollars pour l'exercice en cours comparativement à 4 836,3 millions de dollars pour l'exercice précédent). Les raisons qui expliquent cette augmentation sont présentées dans le tableau ci-dessous et sont suivies d'une description pour chaque écart :

Écarts relatifs aux autorisations disponibles d'un exercice à l'autre

(en millions de dollars)

Initiatives	Fonctionnement	Capital	Autorisations budgétaires législatives	Total des écarts
Planification et investissement dans le portefeuille de biens de SPAC	71,4	1 878,7	2,5	1 952,6
Initiative liée au système de ressources humaines et de paye de prochaine génération	234,8	-	12,1	246,9
Plan de réduction du portefeuille de locaux à bureaux	102,0	-	-	102,0
Protection des prix et du volume	72,4	-	-	72,4
Acceptation des cartes et affranchissement	37,8	-	-	37,8
Services de gestion de locaux et services immobiliers pour l'Agence du revenu du Canada	36,1	-	-	36,1
Présidence canadienne du G7 en 2025	27,7	-	-	27,7
Services linguistiques du Bureau de la traduction au Parlement	9,7	-	-	9,7
Autres	0,3	-	(0,4)	(0,1)
Écart cumulatif relatif aux autorisations disponibles	592,2	1 878,7	14,2	2 485,1

Les éléments du tableau peuvent varier d'un trimestre à l'autre en raison de l'importance des initiatives.

Les chiffres étant arrondis, ils peuvent ne pas correspondre au total indiqué sur d'autres documents publics.

Planification et investissement dans le portefeuille de biens de SPAC – augmentation de 1 952,6 millions de dollars

L'augmentation reflète l'approbation de financement actuelle du ministère pour la concrétisation de son plan de financement en capital à long terme et l'harmonisation des autorisations de SPAC avec ses dépenses prévues selon le Plan d'investissement (un plan détaillé sur cinq ans pour les investissements fondé sur la Stratégie à long terme du portefeuille de biens de SPAC et les plans connexes) pour permettre la réalisation de grands projets et la mise en œuvre de projets d'infrastructures critiques.

Initiative liée au système de ressources humaines et de paye de prochaine génération – augmentation de 246,9 millions de dollars

Le financement doit permettre de finaliser la conception et la mise à l'essai de la nouvelle solution de ressources humaines et de paye intégrée ainsi que d'amorcer les activités de gestion du changement au sein des ministères et organismes.

Plan de réduction du portefeuille de locaux à bureaux (PRPLB) – augmentation de 102,0 millions de dollars

Le Budget 2024 a annoncé un financement pour SPAC afin de réduire de 50 % son portefeuille de locaux à bureaux. Ce financement, qui devrait être récupéré grâce aux économies importantes à court et à long terme, aidera à accélérer la résiliation des baux et l'aliénation des immeubles fédéraux sous-utilisés. Pour faire avancer les travaux prévus dans le PRPLB, SPAC a demandé d'avoir accès aux fonds du crédit 1 – financement de fonctionnement, pour financer la mise hors service des immeubles, les réinstallations, la diligence raisonnable en matière d'aliénations et l'optimisation du milieu de travail dans les biens conservés.

Protection des prix et du volume – augmentation de 72,4 millions de dollars

L'augmentation est attribuable au financement reçu pour la protection contre l'inflation et la variation des prix liées aux besoins en locaux dans des biens immobiliers sur lesquels SPAC exerce peu, voire aucun contrôle tels que le loyer, les services publics et les paiements en remplacement d'impôts.

Acceptation des cartes et affranchissement – augmentation de 37,8 millions de dollars

Les ministères et organismes fédéraux qui acceptent les paiements par carte de débit ou de crédit pour les biens et services engagent des frais de transaction. Des frais d'affranchissement sont aussi engagés pour l'envoi de chèques. Les deux types de frais sont payés de manière centralisée par le receveur général. À titre de trésorier, SPAC gère ces frais au nom des ministères et organismes fédéraux. L'augmentation du financement était principalement due à l'augmentation des revenus estimatifs qui devaient être perçus par les ministères et organismes fédéraux en utilisant des cartes de paiement ainsi qu'à une augmentation projetée des frais facturés par les émetteurs de cartes.

Services de gestion de locaux et services immobiliers pour l'Agence du revenu du Canada (ARC) – augmentation de 36,1 millions de dollars

L'augmentation se rapporte aux services de gestion de locaux et aux services immobiliers fournis par SPAC à l'ARC. Des rajustements sont nécessaires chaque année afin de refléter les changements liés aux coûts et à la superficie occupée.

