

MINISTÈRE DU BUDGET, DES COMPTES PUBLICS ET DE LA FONCTION PUBLIQUE

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES
Service Comptable de l'État



Situation Mensuelle de l'Etat

Décembre 2008
Situation arrêtée au 16/01/2009



Notes méthodologiques et glossaire	3
Commentaires	4
Solde d'exécution budgétaire de l'exercice	6
Solde d'exécution budgétaire en gestion	7
Dépenses par Titres et Catégories	8
Dépenses par Missions et par Programmes.....	9
Recettes du budget général	13
Recettes fiscales	13
Recettes non fiscales	15
Prélèvements sur recettes et Fonds de concours	19
Opérations des Comptes Spéciaux en dépenses et en recettes	20
Opérations des Comptes Spéciaux en soldes.....	21
Tableau des Flux de Trésorerie	22
Situation des correspondants du Trésor et personnes habilitées	24
Dette financière de l'Etat	25

Les chiffres présentés sont les données cumulées depuis le 1^{er} janvier N jusqu'à la fin du mois M. Ces informations sont directement issues de la comptabilité générale de l'Etat.

Les chiffres « exécutés » 2007 correspondent aux données publiées à l'époque.

Les chiffres « retraités » 2007 correspondent aux données exécutées corrigées des mesures nouvelles de changements de périmètre liées à la Loi de finances 2008.

Autorisation d'engagement

Limite supérieure des dépenses pouvant être engagées.

Crédit de paiement

Limite supérieure des dépenses pouvant être ordonnancées ou payées pendant l'année pour la couverture des engagements contractés dans le cadre des autorisations d'engagement.

Les crédits de paiements présentés dans le tableau des dépenses budgétaires par titres et catégories ne sont pas détaillés par titres à l'exception du titre II (Dépenses de personnel), en raison du niveau de répartition des crédits prévu par l'article 44 de la LOLF.

Solde budgétaire de l'exercice

Solde des opérations d'exécution des lois de finances initiale et rectificatives relatives au budget de l'année courante, intégrant leur imputation en gestion courante et suivante (période complémentaire).

Solde budgétaire en gestion

Solde des opérations d'exécution des lois de finances initiale et rectificatives relatives aux budgets de l'année courante et précédente exécutées au cours de la gestion N courant du 01/01/N au 31/12/N.

Période complémentaire

Opérations se rattachant au budget N exécutées au cours de la période allant du 01/01/N+1 au 20/01/N+1.

Titre

Dans le cadre de la loi organique du 1^{er} août 2001, les charges budgétaires de l'Etat sont regroupées sous les titres suivants :

- les dotations des pouvoirs publics ;
- les dépenses de personnel ;
- les dépenses de fonctionnement ;
- les charges de la dette de l'Etat ; *ces opérations visent les dépenses (décaissements) liées à la dette de l'Etat ayant un impact sur le résultat ; les remboursements de la dette ne sont donc pas visés ici ;*
- les dépenses d'investissement ;
- les dépenses d'intervention ;
- les dépenses d'opérations financières.

Catégorie

La catégorie est une décomposition du titre. Elle identifie une typologie de dépenses relevant du titre.

Mission

Une mission comprend un ensemble de programmes concourant à une politique publique définie. Seule une disposition de loi de finances d'initiative gouvernementale peut créer une mission. Les projets de loi de finances présentent les crédits en missions, détaillées en programmes, eux-mêmes composés d'actions. Une mission regroupe donc un ensemble de programmes concourant à une politique publique définie. Elle peut être interministérielle.

Elle constitue l'unité de vote des crédits. Les parlementaires peuvent notamment modifier la répartition des moyens entre programmes d'une même mission. Le montant global des crédits de la mission ne peut, en revanche, être accru par le Parlement.

Programme

Un programme regroupe les crédits destinés à mettre en œuvre une action ou un ensemble cohérent d'actions relevant d'un même ministère et auquel sont associés des objectifs précis, définis en fonction de finalités d'intérêt général, ainsi que des résultats attendus et faisant l'objet d'une évaluation.

Unité de spécialité des crédits, le programme constitue le cadre de gestion opérationnelle des politiques de l'Etat. Le responsable d'un programme a la faculté d'utiliser librement les crédits au sein de l'enveloppe du programme fixée par le Parlement, sous réserve de ne pas dépasser le montant prévu pour les dépenses de personnel et le plafond ministériel des autorisations d'emplois.

Prélèvements sur recettes

Prélèvements effectués sur les recettes de l'Etat au profit des collectivités locales et de la communauté européenne.

Fonds de concours

Fonds versés par des personnes morales ou physiques pour concourir avec ceux de l'Etat à des dépenses d'intérêt public.

Comptes spéciaux

Comptes spéciaux dotés de crédits :

Les **comptes d'affectation spéciale** retracent des opérations budgétaires financées au moyen de recettes particulières qui sont, par nature, en relation directe avec les dépenses concernées. Les crédits de ces comptes sont limitatifs.

Les **comptes de concours financiers** retracent les prêts et avances consentis par l'Etat. Un compte distinct est ouvert pour chaque débiteur ou catégorie de débiteurs. Les comptes de concours financiers sont dotés de crédits limitatifs, à l'exception de deux comptes particuliers dotés de crédits évaluatifs.

Comptes spéciaux dotés d'autorisations de découverts :

Les évaluations de recettes et les prévisions de dépenses de ces comptes ont un caractère indicatif ; seul le découvert fixé pour chacun d'entre eux a un caractère limitatif.

Les **comptes de commerce** retracent des opérations de caractère industriel ou commercial effectuées à titre accessoire par des services de l'Etat non dotés de la personnalité morale.

Les **comptes d'opérations monétaires** retracent des recettes et des dépenses de caractère monétaire.

Tableau des flux de trésorerie (TFT)

Le TFT présente la ventilation des opérations d'encaissements et de décaissements de l'Etat par nature de flux: flux d'activité, flux d'investissement et flux de financement. Ce tableau est élaboré de manière similaire au TFT présenté dans le Compte Général de l'Etat (CGE).

Correspondants du Trésor

Déposants de fonds au Trésor Public à titre obligatoire ou non.

R & D

Remboursements et Dégrevements

FMI

Fonds Monétaire International.

Les chiffres joints sont très proches du résultat final mais ne peuvent être tenus pour absolument définitifs. En effet, si les délais impartis aux comptes publics pour procéder à la comptabilisation des recettes et des dépenses budgétaires sont désormais expirés, comme chaque année, les contrôles en cours pourront conduire au redressement d'erreurs matérielles jusqu'à la clôture définitive du Compte Général de l'Etat.

Le solde d'exécution budgétaire de l'exercice à la fin de la période complémentaire 2008 s'élève à - 56 150 millions €. A périmètre constant, le solde budgétaire 2007 s'établissait à - 40 199 millions € (- 43 885 millions € hors produits de cessions de titres EDF).

Les dépenses du budget général

Fin décembre, les dépenses du budget général s'élèvent à 370 256 millions €. Hors remboursements et dégrèvements (92 022 millions €), elles s'établissent à 278 234 millions € contre 270 004 millions € en 2007 à périmètre constant.

Les dépenses d'intervention (154 198 millions €) constituent le premier titre de dépenses, en augmentation par rapport à 2007 de 8,2% (142 463 millions €). Ce constat résulte de l'augmentation des transferts aux entreprises (+ 6 651 millions €), aux collectivités (+ 4 075 millions €) et aux ménages (+ 1 058 millions €).

Avec 119 580 millions €, les dépenses de personnel constituent le second titre de dépenses.

Les charges de la dette s'élèvent à 44 464 millions € contre 39 651 millions € l'an passé.

Outre les remboursements et dégrèvements, l'analyse des dépenses par missions met en relief les dépenses consacrées à l'enseignement scolaire (16 % des dépenses totales), aux engagements financiers (12,5 %), à la défense (10,2 %) et à la recherche et enseignement supérieur (6,2 %).

Les recettes du budget général

A périmètre courant, les recettes brutes du budget général s'élèvent fin décembre 2008 à 313 409 millions € contre 313 441 millions € fin décembre 2007.

Les recettes nettes du budget général s'établissent à 221 387 millions € contre 232 442 millions € en 2007.

Les recettes fiscales brutes s'élèvent à 352 127 millions € (260 105 millions € nettes des remboursements et dégrèvements contre 266 711 millions € en 2007).

