

REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO
MINISTRE DU BUDGET
SECRETARIAT GENERAL

Direction de la Préparation et du Suivi du Budget

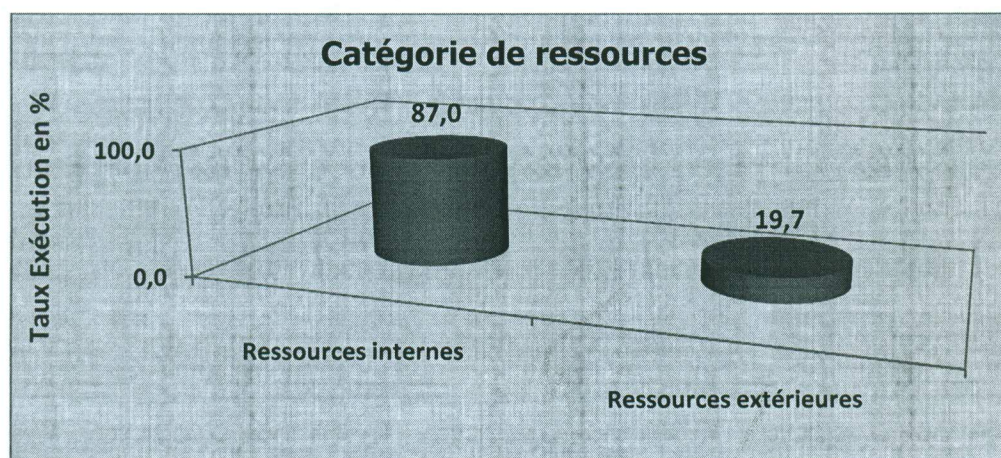
COMMENTAIRES SUR LES ETATS DE SUIVI BUDGETAIRE
A FIN DECEMBRE 2016 (SITUATION PROVISOIRE)

Les états de suivi budgétaire provisoires à fin décembre 2016 renseignent un niveau global des dépenses exécutées de l'ordre de **4.124.331.048.815 FC** contre les prévisions linéaires de **5.497.471.597.384 FC**, soit un taux d'exécution de **75,0%**.

En ressources internes, les dépenses effectuées s'élèvent à **3.931.742.997.943 FC** contre une prévision de **4.518.395.442.827 FC**, soit un taux d'exécution de **87,0%**.

En ressources extérieures, les statistiques collectées auprès des différents partenaires techniques et financiers indiquent un niveau des dépenses exécutées à hauteur de **192.588.050.873 FC** contre les prévisions linéaires de **979.076.154.557 FC**, soit un taux d'exécution de **19,7%**.

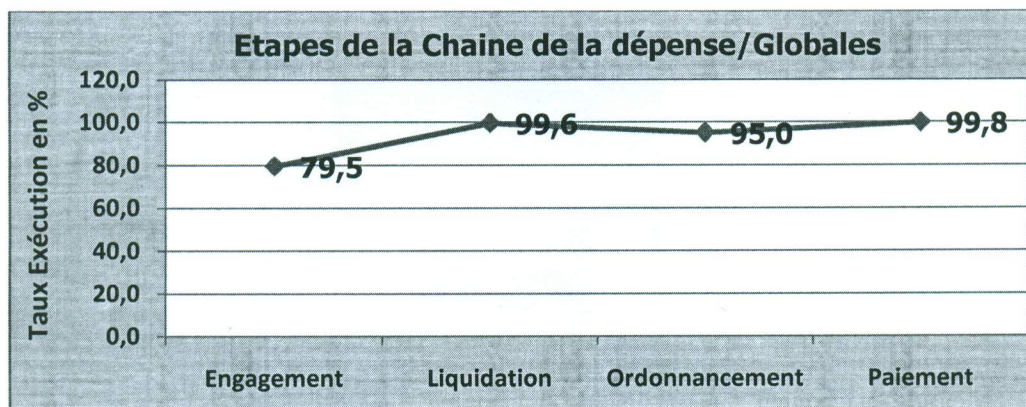
Graph.1 : Exécution du Budget Général par catégorie de ressources



I. Dans l'ensemble, les différentes étapes de l'exécution de la dépense affichent le comportement ci-après :

- **Engagement : 4.368.945.052.217 FC**, contre une prévision linéaire de **5.497.471.597.384 FC**, soit un taux de **79,5%** ;
- **Liquidation : 4.350.112.624.042 FC** correspondant au taux de **99,6%** par rapport aux engagements ;
- **Ordonnancement : 4.132.072.703.560 FC**, renseignant le taux de **95,0%** par rapport aux liquidations ;
- **Paiement : 4.124.331.048.815 FC** indiquant le taux de **99,8%** par rapport aux ordonnancements.

