

REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO
MINISTRE DU BUDGET
SECRETARIAT GENERAL

Direction de la Préparation et du Suivi du Budget

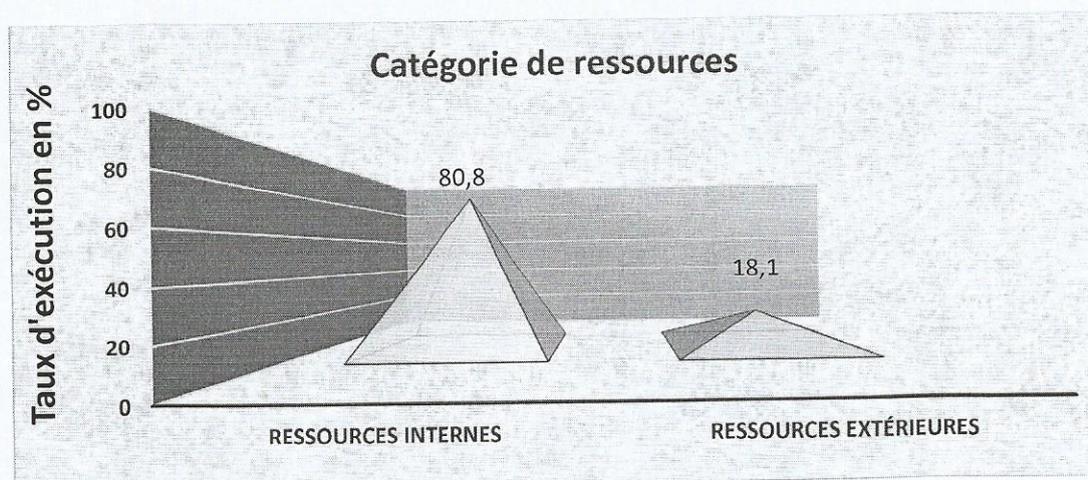
COMMENTAIRES SUR LES ETATS DE SUIVI BUDGETAIRE
A FIN DECEMBRE 2018 (SITUATION PROVISOIRE)

Les états de suivi budgétaire provisoires à fin décembre 2018 renseignent un niveau global des dépenses exécutées de l'ordre de **6.266.942.520.451 FC** contre les prévisions de **8.927.875.827.540 FC**, soit un taux d'exécution de **70,2%**.

En ressources internes, les dépenses effectuées s'élèvent à **5.992.289.500.908 FC** contre les prévisions de **7.412.069.082.996 FC**, soit un taux d'exécution de **80,8%**.

En ressources extérieures, les statistiques collectées auprès des différents partenaires techniques et financiers indiquent un niveau des dépenses exécutées à hauteur de **274.653.019.542 FC** contre les prévisions de **1.515.806.744.544 FC**, soit un taux d'exécution de **18,1%**.

Graph. 1 : Exécution en pourcentage du budget général en ressources internes et extérieures

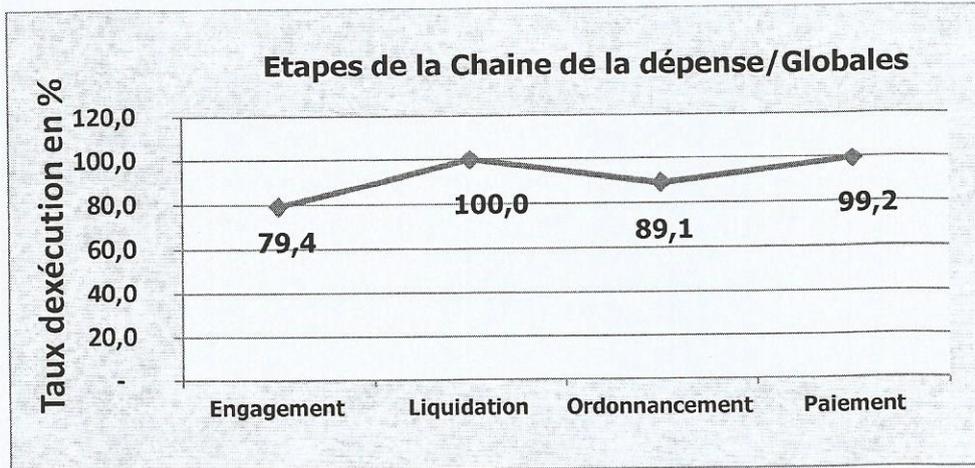


I. Dans l'ensemble, les différentes étapes de l'exécution de la dépense affichent les statistiques ci-après :

- **Engagement : 7.084.505.758.640 FC**, contre les prévisions de **8.927.875.827.540 FC**, soit un taux de **79,4%** ;
- **Liquidation : 7.084.194.451.452 FC** dégageant un taux de **99,9%** par rapport aux **engagements** ;
- **Ordonnancement : 6.315.209.856.330 FC**, renseignant un taux de **89,1%** par rapport aux **liquidations** ;
- **Paiement : 6.266.942.520.451 FC** indiquant le taux de **99,2%** par rapport aux **ordonnancements**.