Présidence canadienne du G7 en 2025 – augmentation de 27,7 millions de dollars

En 2025, le Canada a été l'hôte du Sommet du G7. SPAC a appuyé les autres ministères dans le cadre de la planification, l'organisation et la tenue de l'événement. SPAC a fourni des services d'hébergement, de gestion d'événements spéciaux, d'approvisionnement et d'interprétation.

Services linguistiques du Bureau de la traduction au Parlement – augmentation de 9,7 millions de dollars

Le financement sert à soutenir les services d'interprétation dans le contexte d'un Parlement hybride, principalement pour couvrir l'augmentation des coûts et la demande de services d'interprétation (pigistes). Il sert également à financer les études en cours qui portent sur les effets à long terme de l'exposition au bruit sur les interprètes.

Autres – diminution de 0,1 million de dollars

La diminution est attribuable aux écarts de financement dans divers projets et activités.

2.2 Changements importants relatifs aux dépenses nettes cumulatives

Comme il est illustré dans le [Tableau 2 – Dépenses budgétaires ministérielles par article courant \(non audité\)](#), le total des dépenses budgétaires nettes cumulatives a augmenté de 105,4 millions de dollars par rapport au même trimestre de l'exercice précédent (2 777,7 millions de dollars pour l'exercice en cours comparativement à 2 672,3 millions de dollars pour l'exercice précédent).

Écarts relatifs aux dépenses budgétaires nettes d'un exercice à l'autre (présentés par article courant)
(en millions de dollars)

Article courant	30 septembre 2025 Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	30 septembre 2024 Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Écart d'une année à l'autre
Personnel	1 087,2	1 046,5	40,7
Transports et communications	37,3	37,6	(0,3)
Information	4,9	8,2	(3,3)
Services professionnels et spéciaux	1 155,0	1 100,6	54,4
Location	677,9	646,1	31,8
Réparation et entretien	448,3	505,2	(56,9)
Services publics, fournitures et approvisionnements	104,2	22,6	81,6
Acquisition de terrains, de bâtiments et travaux	323,0	406,4	(83,4)
Acquisition de machines et de matériel	26,6	39,2	(12,6)
Paievements de transfert	202,0	154,8	47,2
Frais de la dette publique	43,9	48,0	(4,1)
Autres subventions et paiements	196,2	204,4	(8,2)
Revenus affectés aux dépenses	(1 528,8)	(1 547,3)	18,5
Total des dépenses budgétaires nettes	2 777,7	2 672,3	105,4

Les chiffres comparatifs ont été reclassés pour se conformer à la présentation de l'exercice en cours.

Les chiffres étant arrondis, ils peuvent ne pas correspondre au total indiqué sur d'autres documents publics.

L'augmentation cumulative nette de 105,4 millions de dollars est principalement attribuable à ce qui suit :

Personnel – augmentation de 40,7 millions de dollars

- L'augmentation est en partie attribuable aux ressources supplémentaires affectées à l'initiative liée au système de ressources humaines et de paye de prochaine génération.

Services professionnels et spéciaux – augmentation de 54,4 millions de dollars

- Le mandat de SPAC en tant que gestionnaire de biens immobiliers comprend la participation à des projets pluriannuels nécessitant des compétences spécialisées et une expertise technique, qui ne sont pas toujours disponibles au sein du Ministère. L'augmentation des services professionnels et spéciaux est liée principalement aux services de construction en raison de la progression d'importants projets immobiliers et d'infrastructures, y compris :

- o la poursuite de la mise en œuvre de la vision et du plan à long terme (VPLT), une stratégie échelonnée sur plusieurs décennies visant à restaurer et à moderniser la Cité parlementaire du Canada, incluant le programme de réhabilitation de l'édifice du Centre, ce qui comprend la construction du nouveau Centre d'accueil du Parlement;
 - o les grands projets dans la région de la capitale nationale (RCN), comme la réhabilitation du complexe Les Terrasses de la Chaudière.
- L'augmentation est en partie contrebalancée par la diminution des dépenses au titre du Fonds renouvelable des Services immobiliers (FRSI) en raison de l'achèvement des installations de laboratoire du Centre pour la protection des végétaux de Sidney.
- Bien que SPAC ait noté une augmentation des services de construction, il continue de surveiller les dépenses en services professionnels et spéciaux et réduit ses dépenses liées aux services de conseillers en gestion.