Corrigées des changements de périmètre, les recettes fiscales brutes augmentent de 2,9 % par rapport à 2007. En revanche, les recettes fiscales nettes baissent de 0,4 % du fait d'un accroissement des remboursements et dégrèvements d'impôts (92 022 millions € contre 80 999 millions € en 2007).

L'impôt sur le revenu se situe à 59 198 millions € contre 56 304 millions € en 2007, en augmentation de 5,1 %.

Les recettes brutes d'impôt sur les sociétés (hors CSB) s'établissent à 62 464 millions € contre 62 952 millions € en 2007.

Les recettes brutes de TVA s'élèvent à 178 108 millions € contre 171 648 millions € en 2007, soit une augmentation de 3,8 %.

La taxe intérieure sur les produits pétroliers (TIPP) s'établit fin décembre 2008 à 16 100 millions € contre 16 295 millions € en 2007.

Au cours de la période écoulée, les recettes non fiscales enregistrent l'encaissement de dividendes d'EDF pour 990 millions €, de GDF-Suez pour 626 millions € et d'ERAP pour 150 millions €, ainsi que des versements par la Société de Financement de l'Economie Française (SFEF) de 170 millions €.

Les opérations des Comptes Spéciaux

Les comptes spéciaux présentent un solde cumulé hors FMI de 697 millions € contre 3 474 millions € en 2007.

Les principaux postes cumulés de dépenses des comptes spéciaux sont constitués des avances aux collectivités territoriales pour 80 182 millions €, des opérations relatives à la gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat pour 49 171 millions € et des pensions pour 47 853 millions €.

Au cours de la dernière période écoulée (mois de décembre et période complémentaire), on relève les opérations significatives suivantes :

- une cession de titres d'Aéroports de Paris à hauteur de 530 millions € et le remboursement par la Société de Prise de Participation de l'Etat (SPPE) d'une avance d'actionnaire dans le cadre de l'opération d'avance début octobre à la Banque Dexia pour 610 millions €;
- des avances remboursées par l'Agence Unique de Paiement au titre du préfinancement des aides communautaires de la politique agricole commune pour 6 690 millions € ;
- des recettes d'impôts locaux enregistrées sur le compte d'avances aux collectivités locales pour 10 740 millions € au titre de la taxe professionnelle à échéance du 15 décembre.

La trésorerie

La situation de la trésorerie de l'Etat arrêtée fin décembre présente un solde créditeur de 20 084 millions €, soit un décaissement net de 4 299 millions € au cours du mois de décembre.

Parmi les encaissements du mois de décembre, 35 632 millions € proviennent des impôts et taxes et 14 205 millions € d'autres encaissements (recouvrements de taxe professionnelle).

Les principaux flux de décaissements de la période écoulée concernent des dépenses d'intervention (12 976 millions €), des dépenses de personnel (11 002 millions €), et des autres décaissements (8 500 millions €).

La dette financière

L'encours de la dette financière de l'Etat au 31 décembre s'établit à 1 028 242 millions €.

Les principales variations constatées au cours du mois de décembre concernent des émissions d'OAT pour 1 368 millions € et de BTF pour 30 750 millions €. Dans le même temps, les remboursements d'OAT et de BTF s'élèvent respectivement à 1 708 millions € et 26 675 millions €.

Unité: million d'€

Opérations budgétaires de l'exercice	2008	2007 exécuté	2007 retraité
I. BUDGET GENERAL			
GESTION COURANTE (hors opérations des Comptes Spéciaux) :			
Dotations des pouvoirs publics	1 017	919	921
Dépenses de personnel	119 555	118 284	116 916
Dépenses de fonctionnement	36 729	35 736	37 141
Charges de la dette de l'Etat	43 975	39 077	39 177
Dépenses d'investissement	13 182	12 462	12 485
Dépenses d'intervention	152 589	140 505	139 715
Dépenses d'opérations financières	379	349	349
Total des Dépenses	367 426	347 332	346 704
Total des Dépenses (hors R et D)	276 006	267 273	266 645
Recettes fiscales	351 602	346 018	340 518
Recettes non fiscales	26 795	26 069	26 450
Prélèvements sur recettes	-69 770	-66 290	-67 280
Fonds de concours et recettes assimilées	3 143	3 669	3 669
Total des Recettes	311 770	309 466	303 357
Total des Recettes (hors R et D)	220 350	229 407	223 298
SOLDE GESTION N	-55 656	-37 866	-43 347
GESTION SUIVANTE (Opérations N de la période complémentaire exécutée en N+1) :	-1 191	-325	-325
SOLDE GESTION N+1	-1 191	-325	-325
II. COMPTES SPECIAUX			
GESTION COURANTE:			
Comptes d'affectation spéciale	530	3 005	3 005
Comptes de concours financiers	-7 586	-7 140	-7 140
Comptes de commerce	-413	-201	-201
Comptes d'opérations monétaires	1 258	263	263
SOLDE CS GESTION N	-6 211	-4 073	-4 073
SOLDE CS GESTION N (hors FMI)	-7 537	-4 314	-4 315
GESTION SUIVANTE (Opérations N de la période complémentaire exécutée en N+1) :	8 523	7 811	7 811
SOLDE CS GESTION N+1	8 523	7 811	7 811
SOLDE CS GESTION N+1 (hors FMI)	8 234	7 788	7 788
SOLDE D'EXECUTION DES LOIS DE FINANCES de l'année	-54 535	-34 453	-39 934
SOLDE D'EXECUTION DES LOIS DE FINANCES de l'année (hors FMI)	-56 150	-34 717	-40 199
<i>hors produits de cessions de titres EDF</i>		-38 403	-43 885

Unité: million d'€

Opérations budgétaires de la gestion en cours	2008	2007 exécuté	2007 retraité
I. BUDGET GENERAL			
BUDGET DE L'ANNEE PRECEDENTE (période complémentaire) :			
Dépenses	4 300	8 230	8 230
Recettes	3 975	360	360
SOLDE BUDGET N-1	-325	-7 870	-7 870
BUDGET DE L'ANNEE COURANTE (hors opérations des Comptes Spéciaux) :			
Dotations des pouvoirs publics	1 017	919	921
Dépenses de personnel	119 555	118 284	116 916
Dépenses de fonctionnement	36 729	35 736	37 141
Charges de la dette de l'Etat	43 975	39 077	39 177
Dépenses d'investissement	13 182	12 462	12 485
Dépenses d'intervention	152 589	140 505	139 715
Dépenses d'opérations financières	379	349	349
Total des Dépenses	367 426	347 332	346 704
Total des Dépenses (hors R et D)	276 006	267 273	266 645
Recettes fiscales	351 602	346 018	340 518
Recettes non fiscales	26 795	26 069	26 450
Prélèvements sur recettes	-69 770	-66 290	-67 280
Fonds de concours et recettes assimilées	3 143	3 669	3 669
Total des Recettes	311 770	309 466	303 357
Total des Recettes (hors R et D)	220 350	229 407	223 298
SOLDE BUDGET N	-55 656	-37 866	-43 347
II. COMPTES SPECIAUX			
BUDGET DE L'ANNEE PRECEDENTE (période complémentaire) :			
SOLDE CS GESTION N-1	7 811	8 977	8 977
SOLDE CS GESTION N-1 (hors FMI)	7 788	9 034	9 034
BUDGET DE L'ANNEE COURANTE :			
Comptes d'affectation spéciale	530	3 005	3005
Comptes de concours financiers	-7 586	-7 140	-7140
Comptes de commerce	-413	-201	-201
Comptes d'opérations monétaires	1 258	263	263
SOLDE CS BUDGET N	-6 211	-4 073	-4 073
SOLDE CS BUDGET N (hors FMI)	-7 537	-4 314	-4315
SOLDE D'EXECUTION DES 2 LOIS DE FINANCES au cours de l'année	-54 381	-40 832	-46 313
SOLDE D'EXECUTION DES 2 LOIS DE FINANCES au cours de l'année (hors FMI)	-55 730	-41 016	-46 498
<i>hors produits de cessions de titres EDF</i>		-44 703	-50 185

DEPENSES PAR TITRES ET CATEGORIES

(HORS OPERATIONS DES COMPTES SPECIAUX)