M

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



II. Outre les dépenses contraignantes liées aux rémunérations, au remboursement de la dette, aux paiements des frais financiers et des rétrocessions aux Administrations financières ainsi que le financement du processus électoral (CENI), les principales actions réalisées au cours du mois se déclinent comme suit :

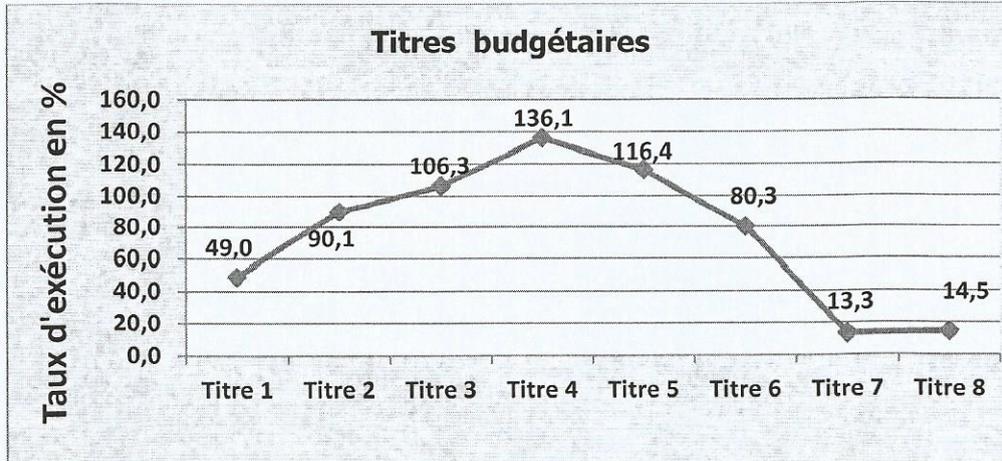
- Achat des vivres pour les festivités de fin de l'année 2018 en faveur des institutions et ministères du pouvoir central ;
- Acquisition des matériels radios VHF et de transmission au profit du Groupe technique pour la Sécurisation des Elections (GTSE) ;
- Impression des brochures contenant la loi de finances pour l'exercice 2019 ;
- Gestion des contentieux électoraux dont les recours sont en phase d'enrôlement au greffe de la Cour Constitutionnelle en faveur de la commission paritaire Cour Constitutionnelle-CENI ;
- Fourniture et livraison des réactifs et consommables pour la transfusion sanguine ;
- Recrutement du consultant en appui au bureau central du recensement pour l'organisation des travaux de la cartographie censitaire ;
- Finition du bâtiment administratif du poste frontalier de Lufu, destiné à regrouper des services intervenant aux frontières ;
- Elaboration d'un plan de recherche et d'actions pour faire échec à tout projet de déstabilisation de la RDC ;
- Acquisition des droits de diffusion de la LINAFOOT ;
- Paiement des arriérés des loyers pour l'occupation des locaux abritant plusieurs services publics de l'Etat ;
- Acquisition des matériels de transports et groupes électrogènes en faveur du GTSE ;
- Livraison des uniformes et accessoires au profit de l'Inspection Générale de la PNC ;
- Commande de 120.000 paires de bottines hautes tiges à la PNC ;
- Indemnisation accordée aux expropriés du site IEM ;
- Fourniture des matériels électriques pour la remise en état des réseaux MT/BT d'éclairage public dans la ville de Mbuji-Mayi ;
- Programme intérimaire d'investissement-reconditionnement des bus TRANSCO horizon 2019.

