

Ministère des Finances

Unité de la Gestion Budgétaire par Objectifs

ANNEXE 3

**Structuration du projet du budget
conformément au système de Gestion par Objectifs
(Projet annuel de performances + Budget ventilé par
programme)**

Présentation Générale

(4 pages sans prendre en compte les tableaux)

I. Présentation Générale

(4 pages sans prendre en compte les tableaux)

1. Présentation du ministère et la politique sectorielle

- **La stratégie sectorielle** : Présentation synthétique de la politique et la stratégie du secteur y compris les principales réformes y afférentes
- **Les programmes** : présentation synthétique des programmes du ministère

2. Le budget et la programmation des dépenses du ministère à moyen terme :

- Présentation synthétique du budget du ministère selon la nature des dépenses puis selon les programmes (se référant aux tableaux 1 et 2 et les 2 graphiques)
- Programmation des dépenses à moyen terme : faire apparaître la répartition des crédits, à moyen terme, à l'intérieur du ministère selon la nature des dépenses, selon les programmes et la relation avec la stratégie du secteur (se référant aux tableaux 3 et 4)

LES PROGRAMMES

(20 pages au maximum)

II-LES PROGRAMMES

(Présentation de chacun des programmes séparément)

Présentation du responsable du programme

1. Présentation du programme et de sa stratégie (2 pages au maximum) :

-Définir la stratégie du programme et sa cohérence avec l'orientation globale du plan développement et les études stratégiques spécifiques au secteur (y compris les principales réformes, orientations, le cadre législatif et réglementaire ayant une relation avec le programme) ;

- Cartographe du programme (administration, établissements, et tous les intervenants pour la réalisation des objectifs assignés programme ;

- Détermination des sous-programmes et délimitation de leur cartographie;

II-LES PROGRAMMES

2. Fixation des objectifs et des indicateurs de performances :

- Présentation synthétique de l'objectif en mettant l'accent sur sa relation avec la stratégie du programme
- Mettre en exergue chacun des **programmes** séparément en le liant **aux indicateurs de performances** qui lui sont assignés tout en éclaircissant les causes présidant au choix de ces indicateurs (tableau 5 –indicateurs assignés à chaque objectif dans le cadre de chacun des programmes)
- Détermination des **activités** envisagées à prendre pour chacun des programmes
- Etablir une fiche signalétique pour chaque **indicateur** (voir les annexes - la fiche de présentation d'indicateur)

II-LES PROGRAMMES

3. Dépenses du programme (le budget et le cadre des dépenses à moyen terme)

- **Budget du programme :**

- Présentation détaillée du budget du programme selon la nature des dépenses avec explication de l'évolution des crédits alloués au programme (se référant au tableau 6 et le diagramme)
- Présentation du budget **des sous-programmes** selon la nature des dépenses
- Détermination des coûts prévisionnels **des activités** envisagées, à prendre, pour la réalisation des objectifs
- Eclaircissement des justificatifs de l'évolution des crédits alloués au programme, à la lumière de l'évolution des **estimations des indicateurs** programmés pour 2013 et les activités envisagées à mettre en œuvre pour 2013

II-LES PROGRAMMES

3. Dépenses du programme (le budget et le cadre des dépenses à moyen terme)

- **le cadre des dépenses à moyen terme du programme 2013-2015**

- Présentation du cadre des dépenses à moyen terme du programme selon la nature des dépenses (se référant au tableau 7)
- Eclaircir **les justificatifs** de l'évolution des crédits alloués au programme, sur la lumière de l'évolution des **l'estimation des indicateurs** programmés pour 2013 et les activités envisagées à mettre en œuvre pour toute la période couverte

LES ANNEXES

III-ANNEXES

Tableau1 : budget du ministère : répartition selon la nature des dépenses

Tableau2 : budget du ministère: répartition selon les programmes

Tableau3 : Le cadre des dépenses à moyen terme global du ministère : répartition selon la nature des dépenses (crédits de paiement)