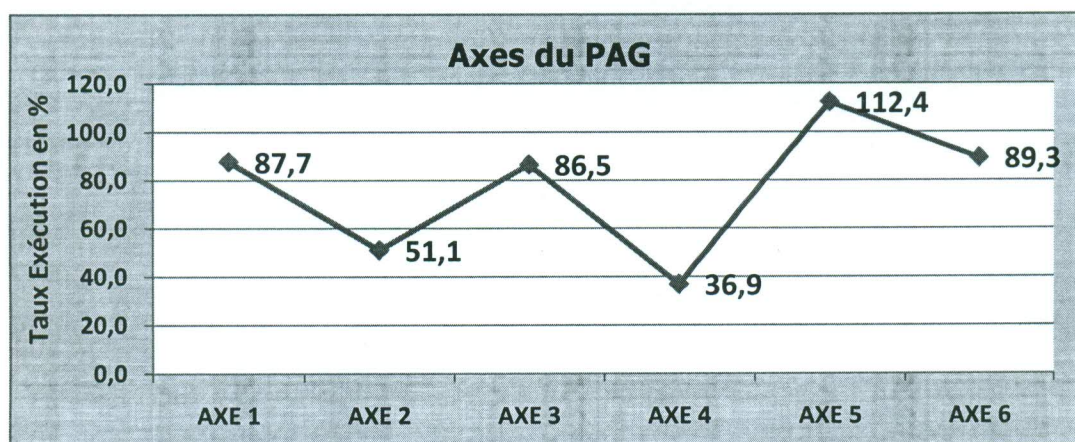
Graph.2 : Exécution en pourcentage par étape de la Chaîne/Globales



II. La mise en œuvre du Programme d'Action du Gouvernement **par axe** s'est réalisée de la manière ci-après :

- ✚ **Poursuivre et finaliser les réformes institutionnelles en vue de renforcer l'efficacité de l'Etat 1.583.899.410.305 FC** contre une prévision linéaire de la période de **1.831.491.713.222 FC**, soit un taux d'exécution de **86,5%** ;
- ✚ **Consolider la stabilité macroéconomique et accélérer la croissance et la création d'emploi, 715.184.777.520 FC** contre une prévision linéaire de la période de **1.398.492.074.842 FC**, soit un taux d'exécution de **51,1%** ;
- ✚ **Poursuivre la construction et la modernisation des infrastructures de base, 126.944.570.182 FC** contre une prévision linéaire de la période de **343.941.789.912 FC**, soit un taux d'exécution de **36,9%** ;
- ✚ **Améliorer le cadre de vie et les conditions sociales de la population, 1.613.477.015.639 FC** contre une prévision linéaire de la période de **1.839.185.394.810 FC**, soit un taux d'exécution de **87,7%** ;
- ✚ **Renforcer le capital humain et l'éducation à la citoyenneté, 38.572.392.118 FC** contre une prévision linéaire de la période de **43.206.639.872 FC**, soit un taux d'exécution de **89,3%** ;
- ✚ **Renforcer la diplomatie et la coopération au développement, 46.252.883.050 FC** contre une prévision linéaire de la période de **41.153.984.726 FC**, soit un taux d'exécution de **112,4%**.