Location – augmentation de 31,8 millions de dollars

- L'augmentation s'explique principalement par les coûts associés aux services d'hébergement pour le Sommet du G7, qui était accueilli par le Canada en 2025. Ces services ont été fournis en partie par l'entremise du FRSI, puis recouvrés auprès d'autres ministères à titre de revenus affectés aux dépenses.

Réparation et entretien – diminution de 56,9 millions de dollars

- La diminution est principalement attribuable à ce qui suit :
 - o des progrès considérables réalisés à l'égard du site du pré Tunney, ainsi que dans les améliorations et l'entretien de différents tronçons de la route de l'Alaska dans la région du Pacifique, la plupart de ces projets ayant été achevés au cours de l'exercice précédent;
 - o des projets pour d'autres ministères réalisés au moyen du FRSI, comme la restauration du lieu historique national Province House de Parcs Canada dans la région de l'Atlantique, qui est presque terminée.

Services publics, fournitures et approvisionnements – augmentation de 81,6 millions de dollars

- L'augmentation est principalement attribuable aux différences temporaires entre les achats de vaccins par l'entremise du Fonds renouvelable des Services optionnels et les recouvrements auprès des gouvernements provinciaux et territoriaux pour le vaccin contre la rougeole, les oreillons et la rubéole (ROR) et le vaccin contre le virus respiratoire syncytial (VRS) nouvellement ajouté.

Acquisition de terrains, de bâtiments et travaux – diminution de 83,4 millions de dollars

- La diminution est principalement attribuable à ce qui suit :
 - o les progrès importants réalisés dans le cadre de grands projets d'immobilisations en voie d'achèvement, comme le Programme d'acquisition de services énergétiques pour le Centre énergétique de Gatineau et le site Cliff dans la RCN, ainsi que le nouvel immeuble fédéral à Shawinigan, dans la région du Québec;
 - o le projet Place du Portage III dans la RCN, qui a enregistré une diminution des dépenses en raison de l'achat ponctuel de gros équipements, ainsi que de modifications de conception pour optimiser les ressources ministérielles;
 - o l'achèvement imminent du hangar d'aéronefs de Transports Canada à Iqaluit, au Nunavut, livré au moyen du FRSI.

Paielements de transfert – augmentation de 47,2 millions de dollars

- L'augmentation est liée à une différence temporaire entre le moment où les paiements en remplacement d'impôts sont émis aux municipalités et le moment où le coût est recouvré auprès d'autres ministères.

3. Risques et incertitudes

SPAC intègre les principes et les pratiques de gestion des risques à la planification opérationnelle, à la prise de décisions et aux processus organisationnels afin d'identifier les menaces, de minimiser les répercussions négatives et de maximiser les opportunités relatives à sa vaste gamme de services et d'opérations. La gestion des risques à SPAC est assurée conformément au Cadre stratégique de gestion du risque du Secrétariat du Conseil du Trésor du Canada, au processus de risque et de conformité et au Cadre de gestion intégrée des risques de SPAC.

Les facteurs de risques clés ayant été désignés comme ayant des répercussions financières potentielles sur les opérations de SPAC sont :

3.1 Mécanisme de financement

Il se peut que SPAC n'atteigne pas ses objectifs et ses cibles d'investissement en raison de la diversité des mécanismes de financement utilisés par le Ministère et de la nécessité de posséder de meilleurs outils pour mettre en œuvre le concept d'Un seul SPAC, ce qui pourrait nuire aux relations existantes avec les clients ainsi qu'à l'efficacité et à l'efficacite de ses programmes et de ses services. Pour atténuer ce risque, SPAC prend, entre autres, les mesures suivantes :

- Améliorer le cadre de gestion des investissements de SPAC et la gouvernance connexe, perfectionner un modèle de priorisation à l'échelle de l'entreprise pour tous les portefeuilles de biens de SPAC et affecter les ressources aux priorités;
- Mettre en œuvre l'initiative de modernisation du modèle d'établissement des coûts des projets, en mettant l'accent sur quatre produits livrables clés : le Cadre intégré d'établissement des coûts des projets de SPAC, le modèle de simulation de Monte Carlo, des guides et des outils d'établissement des coûts, et des modifications liées aux points de contrôle des projets.