Unité: million d'€

Titres et catégories	2008		2007 exécuté	2007 retraité
	Crédits	Dépenses	Dépenses	Dépenses
TITRE 2				
Titre 2 - DEPENSES DU PERSONNEL				
Rémunérations d'activité		73 076	73 817	72 599
Cotisations et contributions sociales		45 204	43 229	43 081
Prestations sociales et allocations diverses		1 300	1 305	1 305
TOTAL DES DEPENSES DE PERSONNEL	119 802	119 580	118 352	116 985
AUTRES TITRES				
Titre 1 - DOTATIONS DES POUVOIRS PUBLICS				
		1 017	921	921
Titre 3 - DEPENSES DE FONCTIONNEMENT				
Dépenses de fonctionnement autres que celles de personnel		20 991	21 101	21 529
Subventions pour charges de service public		16 122	15 084	16 061
Total des dépenses de fonctionnement		37 113	36 185	37 590
Titre 4 - CHARGES DE LA DETTE DE L'ETAT				
Intérêts de la dette financière négociable		0	0	0
Intérêts de la dette financière non négociable		0	0	0
Charges financières diverses		44 464	39 550	39 651
Total des charges de la dette de l'Etat		44 464	39 550	39 651
Titre 5 - DEPENSES D'INVESTISSEMENT				
Dépenses pour immobilisations corporelles de l'Etat		12 217	12 031	12 053
Dépenses pour immobilisations incorporelles de l'Etat		1 288	991	991
Total des dépenses d'investissement		13 505	13 021	13 044
Titre 6 - DEPENSES D'INTERVENTION				
Transferts aux ménages		36 110	34 716	35 052
Transferts aux entreprises		75 421	71 037	68 770
Transferts aux collectivités territoriales		23 802	21 906	20 940
Transferts aux autres collectivités		18 631	15 311	17 418
Appels en garantie		234	283	283
Total des dépenses d'intervention		154 198	143 252	142 463
Titre 7 - DEPENSES D'OPERATIONS FINANCIERES				
Prêts et avances		153	199	199
Dotations en fonds propres		226	151	151
Dépenses de participations financières		0	0	0
Total des dépenses d'opérations financières		379	350	350
TOTAL DES DEPENSES DES AUTRES TITRES	253 653	250 676	233 280	234 019
TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES DU BUDGET GENERAL	373 455	370 256	351 632	351 004
Remboursements et dégrèvements	91 073	92 022	80 999	80 999
TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES DU BUDGET GENERAL (Hors R et D)	282 382	278 234	270 632	270 004

Unité: million d'€

MISSIONS ET PROGRAMMES	2008		2007 exécuté	2007 retraité
	Crédits	Dépenses	Dépenses	Dépenses
ACTION EXTERIEURE DE L'ETAT	2 443	2 432	2 368	2 376
Action de la France en Europe et dans le monde	1 663	1 658	1 560	1 568
Rayonnement culturel et scientifique	477	474	476	476
Français à l'étranger, affaires consulaires et sécurité des personnes	303	300	332	332
ADMINISTRATION GENERALE ET TERRITORIALE DE L'ETAT	2 681	2 624	2 544	2 651
Administration territoriale	1 660	1 642	1 611	1 684
Administration territoriale : expérimentations Chorus (2)	106	106	NA	0
Vie politique, culturelle et associative	352	350	446	446
Conduite et pilotage des politiques de l'intérieur	563	526	487	520
AGRICULTURE, PÊCHE, FORÊT ET AFFAIRES RURALES	3 104	3 085	3 146	3 152
Gestion durable de l'agriculture, de la pêche et développement rural	1 103	1 088	1 471	1 471
Valorisation des produits, orientation et régulation des marchés	804	802	899	899
Forêt	305	305	304	304
Conduite et pilotage des politiques de l'agriculture	892	890	473	478
AIDE PUBLIQUE AU DEVELOPPEMENT	3 031	2 997	3 053	3 053
Aide économique et financière au développement	964	943	981	981
Solidarité à l'égard des pays en développement	2 043	2 031	2 072	2 072
Codéveloppement (2)	24	23		0
ANCIENS COMBATTANTS, MEMOIRE ET LIENS AVEC LA NATION	3 694	3 683	3 829	3 829
Liens entre la nation et son armée	254	253	265	265
Mémoire, reconnaissance et réparation en faveur du monde combattant	3 300	3 291	3 419	3 419
Indemnisation des victimes des persécutions antisémites et des actes de barbarie pendant la Seconde Guerre Mondiale	140	139	145	145
CONSEIL ET CONTRÔLE DE L' ETAT	500	491	456	460
Conseil d'Etat et autres juridictions administratives	266	264	247	249
Conseil économique et social	36	36	36	36
Cour des Comptes et autres juridictions financières	198	191	173	175
CULTURE	2 839	2 819	2 775	2 842
Patrimoines	1 200	1 184	1 154	1 222
Création	812	811	795	795
Transmission des savoirs et démocratisation de la culture	827	824	826	825
DEFENSE	38 898	37 615	36 848	36 954
Environnement et prospective de la politique de défense	1 702	1 665	1 649	1 649
Préparation et emploi des forces	22 449	22 239	21 904	21 904
Soutien de la politique de la défense	3 431	3 365	3 099	3 205
Equipement des forces	11 316	10 346	10 196	10 196
DEVELOPPEMENT ET REGULATION ECONOMIQUES	1 554	1 508	3 946	3 368
Développement des entreprises et des services	1 135	1 103	1 130	1 423
Tourisme (3)	110	102	NA	92
Régulation économique	309	303	1 851	1 853
Contrôle et prévention des risques technologiques et développement industriel (1)	NA	NA	330	NA
Passifs financiers miniers (3)	NA	NA	636	NA
DIRECTION DE L' ACTION DU GOUVERNEMENT	524	503	506	326
Coordination du travail gouvernemental	407	393	326	326
Présidence française de l'Union européenne (2)	117	110	NA	NA
Fonction publique (1)	NA	NA	179	NA

Unité: million d'€

MISSIONS ET PROGRAMMES	2008		2007 exécuté	2007 retraité
	Crédits	Dépenses	Dépenses	Dépenses
ECOLOGIE, DEVELOPPEMENT ET AMENAGEMENT DURABLES(4)	11 355	10 527	10 617	10 840
Réseau routier national	2 395	1 824	1 728	1 725
Sécurité routière	99	95	112	111
Transports terrestres et maritimes	2 476	2 337	2 515	2 365
Passifs financiers ferroviaires	686	686	1 097	1 097
Sécurité et affaires maritimes	175	170	144	144
Transports aériens	76	72	174	174
Météorologie	174	174	165	165
Aménagement, urbanisme et ingénierie publique (3)	70	68	NA	109
Information géographique et cartographique (3)	62	61	NA	54
Protection de l'environnement et prévention des risques	415	393	145	363
Energie et matières premières (3)	882	849	NA	854
Conduite et pilotage des politiques de l'écologie, du développement et de l'aménagement durables	3 845	3 798	4 356	3 679
<i>Gestion des milieux et biodiversité (1)</i>	NA	NA	181	NA
ENGAGEMENTS FINANCIERS DE L'ETAT	46 985	46 199	41 429	41 529
Charge de la dette et trésorerie de l'Etat (crédits évaluatifs)	45 196	44 464	39 550	39 650
Appels en garantie de l'Etat (crédits évaluatifs)	288	234	283	283
Epargne	1 279	1 279	1 369	1 369
Majoration de rentes	222	222	227	227
ENSEIGNEMENT SCOLAIRE	59 180	59 164	58 768	57 980
Enseignement scolaire public du premier degré	16 776	16 774	16 147	16 147
Enseignement scolaire public du second degré	28 326	28 322	27 728	27 728
Vie de l'élève	3 870	3 869	4 784	4 038
Enseignement privé du premier et du second degrés	6 923	6 921	6 829	6 829
Soutien de la politique de l'éducation nationale	2 027	2 022	2 004	2 006
Enseignement technique agricole	1 258	1 256	1 275	1 232
GESTION DES FINANCES PUBLIQUES ET DES RESSOURCES HUMAINES	11 289	11 107	9 207	9 566
Gestion fiscale et financière de l'Etat et du secteur public local	8 374	8 255	8 082	8 195
Stratégie des finances publiques et modernisation de l'Etat (3)	287	245	390	390
Conduite et pilotage des politiques économique et financière	865	862	735	794
Facilitation et sécurisation des échanges (2)	1 546	1 531	NA	8
Fonction publique (3)	217	214	NA	179
IMMIGRATION, ASILE ET INTEGRATION	605	584	NA	457
Immigration et asile (2)	451	442	NA	NA
Intégration et accès à la nationalité française (3)	154	142	NA	457
JUSTICE	6 396	6 377	6 167	6 173
Justice judiciaire	2 664	2 656	2 591	2 591
Administration pénitentiaire	2 370	2 369	2 208	2 209
Protection judiciaire de la jeunesse	781	776	768	770
Accès au droit et à la justice	326	326	339	339
Conduite et pilotage de la politique de la justice et organismes rattachés	255	250	262	264
MEDIAS	532	522	489	489
Presse	284	274	264	264
Chaîne française d'information internationale	92	92	70	70
Audiovisuel extérieur	156	156	155	155
OUTRE-MER	2 002	1 977	1 994	1 907
Emploi outre-mer	1 237	1 234	1 109	1 109
Conditions de vie outre-mer	765	743	409	798
<i>Intégration et valorisation de l'outre-mer (1)</i>	NA	NA	476	NA