Graph.3 : Exécution en pourcentage par axe du Programme d'Action du Gouvernement



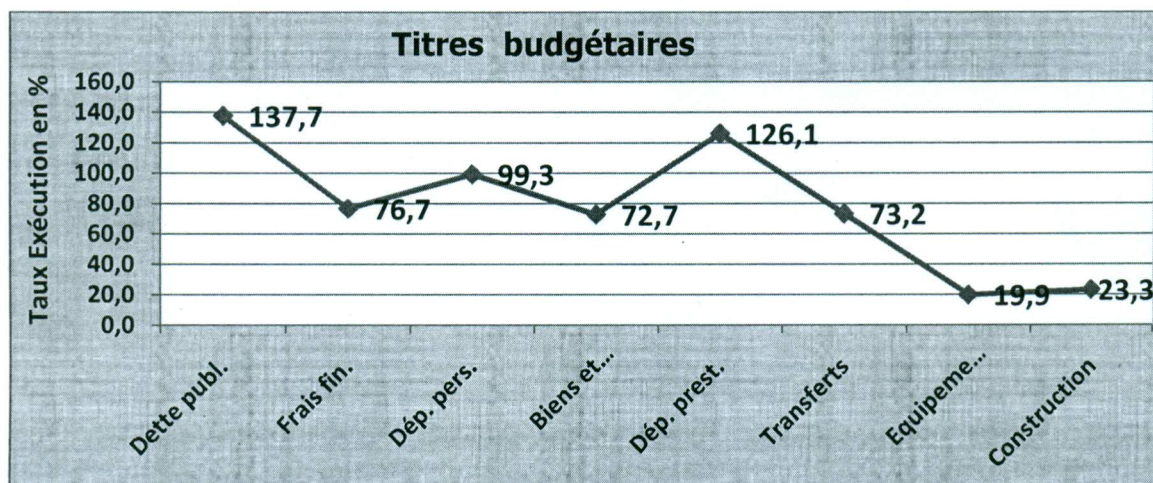
III. Les principales actions réalisées au cours de la période sous revue se déclinent comme suit :

- Paiement en faveur de :
 - CENI, FARDC, PNC, SECOPE, ACB et SOCOREP/LEDYA ;
 - administrations financières (DGI, DGDA et DGRAD)
 - cabinets sortant du Gouvernement MATATA II ;
 - caisse nationale de sécurité sociale des fonctionnaires et agents publics de l'Etat /CNSSAP ;
 - Médecins.
- Mise à disposition des fonds en faveur de la BCC et des Gouvernements provinciaux ;
- Fonds spécial d'intervention en faveur de l'Assemblée nationale et du Sénat.

IV. L'exécution du budget *par titre* se présente de la manière suivante :

1. **Dettes publiques en capital : 230.128.062.992 FC**, contre une prévision linéaire de **167.111.720.000 FC** : soit un taux d'exécution de **137,7%** ;
2. **Frais financiers : 600.76.628.657 FC**, contre une prévision linéaire de **78.325.328.200 FC**, soit un taux d'exécution de **76,7%** ;
3. **Dépenses de personnel : 2.031.643.159.054 FC**, contre une prévision linéaire de **2.045.173.009.335 FC**, soit un taux d'exécution de **99,3%** ;
4. **Biens et matériels : 125.952.180.712 FC**, contre une prévision linéaire de **173.260.171.449 FC**, soit un taux d'exécution de **72,7%** ;
5. **Dépenses de prestations : 336.877.895.028 FC**, contre une prévision linéaire de **267.224.606.389 FC**, soit un taux d'exécution de **126,1%** ;
6. **Transferts et interventions de l'Etat : 1.061.741.744.255 FC**, contre une prévision linéaire de **1.450.835.993.788 FC**, soit un taux d'exécution de **73,2%** ;
7. **Equipements : 165.382.966.902 FC**, contre une prévision linéaire de **831.603.652.488 FC**, soit un taux d'exécution de **19,9%** ;
8. **Construction, réfection, réhabilitation, addition d'ouvrage et édifice, acquisition immobilière : 112.528.411.216 FC**, contre une prévision linéaire de **483.937.115.735 FC**, soit un taux d'exécution de **23,3%**