3.2 Approvisionnement mondial

SPAC pourrait avoir de la difficulté à fournir ses services en raison de l'impact des perturbations des relations commerciales, de la hausse des prix des produits de base, des incertitudes croissantes dans les chaînes d'approvisionnement et de la sécurité de ces chaînes d'approvisionnement causées par les tensions géopolitiques, ce qui pourrait avoir une incidence sur la confiance des intervenants et sur la capacité de nos clients à atteindre leurs objectifs politique et de programme, ainsi que sur la confiance du public dans le gouvernement du Canada. Pour atténuer ce risque, SPAC prend, entre autres, les mesures suivantes :

- Poursuivre d'utiliser la structure de gouvernance de la Stratégie d'approvisionnement en matière de défense et de la Stratégie nationale de construction navale pour relever les défis, y compris une mobilisation précoce auprès de l'industrie et des chantiers navals;
- Maintenir une communication forte et cohérente avec les partenaires alliés et assurer une supervision stratégique entre les programmes afin de garantir une gestion efficace de la chaîne d'approvisionnement;

- Poursuivre la mise en œuvre des principes de l'initiative de soutien pour l'approvisionnement de la défense en fournissant aux professionnels de l'approvisionnement un appui continu dans le développement de solutions de soutien, y compris la mobilisation, la formation, les pratiques exemplaires et les outils, et, dans la mesure du possible, explorer les options pour que le soutien soit fourni au Canada par l'industrie canadienne.

3.3 Livraison efficace

SPAC peut s'attendre à des retards dans la stabilisation complète de l'administration de la paye pour le gouvernement du Canada (y compris le traitement de la paye et le transfert de renseignements à l'administrateur de régime de pension) en raison de la hausse soutenue du nombre de fonctionnaires que le Ministère sert et des contraintes en matière de capacité, une situation qui pourrait nuire davantage aux efforts pour renforcer la confiance des intervenants et pour réduire les obligations du gouvernement. Pour atténuer ce risque, SPAC prend, entre autres, les mesures suivantes :

- Faire progresser la gestion des files d'attente, notamment en maintenant les normes de service d'accueil tout en traitant tous les cas critiques en attente (par exemple, les cas en attente ayant le plus grand impact sur les employés, soit financièrement, soit en raison de leur âge);
- Continuer à mettre en œuvre une feuille de route pluriannuelle pour les améliorations futures de MaPayeGC, des projets d'automatisation des processus robotiques, et d'autres améliorations des données et explorer des solutions novatrices comme l'utilisation de l'intelligence artificielle pour aider à gérer la charge de travail;
- Rechercher une résolution des problèmes critiques de longue date liés aux données sur la rémunération (Phénix) ayant une incidence sur les pensions;
- Poursuivre l'harmonisation des données liées à l'emploi et aux cotisations pour la paye et les pensions en tirant parti de la solution d'interface de l'Atelier de l'innovation.

3.4 Biens compromis

L'intégrité, la sécurité et l'accessibilité des biens immobiliers et des infrastructures de SPAC pourraient être compromises par les changements climatiques, les catastrophes naturelles, la détérioration des infrastructures et les défauts de conception initiaux de même que par les actions d'origine humaine, ce qui pourrait nuire à la continuité des activités gouvernementales et au bien-être des Canadiens et Canadiennes. Pour atténuer ce risque, SPAC prend, entre autres, les mesures suivantes :

- Poursuivre l'instauration des mesures d'adaptation prévues par le Plan d'adaptation aux changements climatiques de la Cité parlementaire, telles que l'adaptation aux étés plus chauds des systèmes de refroidissement et de ventilation et l'amélioration des systèmes de drainage en prévision des cas plus fréquents de pluie intense;
- Continuer de réaliser divers projets pour préserver les immeubles, arrêter ou réduire la détérioration en cours, répondre aux besoins urgents de réparation des immeubles, régler les problèmes touchant la santé et la sécurité, et réduire le coût et la complexité des travaux futurs.