Tableau4 : Le cadre des dépenses à moyen terme global du ministère : répartition selon les programmes (crédits de paiement)

Tableau5 : Indicateurs de performances assignés au programme

Fiche signalétique du programme

Tableau6 : Budget du programme

Tableau7 : Le cadre des dépenses à moyen terme global du programme : Répartition selon la nature des dépenses

ANNEXE 1***Exécution du budget du ministère comparée aux prévisions : Répartition
selon la nature de dépenses**

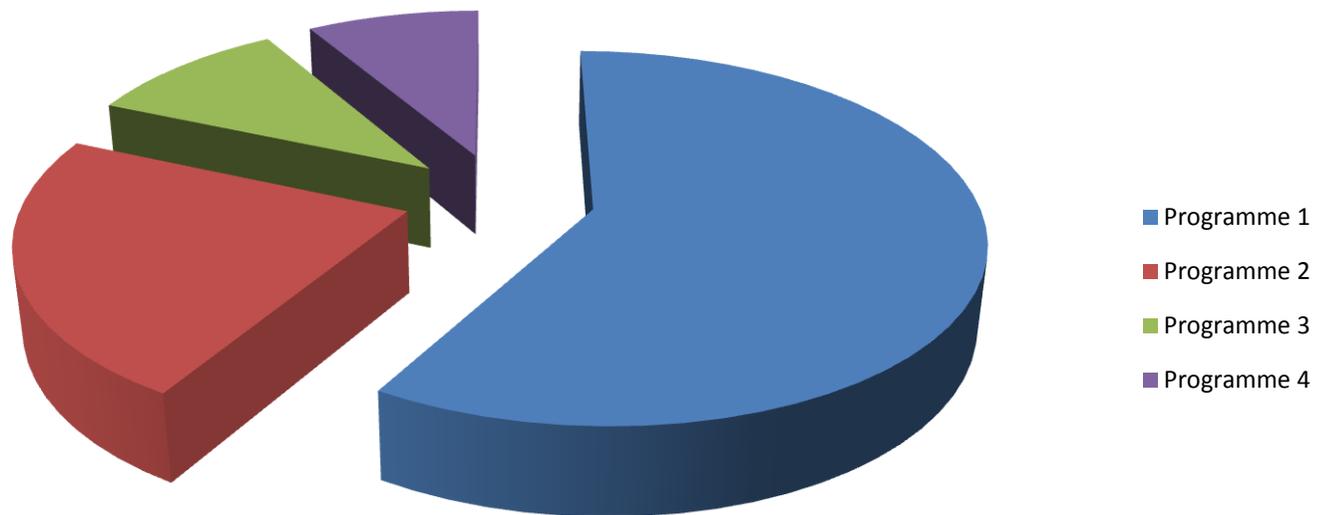
| Unité1000D | Réalisations 2011 | L.F. complémentaire 2012 | Propositions 2013 | | Evolution des crédits de paiement 2012-2013 | |
|---|-----------------------|--------------------------------|------------------------|--------------------------|---|---|
| | Crédit de paiement | Crédit de paiement | Crédit d'engagement | Crédit de paiement | Montant | % |
| Dépense de fonctionnement Rémunérations publiques Moyens des services Interventions publiques | | | | | | |
| Les dépenses de développement Investissements directs Sur les ressources générales du budget Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | |
| Financements publics Sur les ressources générales du budget Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | |
| Fonds du trésor | | | | | | |
| TOTAL DU BUDGET | | | | | | |

*Budget du ministère sans prise en compte des ressources propres des établissements