MM

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

- ✦ **Dette publique en capital : 190.526.369.395 FC** contre les prévisions de **388.547.360.000 FC**, soit un taux d'exécution de **49,0%** ;
- ✦ **Frais financiers : 136.245.869.661 FC** contre les prévisions de **151.264.608.600 FC**, soit un taux d'exécution de **90,1%** ;
- ✦ **Dépenses de personnel : 2.828.075.582.444 FC** contre les prévisions de **2.661.297.003.841 FC**, soit un taux d'exécution de **106,3%** ;
- ✦ **Biens et matériels : 253.340.340.002 FC** contre les prévisions de **186.133.935.365 FC**, soit un taux d'exécution de **136,1%** ;
- ✦ **Dépenses de prestations : 498.275.777.662 FC** contre les prévisions de **428.113.379.178 FC**, soit un taux d'exécution de **116,4%** ;
- ✦ **Transferts et interventions de l'Etat : 1.999.942.064.053 FC** contre les prévisions de **2.492.110.612.525 FC**, soit un taux d'exécution de **80,3%** ;
- ✦ **Equipements : 215.110.121.439 FC** contre les prévisions de **1.614.965.792.689 FC**, soit un taux d'exécution de **13,3%** ;
- ✦ **Construction, réfection, réhabilitation, addition d'ouvrage et édifice, acquisition immobilière : 145.426.395.793 FC** contre les prévisions de **1.005.443.135.342 FC**, soit un taux d'exécution de **14,5%**.

Graph.3 : Exécution en pourcentage des dépenses par Titres budgétaires



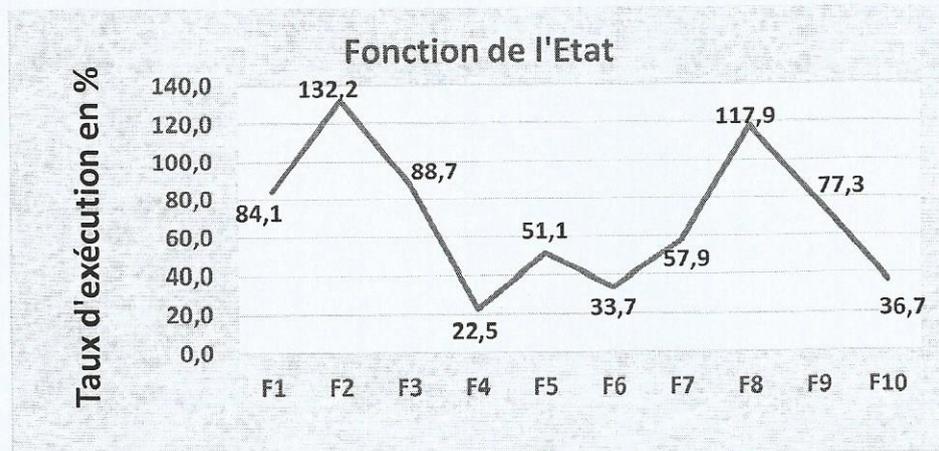
IV. Par *grande fonction de l'Etat*, l'exécution des dépenses des administrations publiques renseigne les statistiques ci-après :

1. **Services généraux des administrations publiques (F1) : 2.902.609.275.339 FC** contre les prévisions de **3.451.984.451.904 FC**, soit un taux d'exécution de **84,1%** ;
2. **Défense (F2) : 620.402.303.267 FC** contre les prévisions de **469.395.216.055 FC**, soit un taux d'exécution de **113,2%** ;
3. **Ordre et sécurité publics (F3) : 578.923.807.358 FC** contre les prévisions de **652.927.288.081 FC**, soit un taux d'exécution de **88,7%** ;

M

4. **Affaires économiques (F4) : 377.191.807.939 FC** contre les prévisions de **1.675.468.684.351 FC**, soit un taux d'exécution de **22,5%** ;
5. **Protection de l'environnement (F5) : 2.0951.291.120 FC** contre les prévisions de **40.961.671.591 FC**, soit un taux d'exécution de **51,1%** ;
6. **Logement et équipements collectifs (F6) : 67.931.822.916 FC** contre les prévisions de **201.626.784.856 FC**, soit un taux d'exécution de **33,7%** ;
7. **Santé (F7) : 440.922.734.913 FC** contre les prévisions de **761.581.187.181 FC**, soit un taux d'exécution de **57,9%** ;
8. **Religion, culture, sports et loisirs (F8) : 121.704.454.662 FC** contre les prévisions de **103.239.105.912 FC**, soit un taux d'exécution de **117,9%** ;
9. **Enseignement (F9) : 1.066.590.032.223 FC** contre les prévisions de **1.380.681.587.669 FC**, soit un taux d'exécution de **77,3%** ;
10. **Protection sociale (F10) : 69.714.990.712 FC** contre les prévisions de **190.009.849.940 FC**, soit un taux d'exécution de **36,7%**.