Unité: million d'€

MISSIONS ET PROGRAMMES	2008		2007 exécuté	2007 retraité
	Crédits	Dépenses	Dépenses	Dépenses
PILOTAGE DE L'ECONOMIE FRANCAISE	898	868	443	447
Statistiques et études économiques (3)	476	464	443	445
Politique économique et de l'emploi (2)	422	404	NA	2
POLITIQUE DES TERRITOIRES	495	480	771	510
Impulsion et coordination de la politique d'aménagement du territoire	380	378	405	405
Interventions territoriales de l'Etat	115	102	105	105
<i>Aménagement, urbanisme et ingénierie publique (1)</i>	NA	NA	109	NA
<i>Information géographique et cartographique (1)</i>	NA	NA	60	NA
<i>Tourisme (3)</i>	NA	NA	92	NA
POUVOIRS PUBLICS	1 018	1 017	921	920
Présidence de la république	110	110	34	34
Assemblée nationale	534	534	530	530
Sénat	328	328	314	314
La chaîne parlementaire	29	28	26	26
Indemnités des représentants français au Parlement européen	8	8	8	8
Conseil constitutionnel	8	8	7	7
Haute cour de justice	0	0	0	0
Cour de justice de la République	1	1	1	1
PROVISIONS	8	0	0	0
Provision relative aux rémunérations publiques	4	0	0	0
Dépenses accidentelles et imprévisibles	4	0	0	0
RECHERCHE ET ENSEIGNEMENT SUPERIEUR	23 015	22 799	21 332	22 295
Formations supérieures et recherche universitaire	11 380	11 355	10 762	10 762
Vie étudiante	1 936	1 934	1 853	1 853
Recherches scientifiques et technologiques pluridisciplinaires	4 946	4 783	3 638	4 593
Recherche dans le domaine de la gestion des milieux et des ressources	1 219	1 209	1 125	1 135
Recherche spatiale	1 238	1 238	1 247	1 257
Recherche dans le domaine des risques et des pollutions	235	228	251	241
Recherche dans le domaine de l'énergie	645	641	619	619
Recherche industrielle	450	450	863	863
Recherche dans le domaine des transports, de l'équipement et de l'habitat	348	348	363	363
Recherche duale (civile et militaire)	195	195	196	196
Recherche culturelle et culture scientifique	147	143	148	148
Enseignement supérieur et recherche agricoles	276	275	265	265
REGIMES SOCIAUX ET DE RETRAITE	5 412	5 408	4 984	5 130
Régimes sociaux et de retraite des transports terrestres	3 584	3 582	3 371	3 371
Régimes de retraite et de sécurité sociale des marins	756	756	653	653
Régimes de retraite des mines, de la SEITA et divers	1 072	1 070	960	1 106
RELATIONS AVEC LES COLLECTIVITES TERRITORIALES	2 446	2 374	3 292	2 325
Concours financiers aux communes et groupements de communes	696	694	664	664
Concours financiers aux départements	499	474	791	134
Concours financiers aux régions	845	837	1 458	1 148
Concours spécifiques et administration	406	369	379	379
REMBOURSEMENTS ET DEGREVEMENTS	91 073	92 022	80 999	80 999
Remboursements et dégrèvements d'impôts d'Etat (crédits évaluatifs)	74 883	75 937	67 509	67 509
Remboursements et dégrèvements d'impôts locaux (crédits évaluatifs)	16 190	16 085	13 490	13 490
SANTE	420	407	404	404
Santé publique et prévention	272	270	268	268
Offre de soins et qualité du système de soins	115	110	103	103
Drogue et toxicomanie	33	27	33	33

Unité: million d'€

MISSIONS ET PROGRAMMES	2008		2007 exécuté	2007 retraité
	Crédits	Dépenses	Dépenses	Dépenses
SECURITE	15 947	15 845	15 613	15 663
Police nationale	8 423	8 397	8 148	8 197
Gendarmerie nationale	7 524	7 448	7 465	7 466
SECURITE CIVILE	406	401	393	393
Intervention des services opérationnels	230	229	208	208
Coordination des moyens de secours	176	172	185	185
SECURITE SANITAIRE	852	792	1 029	1 029
Veille et sécurité sanitaires	165	158	459	459
Sécurité et qualité sanitaires de l'alimentation	687	634	570	570
SOLIDARITE, INSERTION ET EGALITE DES CHANCES	13 205	13 134	12 912	12 459
Prévention de l'exclusion et insertion des personnes vulnérables	1 623	1 620	1 477	1 477
Lutte contre la pauvreté : expérimentations (2)	42	37	NA	NA
Actions en faveur des familles vulnérables	1 336	1 334	1 344	1 344
Handicap et dépendance	8 509	8 453	8 156	8 156
Protection maladie	608	607	397	397
Egalité entre les hommes et les femmes	27	27	27	27
Conduite et soutien des politiques sanitaires et sociales	1 060	1 056	1 054	1 058
Accueil des étrangers et intégration (1)	NA	NA	457	NA
SPORT, JEUNESSE ET VIE ASSOCIATIVE	770	764	764	765
Sport	203	201	203	203
Jeunesse et vie associative	128	128	126	126
Conduite et pilotage de la politique du sport, de la jeunesse et de la vie associative	439	435	434	436
TRAVAIL ET EMPLOI	12 953	12 841	13 061	13 134
Accès et retour à l'emploi	6 657	6 646	6 894	7 083
Accompagnement des mutations économiques et développement de l'emploi	5 421	5 349	4 121	5 239
Amélioration de la qualité de l'emploi et des relations du travail	123	117	72	72
Conception, gestion et évaluation des politiques de l'emploi et du travail	752	729	737	741
Développement de l'emploi (1)	NA	NA	1 237	NA
VILLE ET LOGEMENT	6 925	6 890	6 573	6 576
Rénovation urbaine	68	59	145	145
Equité sociale et territoriale et soutien	813	794	718	722
Aide à l'accès au logement	5 094	5 094	4 864	4 864
Développement et amélioration de l'offre de logement	950	943	846	845
TOTAL DES DEPENSES BUDGETAIRES BRUTES DU BUDGET GENERAL	373 455	370 256	351 632	351 004

(1) Programmes supprimés en 2008

(2) Programmes créés en 2008

(3) Programmes déplacés en 2008

(4) Cette mission regroupe les missions "Transports" et "Ecologie et développement durable" supprimées en 2008