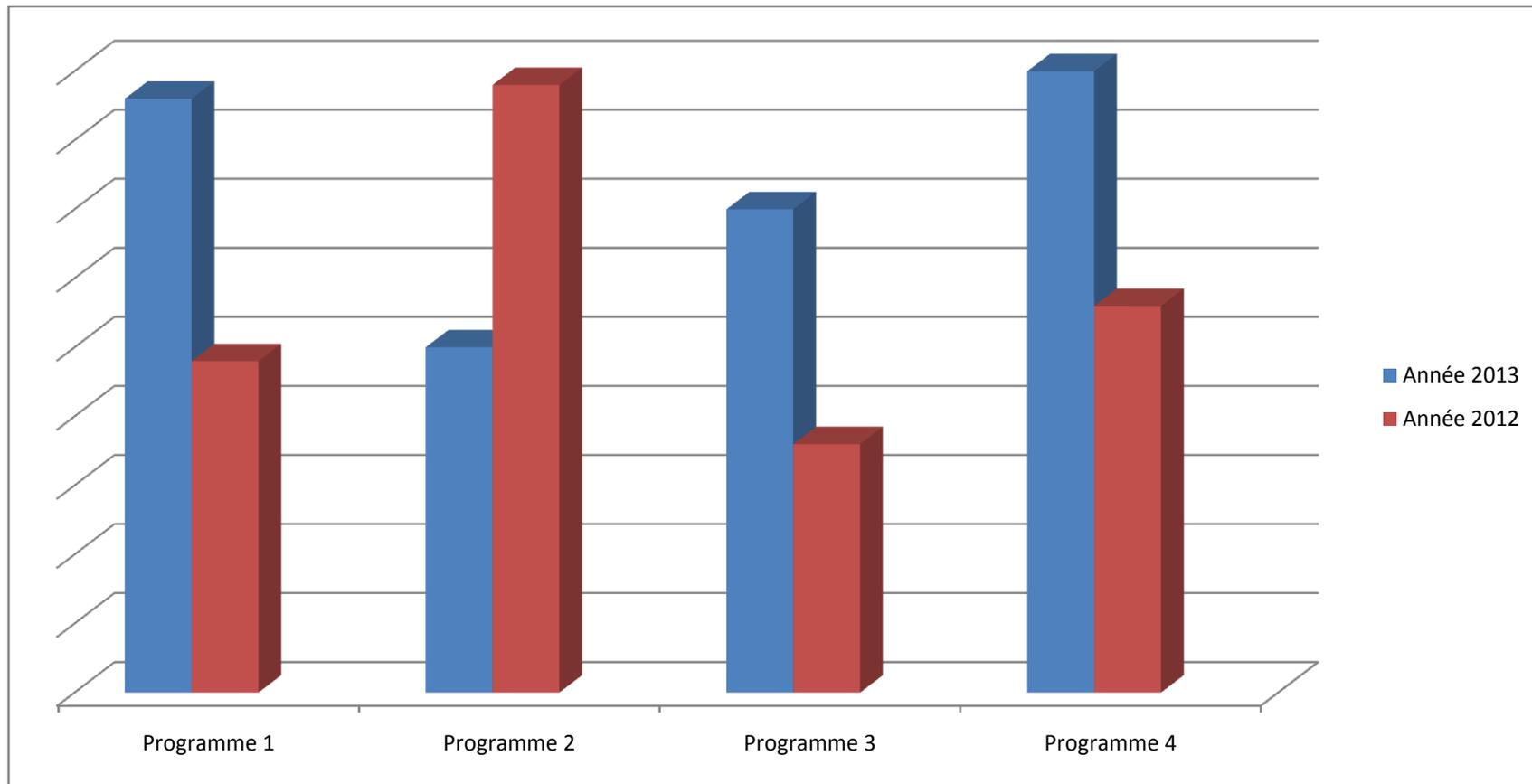
ANNEXE 2**Budget du ministère: Répartition selon les programmes**

| Unité 1000D | Réalisations 2011 | L.F complémentaire 2012 | Propositions 2013 | | Evolution des crédits de paiement | |
|--|------------------------|-------------------------------|-------------------------|------------------------|--------------------------------------|---|
| | Crédits de paiement | Crédits de paiement | Crédits D'engagement | Crédits de paiement | Montant | % |
| Programme1 : Programme2 : Programme3 : Programme4 : | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

Budget du ministère : Répartition selon les programmes (Crédits de paiement)