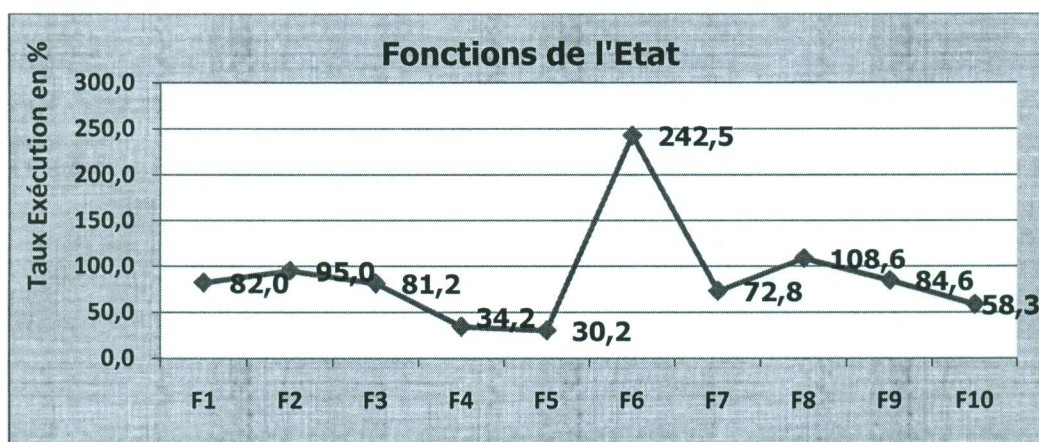
Graph.4 : Exécution en pourcentage des dépenses par Titres budgétaires



V. Par rapport aux **fonctions de l'Etat**, l'exécution des dépenses des administrations publiques présente les statistiques ci-après :

1. **Services généraux des administrations publiques (F1) : 1.674.507.691.474 FC**, contre une prévision linéaire de **2.041.456.406.917 FC**, soit un taux d'exécution de **82,0%** ;
2. **Défense (F2) : 370.124.717.115 FC**, contre une prévision linéaire de **389.637.961.446 FC**, soit un taux d'exécution de **95,0%** ;
3. **Ordre et sécurité publics (F3) : 386.544.429.304 FC**, contre une prévision linéaire de **476.145.963.345 FC**, soit un taux d'exécution de **81,2%** ;
4. **Affaires économiques (F4) : 337.211.637.926 FC**, contre une prévision linéaire de **986.017.364.698 FC**, soit un taux d'exécution de **34,2%** ;
5. **Protection de l'environnement (F5) : 18.528.221.479 FC**, contre une prévision linéaire de **61.399.318.066 FC**, soit un taux d'exécution de **30,2%** ;
6. **Logement et équipements collectifs (F6) : 130.792.949.730 FC**, contre une prévision linéaire de **53.928.729.640 FC**, soit un taux d'exécution de **242,5%** ;
7. **Santé (F7) : 274.367.886.030 FC**, contre une prévision linéaire de **377.027.251.451 FC**, soit un taux d'exécution de **72,8%** ;
8. **Religion, culture, sports et loisirs (F8) : 73.668.858.110 FC**, contre une prévision linéaire de **67.844.746.929 FC**, soit un taux d'exécution de **108,6%** ;
9. **Enseignement (F9), 803.877.775.427.FC**, contre une prévision linéaire de **950.098.068.213 FC**, soit un taux d'exécution de **84,6%** ;
10. **Protection sociale (F10) : 54.706.882.220 FC**, contre une prévision linéaire de **93.915.786.679 FC**, soit un taux d'exécution de **58,3%**.

Graph.5 : Exécution en pourcentage des dépenses par fonctions de l'Etat



VI. L'exécution des dépenses globales par **rubrique budgétaire (RB)** peut être résumée de la manière suivante :

- **Bourse d'études (RB1) : 275.914.493 FC** contre une prévision linéaire de **700.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **39,4%** ;
- **Charges Communes (RB2) : 143.133.523.199 FC** contre **39.000.000.000 FC**, de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **367,0%** ;