Unité: million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
11 - IMPOT SUR LE REVENU				
Impôt sur le revenu	59 130	59 198	56 304	56 304
12 - AUTRES IMPOTS DIRECTS PERCUS PAR VOIE D'EMISSION DE ROLES				
Autres impôts directs perçus par voie d'émission de rôles	6 660	6 527	6 227	6 227
13 - IMPOT SUR LES SOCIETES ET CSB				
Impôt sur les sociétés	64 020	62 464	62 952	62 952
Contribution sociale sur les bénéfices des sociétés (CSB)	0	139	311	0
14 - AUTRES IMPOTS DIRECTS ET TAXES ASSIMILEES				
Retenues à la source sur certains bénéficiaires non commerciaux et de l'impôt sur le revenu	547	506	563	563
Retenues à la source et prélèvements sur les revenus de capitaux mobiliers et le prélèvement sur les bons anonymes	4 850	5 336	3 618	3 618
Prélèvements sur les bénéfices tirés de la construction immobilière (loi n°63-254 du 15 mars 1963 art 28-IV)	1	1	0	0
Précompte dû par les sociétés au titre de certains bénéfices distribués (loi n°65-566 du 12 juillet 1965 art 3)	0	2	61	61
Prélèvement exceptionnel de 25 % sur les distributions de bénéfices	0	15	27	27
Impôt de solidarité sur la fortune	4 170	4 196	4 417	4 417
Taxe sur les locaux à usage de bureaux, les locaux commerciaux et de stockage	34	33	33	33
Prélèvements sur les entreprises d'assurance	70	71	65	65
Taxe sur les salaires	0	0	0	0
Cotisation minimale de taxe professionnelle	2 520	2 761	2 433	2 433
Taxe d'apprentissage (1)	NA	NA	0	NA
Taxe de participation des employeurs au financement de la formation professionnelle continue	16	22	21	21
Taxe forfaitaire sur les métaux précieux, les bijoux, les objets d'art, de collection et d'antiquité	40	40	38	38
Contribution sur logements sociaux	1	0	0	0
Contribution des institutions financières	0	8	6	6
Prélèvement sur les entreprises de production pétrolière (1)	NA	NA	0	NA
Recettes diverses	66	57	8	8
Contribution de France Télécom au financement du service public de l'enseignement supérieur des télécommunications (1)	NA	NA	0	NA
TOTAL (14)	12 315	13 048	11 290	11 290
15 - TAXE INTERIEURE SUR LES PRODUITS PETROLIERS				
Taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers	16 094	16 100	17 288	16 295
16 - TAXE SUR LA VALEUR AJOUTEE				
Taxe sur la valeur ajoutée	180 600	178 108	173 922	171 648

Unité: million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
17 - ENREGISTREMENT, TIMBRE, AUTRES CONTRIBUTIONS ET TAXES INDIRECTES				
Mutations à titre onéreux de créances, rentes, prix d'offices	500	441	632	632
Mutations à titre onéreux de fonds de commerce	300	255	307	307
Mutations à titre onéreux de meubles corporels	0	1	0	0
Mutations à titre onéreux d'immeubles et droits immobiliers	410	365	348	418
Mutations à titre gratuit entre vifs (donations)	800	818	1 087	1 087
Mutations à titre gratuit par décès	7 050	7 100	7 882	7 882
Autres conventions et actes civils	370	372	369	369
Actes judiciaires et extrajudiciaires	0	0	0	0
Taxe de publicité foncière	330	334	292	292
Taxe spéciale sur les conventions d'assurance	2 800	2 740	3 544	2 473
Taxe additionnelle au droit de bail	0	0	0	0
Recettes diverses et pénalités	100	105	115	115
Timbre unique	159	157	173	170
Taxe sur les véhicules de société	570	356	900	551
Actes et écrits assujettis au timbre de dimension	2	3	2	2
Contrats de transport (1)	NA	NA	0	NA
Permis de chasser	0	1	1	1
Impôt sur les opérations traitées dans les bourses de valeurs(1)	NA	0	271	0
Recettes diverses et pénalités	155	164	177	177
Taxe sur les primes d'assurance automobile	0	0	0	0
Taxes sur les contributions patronales au financement de la prévoyance complémentaire	0	0	2	2
Droits d'importation	1 822	1 774	1 804	1 804
Prélèvements et taxes compensatoires institués sur divers produits (1)	NA	NA	0	NA
Autres taxes intérieures	129	199	1	218
Autres droits et recettes accessoires	0	1	1	1
Amendes et confiscations	40	51	48	48
Taxe générale sur les activités polluantes	250	194	457	240
Cotisation à la production sur les sucres	306	306	0	0
Droit de licence sur la rémunération des débiteurs de tabacs	0	25	309	0
Taxe et droits de consommation sur les tabacs	0	0	0	0
Droit de circulation sur les vins, cidres, poirés et hydromels	0	0	0	0
Droit de consommation sur les produits intermédiaires	0	0	0	0
Droit de consommation sur les alcools	0	0	0	0
Droit sur les bières et les boissons non alcoolisées	0	0	0	0
Garantie des matières d'or et d'argent	3	1	2	2
Amendes, confiscations et droits sur acquits non rentrés (1)	NA	NA	0	NA
Taxe spéciale sur certains véhicules routiers	225	226	222	222
Autres droits et recettes à différents titres	3	3	4	4
Taxe sur les titulaires d'ouvrages hydroélectriques concédés(1)	NA	NA	0	NA
Taxe sur les concessionnaires d'autoroutes	0	0	0	0
Taxe sur les achats de viande	0	2	19	19
Taxe spéciale sur la publicité télévisée	12	12	12	12
Autres taxes	139	140	71	71
Taxe sur les installations nucléaires de base	362	374	347	357
Taxes sur les stations et liaisons radioélectriques privées	10	23	18	18
TOTAL (17)	16 847	16 543	19 415	17 494
TOTAL DES RECETTES FISCALES	355 666	352 127	347 710	342 210
Remboursements et dégrèvements	91 073	92 022	80 999	80 999
TOTAL DES RECETTES FISCALES (Hors R et D)	264 593	260 105	266 711	261 211

(1) Lignes supprimées en 2008

Unité : million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
21 - EXPLOITATIONS INDUSTRIELLES ET COMMERCIALES ET ETABLISSEMENTS PUBLICS A CARACTERE FINANCIER				
Produits de l'exploitation du service des constructions aéronautiques au titre de ses activités à l'exportation	0	0	0	0
<i>Produits de l'exploitation du service des constructions et armes navales au titre de ses activités à l'exportation (1)</i>	NA	NA	0	NA
<i>Produits de l'exploitation du service des fabrications d'armements au titre de ses activités à l'exportation (1)</i>	NA	NA	0	NA
Produits des participations de l'Etat dans des entreprises financières	2 766	2 766	2 367	2 367
Contribution de la Caisse des dépôts et consignations représentative de l'impôt sur les sociétés	498	383	516	516
Produits des jeux exploités par la Française des jeux	1 773	1 712	1 942	1 912
Produits de la vente des publications du Gouvernement	0	0	0	0
Produits des participations de l'Etat dans des entreprises non financières et bénéfiques des établissements publics non financiers	5 572	5 580	5 762	5 762
Versements des budgets annexes	0	0	0	0
Produits divers	0	4	0	0
TOTAL (21)	10 609	10 445	10 587	10 557
22 - PRODUITS ET REVENUS DU DOMAINE DE L'ETAT				
<i>Versement de l'Office national des forêts au budget général (1)</i>	NA	NA	0	NA
Recettes des transports aériens par moyens militaires	1	1	1	1
Recettes des établissements pénitentiaires	1	0	0	0
Produits et revenus du domaine public et privé non militaire	254	277	190	221
Autres produits et revenus du domaine public	80	81	66	66
Produit de la cession de biens appartenant à l'Etat réalisée dans le cadre des opérations de délocalisation	0	0	1	1
Paiement par les administrations de leurs loyers budgétaires	680	687	294	687
Produit de la cession d'éléments du patrimoine immobilier de l'Etat	45	51	175	175
Produits et revenus divers	25	29	19	19
TOTAL (22)	1 086	1 126	745	1 170
23 - TAXES, REDEVANCES ET RECETTES ASSIMILEES				
Redevances, taxes ou recettes assimilées de protection sanitaire et d'organisation des marchés de viandes	56	55	56	56
<i>Cotisation de solidarité sur les céréales et graines oléagineuses (1)</i>	NA	NA	0	NA
Frais d'assiette et de recouvrement des impôts et taxes établis ou perçus au profit des collectivités locales et de divers organismes	4 075	4 121	3 886	3 886
Recouvrement des frais de justice, des frais de poursuite et d'instance	5	4	5	5
<i>Produits ordinaires des recettes des finances (1)</i>	NA	NA	0	NA
Produits des amendes forfaitaires de la police de la circulation	675	600	573	573
Produit des autres amendes et condamnations pécuniaires	1 150	948	995	995
Prélèvements sur le produit des jeux dans les casinos régis par la loi du 15 juin 1907	950	910	1 021	1 021
Prélèvements sur le pari mutuel	702	719	719	719
Produit des taxes, redevances et contributions pour frais de contrôle perçus par l'Etat	16	16	17	17