Evolution du budget du ministère selon les programmes (Crédits de paiements)



ANNEXE 3**Le cadre des dépenses à moyen terme global du ministère : répartition selon la nature des dépenses**

(Crédits de paiements)

| | Réalizations | | | L.F complément aire | Prévisions | | |
|---|--------------|------|------|---------------------------|------------|------|------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Dépense de fonctionnement | | | | | | | |
| Rémunérations publiques | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Moyens des services | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Interventions publiques | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Les dépenses de développement | | | | | | | |
| Investissements directs | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | | |
| Financements publics | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| budget sans les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| budget avec des ressources propres des établissements | | | | | | | |

ANNEXE 4**Le cadre des dépenses à moyen terme global du ministère : répartition selon les programmes**

(Crédits de paiements)

| Unité 1000D | Réalizations | | | L.F complémentaire | Prévisions | | |
|--------------|--------------|------|------|-----------------------|------------|------|------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Programme1 : | | | | | | | |
| Programme2 : | | | | | | | |
| Programme3 : | | | | | | | |
| Programme4 : | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |

ANNEXE 5

Indicateurs de performances du programme

| Objectif 1.1 | Unité | Réalizations | | | Prévisions Réalisations | Prévisions | | |
|------------------|-------|--------------|------|------|-------------------------|------------|------|------|
| | | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Indicateur 1.1.1 | | | | | | | | |
| Indicateur 1.1.2 | | | | | | | | |
| Indicateur 1.1.3 | | | | | | | | |
| Objectif 1.2 | Unité | Réalizations | | | Prévisions Réalisations | Prévisions | | |
| | | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Indicateur 1.2.1 | | | | | | | | |
| Indicateur 1.2.2 | | | | | | | | |
| Indicateur 1.2.3 | | | | | | | | |

Etc... (Selon le nombre des objectifs et des indicateurs pour chacun des programmes)

Fiche indicateur

Code de l'indicateur

Intitulé de l'indicateur

Date de l'actualisation de l'indicateur

1-Les caractéristiques générales de l'indicateur :

Programme auquel l'indicateur se rattache

Sous-programme auquel l'indicateur se rattache (Si possible)

Définition de l'indicateur : Eclaircissement des concepts

Les déclinaisons

2-Lecture des résultats de l'indicateur :

Séries des résultats (réalisations) et des prévisions de l'indicateur

Analyse et interprétation des résultats et des prévisions de l'indicateur

Principales activités envisagées pour la réalisation de la valeur cible de l'indicateur

3-Les détails techniques de l'indicateur :