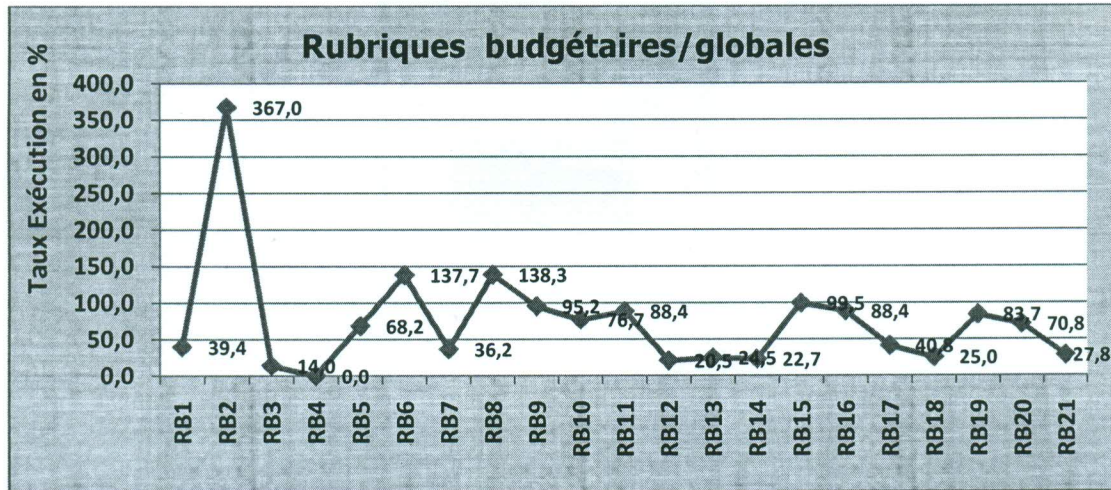
M

- **Contrepartie des Projets (RB3) : 4.475.420.409 FC** contre **32.000.000.000 FC**, de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **14,0%** ;
- **Dépenses Exceptionnelles sur Ressources Propres (RB5) : 174.156.122.512 FC** contre **255.500.000.000 FC**, de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **68,2%** ;
- **Dette publique en capital (RB6) : 230.128.062.992 FC** contre **167.111.720.000 FC**, de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **137,7%** ;
- **Financement des Réformes (RB7) : 3.474.103.808 FC** contre **9.600.000.000 FC**, de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **36,2%** ;
- **Fonctionnement des Institutions (RB8) : 284.813.556.765 FC** contre une prévision linéaire de **206.002.298.025 FC**, soit un taux d'exécution de **138,3%** ;
- **Fonctionnement des Ministères (RB9) : 442.086.120.600 FC** contre une prévision linéaire de **464.401.608.189 FC**, soit un taux d'exécution de **95,2%** ;
- **Frais financiers (RB10) : 60.076.628.657 FC** contre **78.325.328.200 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **76,7%** ;
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB11) : 99.487.584.062 FC** contre une prévision linéaire de **112.522.614.979 FC**, soit un taux d'exécution de **88,4%** ;
- **Investissements sur Ressources Extérieures (RB12) : 192.588.050.873 FC** contre **941.276.154.557 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **20,5%** ;
- **Investissements sur Ressources Propres (RB13) : 43.796.386.939 FC** contre **178.935.353.376 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **24,5%** ;
- **Investissements sur Transfert aux Provinces et ETD (RB14) : 37.051.519.896 FC** contre **163.329.260.290 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **22,7%** ;
- **Rémunérations (RB15) : 1.970.754.377.530 FC** contre **1.981.589.519.144 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **99,5%** ;
- **Rétrocession aux administrations financières (RB16) : 150.703.946.984 FC** contre **170.434.437.787 FC** de prévision linéaire, soit un taux d'exécution de **88,4%** ;
- **Subventions aux organismes auxiliaires (RB17), aux services déconcentrés (RB18) et aux services ex-BPO (RB19) :** elles ont été exécutées respectivement à concurrence de **16.041.095.255 FC**, de **2.375.000.000 FC** et de **11.721.735.057 FC** contre **39.301.103.125 FC**, **9.500.000.000 FC** et **14.000.000.000 FC** des prévisions linéaires, dégagant ainsi respectivement, des taux d'exécution de **40,8%**, de **25,0%** et de **83,7%** ;
- **Transferts aux Provinces et ETD (40%) (RB20) : 150.409.881.605 FC** contre une prévision linéaire de **212.400.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **70,8%** ;
- **TVA Remboursable (RB21) : 106.782.017.178 FC** contre une prévision linéaire de **383.742.199.709 FC**, soit un taux d'exécution de **27,8%** ;



Par ailleurs, les dépenses exceptionnelles sur ressources extérieures (**RB4**) n'ont enregistré aucun paiement.