3.5 Approvisionnement et livraison

La réalisation efficace et efficiente d'initiatives importantes de SPAC pourrait être entravée par la nature des travaux complexes de grande envergure (ampleur des projets, complexités, dépendance des partenaires, évolution des exigences en matière de sécurité) et par la situation mondiale actuelle (inflation, délais d'approvisionnement et limites de la capacité de l'industrie), ce qui pourrait nuire à la crédibilité du ministère auprès des intervenants. Pour atténuer ce risque, SPAC prend, entre autres, les mesures suivantes :

- Continuer à prendre contact rapidement avec l'industrie pendant tout le processus d'approvisionnement afin de s'assurer qu'elle est déjà au courant des projets, de sorte qu'elle pourra se préparer en conséquence et développer les capacités nécessaires pour présenter des soumissions en vue d'obtenir des contrats;
- Continuer à mettre en œuvre le cadre de planification et de fonctionnement du portefeuille scientifique au moyen d'une analyse d'entreprise et des coûts, tout en explorant des stratégies et des solutions pour financer les coûts du cycle de vie afin de faire progresser les modèles de financement et de fonctionnement proposés;
- Structurer, financer et accélérer l'aménagement afin de livrer et d'optimiser le portefeuille des biens immobiliers.

4. Changements importants relatifs aux activités, au personnel et aux programmes

Il n'y a pas eu de changements importants relatifs aux activités, au personnel et aux programmes durant le deuxième trimestre de l'exercice en cours.

5. Approbation des cadres supérieurs

Approuvé par :

La version originale a été signée par

Michael Mills pour
Arianne Reza
Sous-ministre

Gatineau, Canada
27 novembre 2025

La version originale a été signée par

Michael Hammond, CPA
Dirigeant principal des finances et
Sous-ministre adjoint

Gatineau, Canada
20 novembre 2025

Tableau 1 – ÉTAT DES AUTORISATIONS (non audité)

	Exercice se terminant le 31 mars 2026			Exercice se terminant le 31 mars 2025		
	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2026 1) 2)	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2025	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2025 1) 2)	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2024	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre
<i>(en milliers de dollars)</i>						
Crédit 1						
Dépenses de fonctionnement brutes	5 254 616	1 163 880	2 165 865	4 605 951	1 157 607	2 170 769
Revenus nets en vertu d'un crédit	(1 461 704)	(324 230)	(619 776)	(1 405 199)	(328 558)	(586 396)
Dépenses nettes de fonctionnement	3 792 912	839 650	1 546 089	3 200 752	829 049	1 584 373
Crédit 5 - Dépenses en capital	3 313 865	462 464	744 907	1 435 135	449 593	705 911
Fonds renouvelables						
Fonds renouvelable des Services immobiliers						
Dépenses brutes	2 687 023	575 600	947 379	2 451 434	651 016	1 031 526
Revenus	(2 686 323)	(589 375)	(826 250)	(2 430 634)	(639 694)	(884 455)
Dépenses nettes	700	(13 775)	121 129	20 800	11 322	147 071
Fonds renouvelable du Bureau de la traduction						
Dépenses brutes	172 705	34 903	65 605	183 945	39 718	76 306
Revenus	(166 894)	(45 448)	(72 073)	(178 870)	(37 000)	(67 878)
Dépenses nettes	5 811	(10 545)	(6 468)	5 075	2 718	8 428
Fonds renouvelable des Services optionnels						
Dépenses brutes	32 062	67 092	76 286	15 104	(540)	(6 529)
Revenus	(33 226)	(5 331)	(10 739)	(15 208)	(6 833)	(8 560)
Dépenses nettes	(1 164)	61 761	65 547	(104)	(7 373)	(15 089)
Total des fonds renouvelables						
Dépenses brutes	2 891 790	677 595	1 089 270	2 650 483	690 194	1 101 303
Revenus	(2 886 443)	(640 154)	(909 062)	(2 624 712)	(683 527)	(960 893)
Dépenses nettes des fonds renouvelables	5 347	37 441	180 208	25 771	6 667	140 410

Tableau 1 – ÉTAT DES AUTORISATIONS - SUITE (non audité)

	Exercice se terminant le 31 mars 2026			Exercice se terminant le 31 mars 2025		
	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2026 1) 2)	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2025	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Crédits totaux disponibles pour l'exercice se terminant le 31 mars 2025 1) 2)	Crédits utilisés pour le trimestre terminé le 30 septembre 2024	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre
<i>(en milliers de dollars)</i>						
Autres autorisations budgétaires législatives						
Contributions aux régimes d'avantages sociaux des employés	208 751	52 188	104 376	173 581	43 395	86 790
Ministre de Services publics et de l'Approvisionnement - Traitement et allocation pour automobile	102	51	76	99	25	50
Remboursements de montants portés aux revenus d'exercices antérieurs	-	-	-	-	-	-
Dépenses des produits de la vente de biens excédentaires de l'État	420	1	1	999	5	5
Droits des agences de recouvrement	-	-	-	-	-	-
Paieement en remplacement d'impôts fonciers versés aux municipalités et à d'autres autorités taxatrices ²⁾	-	(234 737)	201 995	-	(272 835)	154 791
Autres autorisations budgétaires législatives totales	209 273	(182 497)	306 448	174 679	(229 410)	241 636
Autorisations budgétaires totales	7 321 397	1 157 058	2 777 652	4 836 337	1 055 899	2 672 330
Autorisations non-budgétaires	-	-	-	-	-	-
Autorisations totales	7 321 397	1 157 058	2 777 652	4 836 337	1 055 899	2 672 330