Unité : million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
Droits d'inscription pour les examens organisés par les différents ministères, droits de diplômes et de scolarité perçus dans les différentes écoles du Gouvernement	1	1	1	1
Recettes perçues au titre de la participation des employeurs à l'effort de construction	16	16	13	13
Reversement au budget général de diverses ressources affectées	938	944	1 014	1 014
Rémunération des prestations assurées par les services du Trésor public au titre de la collecte de l'épargne	89	88	89	89
Recettes diverses du cadastre	2	2	9	9
Recettes diverses des comptables des impôts	90	83	87	87
Recettes diverses des receveurs des douanes	4	1	9	9
Rémunération des prestations rendues par divers services ministériels	170	158	177	177
Pénalité pour défaut d'emploi obligatoire des travailleurs handicapés et des mutilés de guerre	2	1	2	2
Frais d'assiette et de recouvrement de la redevance audiovisuelle	24	27	26	26
Versement au Trésor des produits visés par l'article 5 dernier alinéa de l'ordonnance n°45-14 du 6 janvier 1945	24	24	24	24
Redevances versées par les entreprises dont les emprunts bénéficient de la garantie de l'Etat	13	189	15	15
Redevances d'usage des fréquences radioélectriques	280	295	249	249
Reversement à l'Etat de la taxe d'aide au commerce et à l'artisanat	602	613	600	600
Produit de la redevance sur les consommations d'eau	0	3	4	4
Prélèvement de solidarité pour l'eau	0	0	60	43
Part de la taxe de l'aviation civile affectée au budget de l'Etat	170	161	176	162
Redevance pour le financement des contrôles phytosanitaires à l'importation de végétaux	1	1	1	1
Produit de la taxe sur certaines dépenses publicitaires	30	31	28	28
Taxes et redevances diverses	10	9	10	10
TOTAL (23)	10 095	10 020	9 866	9 835

24 - INTERETS DES AVANCES, DES PRETS ET DOTATIONS EN CAPITAL

Récupération et mobilisation des créances de l'Etat	25	17	28	28
<i>Annuités diverses (1)</i>	NA	NA	0	NA
Contribution des offices et établissements publics de l'Etat dotés de l'autonomie financière et des compagnies de navigation subventionnées, sociétés d'économie mixte, entreprises de toute nature ayant fait appel au concours financier de l'Etat	0	0	0	0
Intérêts des prêts du Fonds de développement économique et social	1	0	1	1
<i>Intérêts des prêts consentis aux organismes d'habitation à loyer modéré et de crédit immobilier (1)</i>	NA	NA	0	NA
Intérêts des dotations en capital et des avances d'actionnaire accordées par l'Etat	0	0	0	0
Intérêts sur obligations cautionnées	0	1	1	1
Intérêts des prêts du Trésor	261	281	238	238
Intérêts des avances du Trésor	19	26	17	17
Intérêts versés par divers services de l'Etat ou organismes gérant des services publics au titre des avances	30	37	43	43
Intérêts divers	42	45	41	41
TOTAL (24)	378	407	368	368

Unité : million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
25 - RETENUES ET COTISATIONS SOCIALES AU PROFIT DE L'ETAT				
<i>Retenues pour pensions civiles et militaires (part agent)(1)</i>	NA	NA	0	NA
<i>Contributions aux charges de pensions de France Télécom (1)</i>	NA	NA	0	NA
Retenues de logement effectuées sur les émoluments de fonctionnaires et officiers logés dans des immeubles appartenant à l'Etat ou loués par l'Etat	1	1	1	1
Ressources à provenir de l'application des règles relatives aux cumuls des rémunérations d'activité	1	1	1	1
Prélèvement effectué sur les salaires des conservateurs des hypothèques	562	552	524	524
Recettes diverses des services extérieurs du Trésor	0	0	0	0
<i>Contribution de diverses administrations au Fonds spécial de retraite des ouvriers des établissements industriels de l'Etat (1)</i>	NA	NA	0	NA
<i>Contributions aux charges de pensions de la Poste (1)</i>	NA	NA	0	NA
<i>Contributions aux charges de pensions de divers organismes publics ou semi-publics (1)</i>	NA	NA	0	NA
<i>Retenues diverses (1)</i>	NA	NA	0	NA
TOTAL (25)	564	554	525	525
26 - RECETTES PROVENANT DE L'EXTERIEUR				
Produits des chancelleries diplomatiques et consulaires	115	116	118	118
Remboursement par les Communautés européennes des frais d'assiette et de perception des impôts et taxes perçus au profit de son budget	532	521	450	450
<i>Versements du Fonds européen de développement économique régional (1)</i>	NA	NA	0	NA
Autres versements des Communautés européennes	60	46	63	63
Recettes diverses provenant de l'extérieur	80	71	53	53
TOTAL (26)	787	754	684	684
27 - OPERATIONS ENTRE ADMINISTRATIONS ET SERVICES PUBLICS				
Redevances et remboursements divers dus par les compagnies de chemins de fer d'intérêt local et entreprises similaires	0	0	0	0
Reversements de fonds sur les dépenses des ministères ne donnant pas lieu à rétablissement de crédits	60	52	61	61
Remboursement de divers frais de gestion et de contrôle	3	2	2	2
Opérations diverses	2	0	0	0
TOTAL (27)	65	54	63	63

Unité : million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
28 - DIVERS				
Recettes en contrepartie des dépenses de reconstruction	1	1	1	1
Recouvrements poursuivis à l'initiative de l'Agence judiciaire du Trésor - Recettes sur débits non compris dans l'actif de l'administration des finances	173	168	24	24
Remboursements de frais de scolarité, de pension et de trousseau par les anciens élèves des écoles du Gouvernement qui quittent prématurément le service de l'Etat	2	2	2	2
Pensions et trousseaux des élèves des écoles du Gouvernement	2	3	3	3
Recettes accidentelles à différents titres	611	729	1 336	1 336
Reversements de Natixis	0	0	50	50
<i>Remboursements par les organismes d'habitation à loyer modéré des prêts accordés par l'Etat (1)</i>	NA	NA	0	NA
Recettes accessoires sur les dépenses obligatoires d'aide sociale et de santé	0	0	0	0
<i>Ecrêtement des recettes transférées aux collectivités locales (loi n°83-8 du 7 janvier 1983) (1)</i>	NA	NA	0	NA
Récupération d'indus	40	42	36	36
Reversements de la Compagnie française d'assurance pour le commerce extérieur	2 500	2 500	2 900	2 900
Rémunération de la garantie accordée par l'Etat aux caisses d'épargne	743	405	438	438
Prélèvements sur autres fonds d'épargne gérés par la Caisse des dépôts et consignations	0	5	304	304
Rémunération de la garantie accordée par l'Etat à la Caisse nationale d'épargne	0	333	181	181
<i>Versements de la Caisse d'amortissement de la dette sociale au budget de l'Etat (1)</i>	NA	NA	0	NA
Recettes en atténuation de trésorerie du Fonds de stabilisation des changes	0	0	0	0
<i>Versements de l'établissement public prévu à l'article 46 de la loi de finances pour 1997 (96-1181 du 30 décembre 1996)(1)</i>	NA	NA	0	NA
Recettes diverses	503	408	564	584
TOTAL (28)	4 575	4 596	5 840	5 859
TOTAL DES RECETTES NON FISCALES	28 159	27 956	28 680	29 061