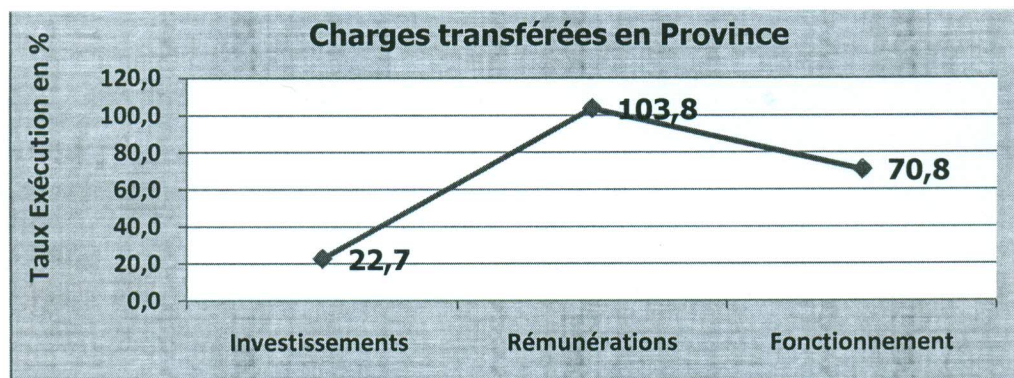
Graph.6 : Exécution en pourcentage par rubriques budgétaires/Globales



VII. Les *charges transférées en Provinces et ETD (40%)* ont été exécutées à concurrence de **933.965.267.281 FC** contre les prévisions linéaires de **1.095.226.614.459 FC**, soit un taux d'exécution de **85,3%**. Les différentes rubriques se sont comportées de la manière suivante :

- **Rémunération : 746.503.865.779 FC** contre une prévision linéaire de **719.497.354.169 FC**, soit un taux d'exécution de **103,8%**;
- **Fonctionnement : 150.409.881.605 FC** contre une prévision linéaire de **212.400.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **70,8%**;
- **Investissement : 37.051.519.896 FC** contre une prévision linéaire de **163.329.260.290 FC**, soit un taux d'exécution de **22,7%**

Graph.7 : Exécution en pourcentage des charges transférées en Provinces et ETD

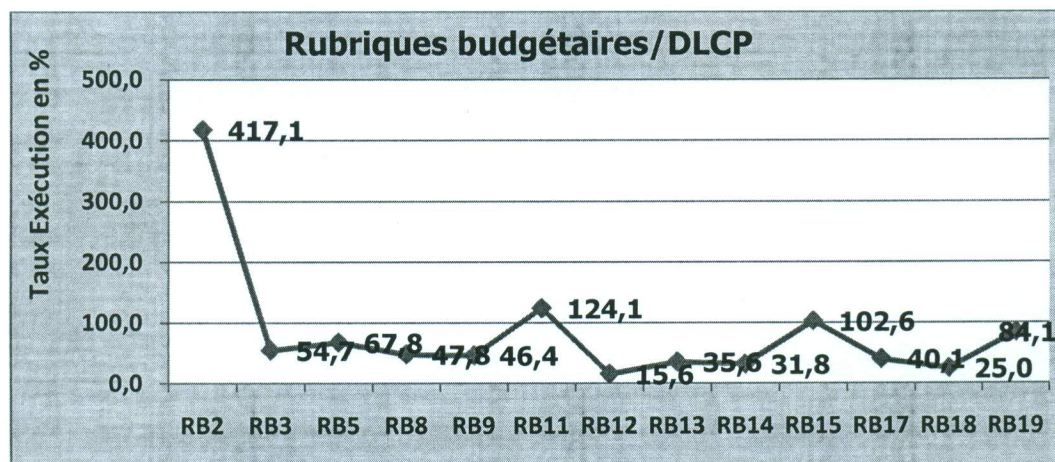


VIII. Les *dépenses de lutte contre la pauvreté (DLCP)* ont été exécutées à hauteur de **1.397.938.349.793 FC** contre une prévision linéaire de la période de **2.055.909.527.338 FC**, soit un taux d'exécution de **68,0%**. Elles sont ventilées de la manière suivante :

- **Charges Communes (RB2) : 136.351.584.723 FC** contre une prévision linéaire de **32.693.655.000 FC**, soit un taux d'exécution de **417,1%** ;
- **Contrepartie des Projets (RB3) : 3.315.372.192 FC** contre une prévision linéaire de **6.057.416.244 FC**, soit un taux d'exécution de **54,7%** ;
- **Dépenses Exceptionnelles sur Ressources Propres (RB5) : 2.372.690.977 FC** contre une prévision linéaire de **3.500.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **67,8%** ;