L'origine et la nature des données de base

Mode de collecte des informations et des données de base

Les services responsables de la collecte des informations

Délai de disponibilité de l'indicateur

Formule ou méthode du calcul de l'indicateur

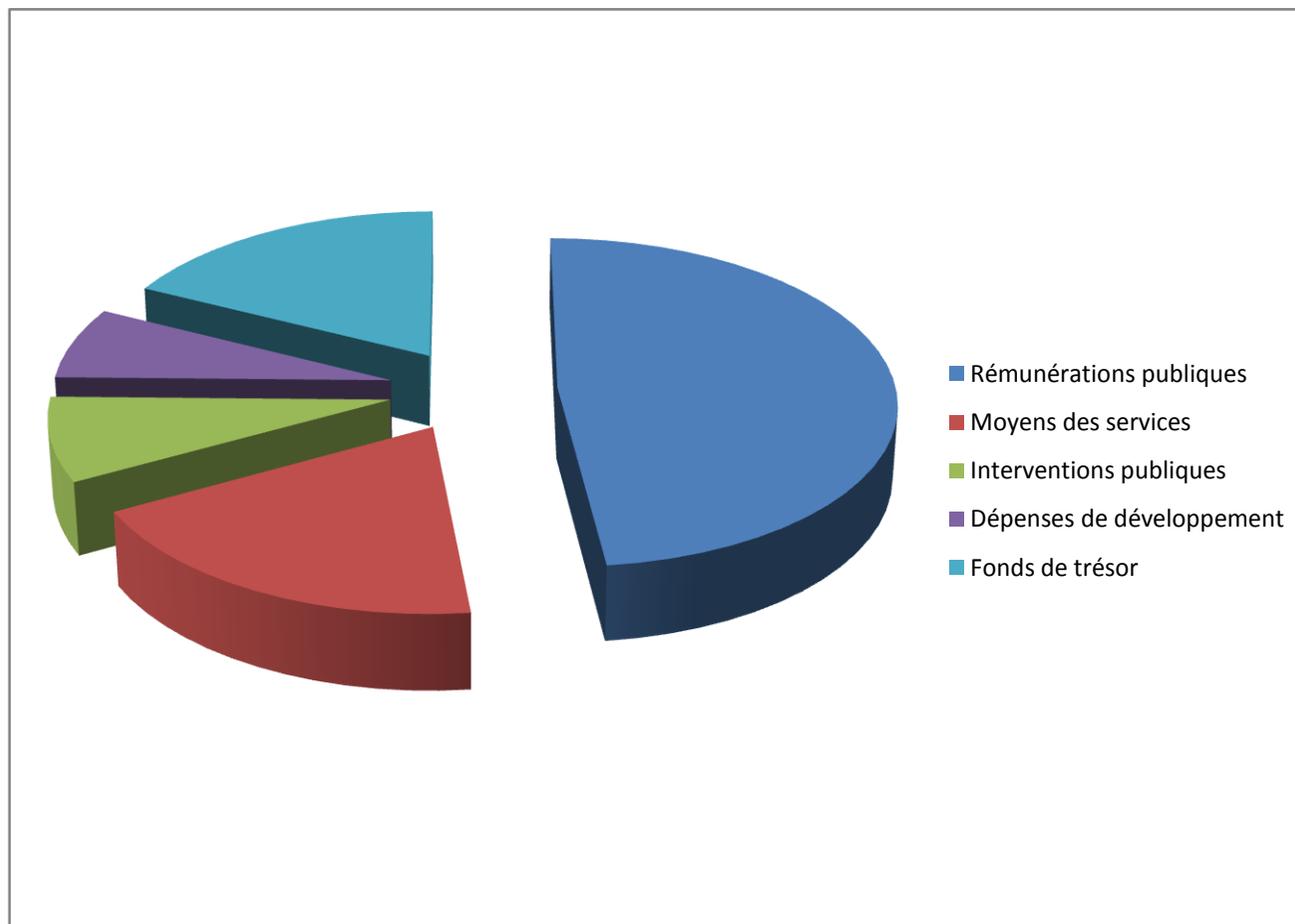
Les principales limites relatives à l'indicateur