(1) Lignes supprimées en 2008

Unité : million d'€

Désignation des recettes	2008		2007	2007 retraité
	Prévisions	Réalisations	exécuté	
PRELEVEMENTS SUR LES RECETTES DE L' ETAT				
31- Prélèvements sur les recettes de l'Etat au profit des collectivités territoriales				
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au titre de la dotation globale de fonctionnement	-39 624	-39 624	-39 322	-39 322
Prélèvement sur les recettes de l'Etat du produit des amendes forfaitaires de la police de la circulation et des radars automatiques	-607	-607	-466	-466
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au titre de la dotation spéciale pour le logement des instituteurs	-5	-6	-64	-64
Dotation de compensation des pertes de bases de la taxe professionnelle et de redevance des mines des communes et de leurs groupements	-194	-192	-163	-163
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au titre de la dotation de compensation de la taxe professionnelle	-817	-895	-1 075	-1 075
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au profit du Fonds de compensation pour la TVA	-5 488	-5 556	-5 058	-5 058
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au titre de la compensation d'exonérations relatives à la fiscalité locale	-1 998	-2 065	-2 740	-2 740
Dotation élu local	-63	-63	-62	-62
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au profit de la collectivité territoriale de Corse et des départements de Corse	-40	-39	-38	-38
Compensation de la suppression de la part salaire de la taxe professionnelle	-100	-100	-116	-116
Fonds de mobilisation départementale pour l'insertion	-500	-500	-500	-500
Dotation départementale d'équipement des collèges (2)	-330	-329	NA	-329
Dotation régionale d'équipement scolaire (2)	-662	-662	NA	-662
Compensation d'exonération au titre de la réduction de la fraction des recettes prises en compte dans les bases de taxe professionnelle des titulaires de bénéficiaires non commerciaux (2)	-362	-260	NA	NA
Compensation d'exonérations départementale et régionale de la taxe foncière relative au non-bâti agricole (hors la Corse) (2)	-265	-277	NA	NA
Fonds de compensation des baisses de la dotation de compensation de la taxe professionnelle (2)	-60	0	NA	NA
TOTAL (31)	-51 115	-51 175	-49 605	-50 595
32- Prélèvements sur les recettes de l'Etat au profit des Communautés européennes				
Prélèvement sur les recettes de l'Etat au profit du budget des Communautés européennes	-18 714	-18 702	-17 176	-17 176
TOTAL (32)	-18 714	-18 702	-17 176	-17 176
TOTAL DES PRELEVEMENTS SUR LES RECETTES DE L' ETAT	-69 829	-69 877	-66 781	-67 771
FONDS DE CONCOURS ET RECETTES ASSIMILEES				
Fonds de concours ordinaires et spéciaux		2 961	3 664	3 664
Fonds de concours - coopération internationale		242	168	168
TOTAL DES FONDS DE CONCOURS	3 438	3 203	3 833	3 833
TOTAL GENERAL DES RECETTES	317 434	313 409	313 441	307 333
Remboursements et dégrèvements	91 073	92 022	80 999	80 999
TOTAL GENERAL DES RECETTES (Hors R et D)	226 361	221 387	232 442	226 334

(2) Lignes créées en 2008

Unité : million d'€

Désignation	2008		2007 exécuté		2007 retraité	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
COMPTES D'AFFECTATION SPECIALE						
Cinéma, audiovisuel et expression radiophonique locale	650	549	561	534	561	534
Contrôle et sanction automatisés des infractions au Code de la route	157	194	110	140	110	140
Développement agricole et rural	98	107	101	102	101	102
Gestion du patrimoine immobilier de l'Etat	357	397	860	828	860	828
Participations financières de l'Etat	1 765	2 080	4 039	7 725	4 039	7 725
Pensions	47 853	48 226	46 475	45 671	46 475	45 671
Total des Comptes d' Affectation Spéciale	50 880	51 553	52 146	55 000	52 146	55 000
COMPTES DE CONCOURS FINANCIERS						
Accords monétaires internationaux	0	0	0	0	0	0
Avances à divers services de l'Etat ou organismes gérant des services publics	6 817	6 705	6 865	6 998	6 865	6 998
Avances à l'audiovisuel public	2 891	2 891	2 790	2 792	2 790	2 792
Avances au fonds d'aide à l'acquisition de véhicules propres (2)	439	225	NA	NA	NA	NA
Avances aux collectivités territoriales	80 182	79 703	76 992	76 539	76 992	76 539
Prêts à des Etats étrangers	480	1 141	182	777	182	777
Prêts et avances à des particuliers ou à des organismes privés	5	5	10	11	10	11
Total des Comptes de Concours Financiers	90 814	90 670	86 839	87 117	86 839	87 117
COMPTES DE COMMERCE						
Approvisionnement des armées en produits pétroliers	664	669	665	593	665	593
Cantine et travail des détenus dans le cadre pénitentiaire	89	90	81	72	81	72
Constructions navales de la marine militaire (1)	NA	NA	0	0	NA	NA
Couverture des risques financiers de l'Etat	1 593	1 593	1 156	1 156	1 156	1 156
Exploitations industrielles des ateliers aéronautiques de l'Etat	454	504	339	435	339	435
Gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat	49 171	49 326	43 965	44 237	43 965	44 237
Lancement de certains matériels aéronautiques et de certains matériels d'armement complexes	5	12	3	9	3	9
Liquidation d'établissements publics de l'Etat et liquidations diverses	0	0	0	0	0	0
Opérations commerciales des Domaines	104	110	102	80	102	80
Opérations industrielles et commerciales des directions départementales et régionales de l'équipement	860	816	790	799	790	799
Régie industrielle des établissements pénitentiaires	22	24	23	25	23	25
Total des Comptes de Commerce	52 962	53 144	47 123	47 406	47 123	47 406
COMPTES D'OPERATIONS MONETAIRES						
Emission des monnaies métalliques	218	204	145	208	145	208
Opérations avec le Fonds Monétaire International	174	1 789	437	701	437	701
Pertes et bénéfices de change	27	27	18	12	18	12
Total des Comptes d' Opérations Monétaires	419	2 020	600	921	600	921
TOTAL DES COMPTES SPECIAUX	195 075	197 387	186 707	190 444	186 707	190 444
TOTAL DES COMPTES SPECIAUX (Hors FMI)	194 901	195 598	186 270	189 744	186 270	189 744

(1) CS supprimé en 2008

(2) CS créée en 2008

Unité : million d'€

Désignation	2008	2007 exécuté	2007 retraité
COMPTES D'AFFECTATION SPECIALE			
Cinéma, audiovisuel et expression radiophonique locale	-101	-27	-27
Contrôle et sanction automatisés des infractions au Code de la route	37	30	30
Développement agricole et rural pluriannuel	9	1	1
Gestion du patrimoine immobilier de l'Etat	40	-32	-32
Participations financières de l'Etat	315	3 687	3 687
Pensions	373	-804	-804
Total des Comptes d' Affectation Spéciale	673	2 854	2 854
COMPTES DE CONCOURS FINANCIERS			
Accords monétaires internationaux	0	0	0
Avances à divers services de l'Etat ou organismes gérant des services publics	-112	134	134
Avances à l'audiovisuel public	0	2	2
Avances au fonds d'aide à l'acquisition de véhicules propres (2)	-214	NA	NA
Avances aux collectivités territoriales	-479	-453	-453
Prêts à des Etats étrangers	661	595	595
Prêts et avances à des particuliers ou à des organismes privés	0	1	1
Total des Comptes de Concours Financiers	-144	278	278
COMPTES DE COMMERCE			
Approvisionnement des armées en produits pétroliers	5	-72	-72
Cantine et travail des détenus dans le cadre pénitentiaire	1	-9	-9
Constructions navales de la marine militaire (1)	NA	0	NA
Couverture des risques financiers de l'Etat	0	0	0
Exploitations industrielles des ateliers aéronautiques de l'Etat	50	95	95
Gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat	155	273	273
Lancement de certains matériels aéronautiques et de certains matériels d'armement complexes	7	6	6
Liquidation d'établissements publics de l'Etat et liquidations diverses	0	0	0
Opérations commerciales des Domaines	6	-21	-21
Opérations industrielles et commerciales des directions départementales et régionales de l'équipement	-44	9	9
Régie industrielle des établissements pénitentiaires	2	2	2
Total des Comptes de Commerce	182	284	284
COMPTES D'OPERATIONS MONETAIRES			
Emission des monnaies métalliques	-14	63	63
Opérations avec le Fonds Monétaire International	1 615	264	264
Pertes et bénéfices de change	0	-6	-6
Total des Comptes d' Opérations Monétaires	1 601	321	321
TOTAL DES COMPTES SPECIAUX	2 312	3 737	3 737
TOTAL DES COMPTES SPECIAUX (Hors FMI)	697	3 474	3 474