- **Fonctionnement des Institutions (RB8) : 22.313.640.237 FC** contre une prévision linéaire de **46.643.779.417 FC**, soit un taux d'exécution de **47,8%** ;
- **Fonctionnement des Ministères (RB9) : 28.862.483.825 FC** contre une prévision linéaire de **62.224.928.676 FC**, soit un taux d'exécution de **46,4%** ;
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB11) : 24.216.418.622 FC** contre une prévision linéaire de **19.517.314.980 FC**, soit un taux d'exécution de **124,1%** ;
- **Investissements sur Ressources Extérieures (RB12) : 109.514.883.853 FC** contre une prévision linéaire de **702.924.093.527 FC**, soit un taux d'exécution de **15,6%** ;
- **Investissements sur Ressources Propres (RB13) : 26.649.584.939 FC** contre une prévision linéaire de **74.849.956.700 FC**, soit un taux d'exécution de **35,6%** ;
- **Investissements sur transfert aux Provinces et ETD (RB14) : 32.875.306.419 FC** contre une prévision linéaire de **103.305.664.527 FC**, soit un taux d'exécution de **31,8%** ;
- **Rémunérations (RB15) : 999.827.554.052 FC** contre une prévision linéaire de **974.579.368.603 FC**, soit un taux d'exécution de **102,6%** ;
- **Subventions aux organismes auxiliaires (RB17), aux services déconcentrés (RB18) et aux services ex-BPO (RB19)**, ont été exécutées respectivement à hauteur de **7.293.195.231 FC**, **2.220.625.000 FC** et de **2.125.009.724 FC** contre **18.204.622.329 FC**, **8.882.500.000 FC** et **2.526.227.335 FC** des prévisions linéaires, dégageant ainsi respectivement, des taux d'exécution de **40,1%**, **25,0%** et de **84,1%**.

Graph.8 : Exécution en pourcentage par rubrique budgétaire/D LCP



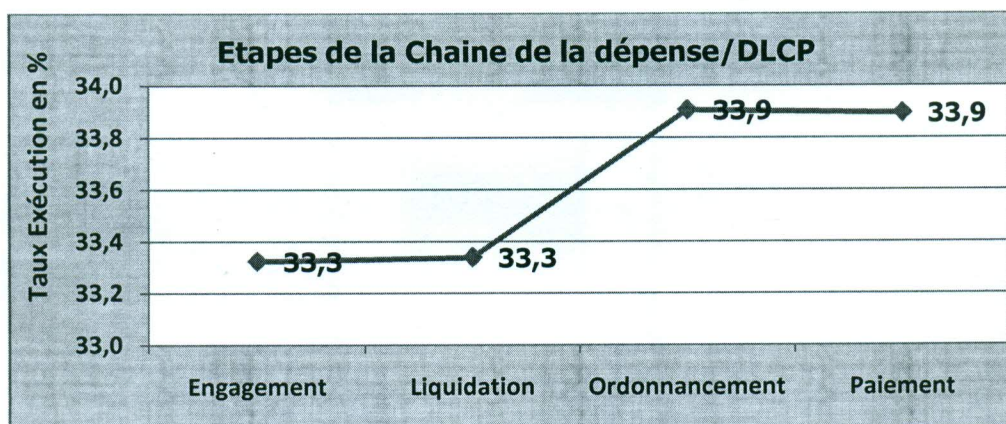
IX. Dans cet ordre d'idées, les **DLCP** exécutées ont été comparées aux dépenses globales suivant les différentes étapes de la chaîne et se présentent comme suit :

- **Engagement : 1.455.916.586.963 FC**, soit **33,3%** par rapport aux engagements globaux ;
- **Liquidation : 1.450.299.059.716 FC**, soit **33,3%** par rapport aux liquidations globales ;
- **Ordonnancement : 1.401.025.689.807 FC**, soit **33,9%** par rapport aux ordonnancements globaux ;

M

- **Paiement : 1.397.938.349.793 FC**, soit **33,9%** par rapport aux paiements globaux.

Graph.9 : Exécution en pourcentage par étapes de la chaîne /D LCP



Fait à Kinshasa, le 09 JAN 2017

Le Directeur-Chef de Service,

Colette MATA NGOSENANYA