Augmentation nette de 2 485,1 millions de dollars

Notes:

1) N'inclut que les autorisations disponibles et accordées par le Parlement à la fin du trimestre. Les chiffres étant arrondis, ils peuvent ne pas correspondre au total indiqué sur d'autres documents publics.

2) Comme il est indiqué dans le Budget principal des dépenses, les «crédits totaux disponibles» pour les exercices se terminant le 31 mars 2026 et le 31 mars 2025, sous «PERI», sont présentés après déduction des PERI planifiés qui sont effectués aux municipalités et des sommes planifiées équivalentes à recouvrer auprès des autres ministères. Une description du PERI est disponible dans la section 1.3 du présent rapport.

Tableau 2 – DÉPENSES BUDGÉTAIRES MINISTÉRIELLES PAR ARTICLE COURANT (non audité)

	Exercice se terminant le 31 mars 2026			Exercice se terminant le 31 mars 2025		
	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2026 1) 2)	Dépensées durant le trimestre terminé le 30 septembre 2025	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre	Dépenses prévues pour l'exercice se terminant le 31 mars 2025 1) 2)	Dépensées durant le trimestre terminé le 30 septembre 2024	Cumul des crédits utilisés à la fin du trimestre
<i>(en milliers de dollars)</i>						
Dépenses						
Personnel	2 234 991	538 845	1 087 222	2 084 397	531 795	1 046 509
Transports et communications	114 358	19 465	37 345	69 009	20 908	37 599
Information	27 522	2 966	4 874	33 901	5 306	8 188
Services professionnels et spéciaux	3 645 482	755 142	1 155 040	2 110 043	724 637	1 100 591
Location	1 420 996	311 238	677 883	1 335 047	306 743	646 138
Réparation et d'entretien	1 722 749	259 244	448 258	1 495 814	284 708	505 239
Services publics, fournitures et approvisionnements	163 780	86 932	104 241	174 851	14 766	22 640
Acquisition de terrains, de bâtiments et travaux	1 574 734	205 000	322 953	888 071	264 972	406 395
Acquisition de machines et de matériel	160 545	17 576	26 590	138 497	16 967	39 160
Paielements de transfert ²⁾	288	(234 729)	201 995	-	(272 752)	154 791
Frais de la dette publique	120 441	22 673	43 939	119 631	24 013	48 004
Autres subventions et paiements	483 658	137 090	196 150	416 987	145 921	204 365
Dépenses budgétaires brutes totales	11 669 544	2 121 442	4 306 490	8 866 248	2 067 984	4 219 619
Moins les revenus affectés aux dépenses :						
Revenus des fonds renouvelables	(2 886 443)	(640 154)	(909 062)	(2 624 712)	(683 527)	(960 893)
Revenus nets en vertu d'un crédit	(1 461 704)	(324 230)	(619 776)	(1 405 199)	(328 558)	(586 396)
Total des revenus affectés aux dépenses	(4 348 147)	(964 384)	(1 528 838)	(4 029 911)	(1 012 085)	(1 547 289)
Dépenses budgétaires nettes totales	7 321 397	1 157 058	2 777 652	4 836 337	1 055 899	2 672 330

Augmentation nette de 105,4 millions de dollars

Notes:

1) N'inclut que les autorisations disponibles et accordées par le Parlement à la fin du trimestre. Les chiffres étant arrondis, ils peuvent ne pas correspondre au total indiqué sur d'autres documents publics.

2) Comme il est indiqué dans le Budget principal des dépenses, les «dépenses prévues» pour les exercices se terminant le 31 mars 2026 et le 31 mars 2025, sous «Paielements de transfert», sont présentées après déduction des PERI planifiés qui sont effectués aux municipalités et des sommes planifiées équivalentes à recouvrer auprès des autres ministères. Une description du PERI est disponible dans la section 1.3 du présent rapport.