ANNEXE 6

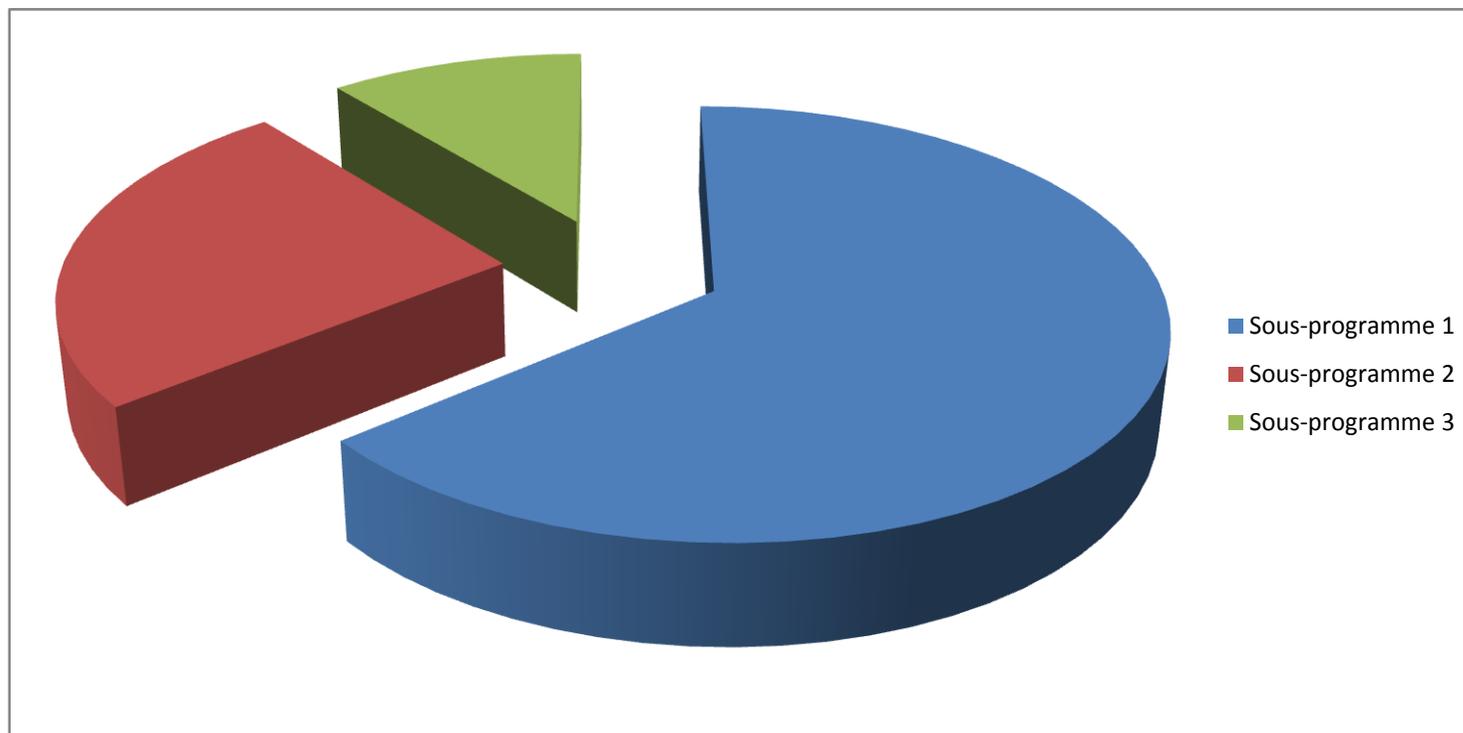
*Budget du programme

| Unité1000D | Réalisations 2010 | L.F. complémentaire 2012 | | Prévisions 2013 | Evolution 2012-2013 | |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|---|
| | Crédit de paiement | Crédit d'engagement | Crédit de paiement | Crédit de paiement | Montant | % |
| Dépense de fonctionnement Rémunérations publiques Moyens des services Interventions publiques | | | | | | |
| Les dépenses de développement Investissements directs Sur les ressources générales du budget Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés Financements publics Sur les ressources générales du budget Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | |
| Fonds de Trésor | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | |

*Budget du programme sans considération des ressources propres des établissements

Répartition du projet du budget du programme selon la nature des dépenses**Année 2012**

Répartition du projet du budget du programme selon les sous-programme



ANNEXE 7

Le cadre des dépenses à moyen terme global du programme : répartition selon la nature des dépenses
(Crédits de paiement)

| Unité 1000D | Réalizations | | | L.F. complémentaire | Prévisions | | |
|---|--------------|------|------|------------------------|------------|------|------|
| | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
| Dépense de fonctionnement | | | | | | | |
| Rémunérations publiques | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Moyens des services | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Interventions publiques | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Les dépenses de développement | | | | | | | |
| Investissements directs | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | | |
| Financements publics | | | | | | | |
| Sur les ressources générales du budget | | | | | | | |
| Sur les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| Sur les ressources des emprunts extérieurs affectés | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| budget sans les ressources propres des établissements | | | | | | | |
| budget avec des ressources propres des établissements | | | | | | | |