(1) CS supprimé en 2008

(2) CS créée en 2008

Unité : million d'€

	Décembre		Cumul du 1er janvier au 31/12/2008		Evolution	
	2008	2007	2008	2007	en %	
Flux de trésorerie liés à l'activité	Encaissements	53 540	50 410	458 756	455 362	0,75%
	Ventes de produits et prestations de service encaissées	336	322	1 663	1 742	-4,54%
	Autres recettes de fonctionnement	782	-2 187	7 647	7 546	1,34%
	Impôts et taxes encaissés	35 632	34 620	345 103	344 940	0,05%
	Autres recettes régaliennes	420	328	4 624	4 689	-1,39%
	Recettes d'intervention	770	850	9 285	8 216	13,01%
	Intérêts et dividendes reçus	1 395	240	14 481	13 035	11,09%
	Autres encaissements	14 205	16 237	75 953	75 195	1,01%
	Décaissements	42 286	33 903	497 488	480 519	3,53%
	Dépenses de personnel	11 002	10 633	123 820	124 473	-0,52%
	Achats et prestations externes payés	2 466	2 232	17 685	18 282	-3,27%
	Remboursements et restitutions sur impôts et taxes	3 898	2 788	66 715	59 666	11,81%
	Autres dépenses de fonctionnement	581	722	6 497	6 427	1,09%
	Subventions pour charges de service public versées	1 753	1 094	16 145	15 216	6,11%
Dépenses d'intervention	12 976	6 688	133 567	129 909	2,82%	
Versements résultant de la mise en jeu de la garantie de l'Etat	130	124	234	363	-35,54%	
Intérêts payés	980	1 731	44 260	42 302	4,63%	
Autres décaissements	8 500	7 891	88 565	83 881	5,58%	
	11 254	16 507	-38 732	-25 157	-53,96%	
Flux de trésorerie liés aux opérations d'investissement	Acquisitions d'immobilisations	8 644	8 235	25 039	25 403	-1,43%
	Immobilisations corporelles et incorporelles	1 677	1 420	14 073	13 668	2,96%
	Immobilisations financières	6 967	6 815	10 966	11 735	-6,55%
	Cessions d'immobilisations	1 373	3 912	11 886	17 750	-33,04%
	Immobilisations corporelles et incorporelles	123	24	401	1 116	-64,07%
Immobilisations financières	1 250	3 888	11 485	16 633	-30,95%	
	-7 271	-4 323	-13 153	-7 653	-71,87%	
	Flux de trésorerie nets liés aux opérations d'investissement (II)					

Unité : million d'€

	Décembre		Cumul du 1er janvier au 31/12/2008		Evolution	
	2008	2007	2008	2007	en %	
Flux de trésorerie liés aux opérations de financement	Emissions d'emprunt	4 075	-9 676	191 765	118 518	61,80%
	OAT	0	0	74 682	61 167	22,10%
	BTAN	0	0	57 258	45 141	26,84%
	Solde des BTF	4 075	-9 676	59 825	12 209	390,01%
	Remb. des emprunts (hors BTF)	10 538	2 202	112 846	79 695	41,60%
	Dette négociable	579	1 583	102 582	79 076	29,73%
	OAT	579	425	41 174	34 662	18,79%
	BTAN	0	1 158	61 408	44 414	38,26%
	Dette non négociable	9 959	619	10 264	619	1558,16%
	Flux liés aux instruments financiers à terme	56	-94	390	-519	175,14%
Flux de trésorerie nets liés aux opérations de financement (III)	-6 407	-11 972	79 309	38 304	107,05%	
Flux de trésorerie nets non ventilés (IV)	-1 875	-1 898	-582	397	-246,60%	
VARIATION DE TRESORERIE (V=I+II+III+IV=VII-VI)	-4 299	-1 686	26 842	5 891	355,64%	
TRESORERIE EN DEBUT DE PERIODE (VI) *	-15 785	-45 224	-46 926	-52 800	11,13%	
TRESORERIE EN FIN DE PERIODE (VII) *	-20 084	-46 910	-20 084	-46 910	57,19%	

* La trésorerie début de période 2008 est différente de la trésorerie fin de période 2007 en raison de divers retraitements comptables au moment de la reprise des balances d'entrée liés notamment à des changements de périmètre.

**SITUATION DES CORRESPONDANTS DU TRESOR ET
PERSONNES HABILITEES
(SITUATION A LA FIN DU MOIS)**

Unité : million d'€

Correspondants du Trésor et personnes habilitées		2008			2007	
		Situation au 1er janvier	Augmentations	Diminutions	Situation fin Décembre	Situation fin Décembre
D F T	Organismes d'assurance et de réassurance	1	469	470	0	1
	Organismes à caractère financier					
	Caisse des Dépôts et Consignations	11	280 145	280 145	11	11
	Natixis banque	27	746	772	1	27
	La Poste	1	45	43	3	1
	Autres organismes à caractère financier	418	219 094	219 014	498	418
	CEPL					
	Régions	1 291	43 434	43 982	743	1 291
	Départements	4 340	101 003	101 773	3 570	4 340
	Communes	14 561	125 806	126 320	14 047	14 563
	Hôpitaux	3 234	89 538	89 381	3 391	3 234
	HLM	245	13 953	14 029	169	245
	Autres CEPL	11 681	105 700	105 213	12 168	11 680
	Etablissements publics nationaux					
	Etablissements publics nationaux à caractère administratif	10 132	143 386	147 375	6 143	10 132
	Etablissements publics nationaux à caractère industriel et commercial	1 556	56 594	56 803	1 347	1 556
	Etablissements publics à caractère scientifique, culturel et professionnel	248	12 101	11 998	351	248
		656	8 725	8 639	742	656
	Gouvernements étrangers et organismes à l'étranger					
		9 175	13 461	7 869	14 767	9 175
	Communautés européennes					
		2 606	22 287	22 269	2 624	2 606
	Autres correspondants du Trésor et comptes rattachés					
Fonds et Fondations	65	403	394	74	65	
GIP	210	2 095	2 106	199	210	
EPL	1 744	9 923	9 841	1 826	1 744	
Autres correspondants	1 616	14 411	14 556	1 471	1 616	
Intérêts courus sur comptes DFT	291	2	291	2	291	
C A T						
Placements des CEPL sur un compte à terme	1 369	5 835	5 395	1 809	1 369	
Compte à terme de l'ERAP, de l'ERAFP et de l'AFITF	2 633	849	3 483	-1	2 633	
Placements des correspondants (hors CEPL) sur un compte à terme	0	0	0	0	0	
Intérêts courus sur comptes à terme	17	18	17	18	17	
Total Passif (I)	68 128	1 270 023	1 272 178	65 973	68 129	
Créances résultant des placements des deniers pupillaires	1	0	0	1	1	
Découverts des correspondants du Trésor	1	2	1	2	1	
Total Actif (II)	2	2	1	3	2	
SOLDE NET de la dette de l'Etat à l'égard des correspondants (III = I-II)	68 126	1 270 021	1 272 177	65 970	68 127	

DFT = Dépôts de Fonds Trésor

CAT = Comptes A Terme

Unité : million d'€

Dette financière de l'Etat	Exercice 2008			Exercice 2007		
	Situation au 1er janvier	Augmentations	Diminutions	Situation fin Décembre	Situation fin Décembre	
Dette négociable (I)	Obligations Assimilables du Trésor (OAT)	640 700	82 661	43 145	680 216	629 854
	Titres en monnaie étrangère	0	0	0	0	0
	Bons du Trésor à intérêts Annuels Normalisés (BTAN)	201 568	57 659	61 468	197 759	201 188
	Bons du Trésor à taux Fixe (BTF)	78 456	314 445	254 620	138 281	78 456
	Autres titres négociables	0	0	0	0	0
	Total dette négociable (I)	920 724	454 765	359 233	1 016 256	909 498
Dette non négociable (II)	Titres non négociables	12	0	6	6	12
	Dette exigible :	264	357 194	357 198	260	264
	- OAT	0	39 326	39 326	0	0
	- BTAN	0	60 955	60 955	0	0
	- BTF	0	254 615	254 615	0	0
	- Autres titres non négociables	264	2 298	2 302	260	264
	Autres emprunts et dettes assimilées	0	0	0	0	0
Total dette non négociable (II)	276	357 194	357 204	266	276	
Autres emprunts (III)	Total autres emprunts (III)	9 210	12 782	10 272	11 720	9 197
TOTAL DETTE FINANCIERE DE L' ETAT (IV = I+II+III)	930 210	824 741	726 709	1 028 242	918 971	