Graph.4 : Exécution en pourcentage des dépenses par fonctions de l'Etat



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

- **Charges Communes (RB2) : 100.452.128.741 FC** contre les prévisions de **100.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **100,5%** ;
- **Contrepartie des Projets (RB3) : 6.354.470.020 FC** contre les prévisions de **60.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **10,6%** ;
- **Dépenses Exceptionnelles sur Ressources Propres (RB5) : 640.204.066.719 FC** contre les prévisions de **905.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **70,7%** ;
- **Dettes publiques en capital (RB6) : 190.526.369.395 FC** contre les prévisions de **388.547.360.000 FC**, soit un taux d'exécution de **49,0%** ;

M

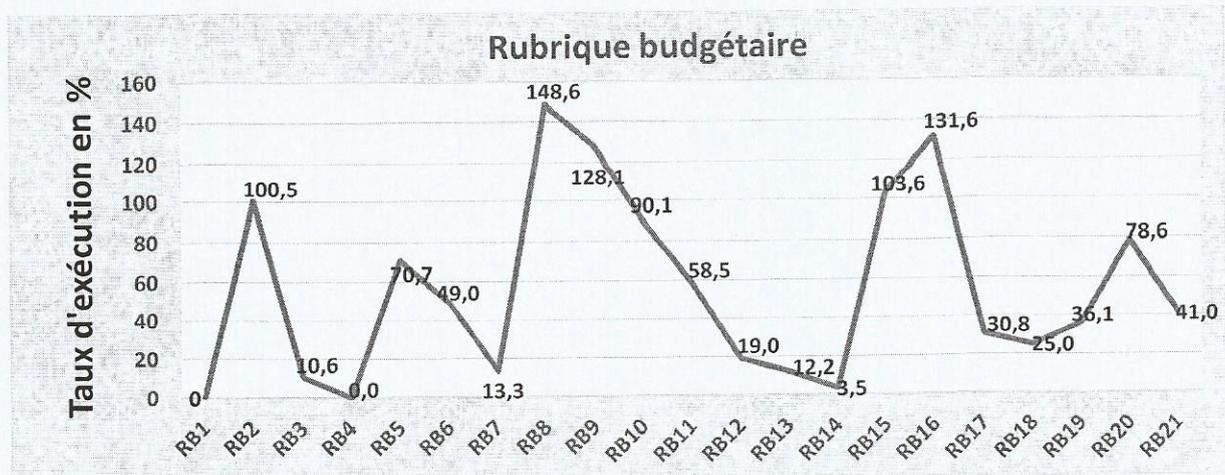
- **Financement des Réformes (RB7) : 2.657.425.590 FC** contre les prévisions de **20.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **13,3%**;
- **Fonctionnement des Institutions (RB8) : 494.575.690.645 FC** contre les prévisions de **332.930.828.318 FC**, soit un taux d'exécution de **148,6%** ;
- **Fonctionnement des Ministères (RB9) : 768.335.401.061 FC** contre les prévisions de **600.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **128,1%** ;
- **Frais Financiers (RB10) : 136.245.869.661 FC** contre les prévisions de **151.264.608.600 FC**, soit un taux d'exécution de **90,1%** ;
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB11) : 148.037.962.947 FC** contre les prévisions de **253.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **58,5%** ;
- **Investissements sur Ressources Extérieures (RB12) : 274.653.019.542 FC** contre les prévisions de **1.443.270.744.544 FC**, soit un taux d'exécution de **19,0%** ;
- **Investissements sur Ressources Propres (RB13) : 56.466.101.499 FC** contre les prévisions de **462.257.525.802 FC**, soit un taux d'exécution de **12,2%** ;
- **Investissements sur Transfert aux Provinces et ETD (RB14) : 23.062.926.172 FC** contre les prévisions de **654.880.657.686 FC**, soit un taux d'exécution de **3,5%** ;
- **Rémunérations (RB15) : 2.682.793.626.175 FC** contre les prévisions de **2.590.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **103,6%** ;
- **Rétrocession aux administrations financières (RB16) : 427.085.993.917 FC** contre les prévisions de **324.494.775.903 FC**, soit un taux d'exécution de **131,6%** ;
- **Subventions aux organismes auxiliaires (RB17) : 12.318.089.272 FC** contre les prévisions de **40.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **30,8%**;
- **Subventions aux Services Déconcentrés (RB18) : 3.625.000.003 FC** contre les prévisions de **14.500.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **25,0%** ;
- **Subventions aux Services Ex-BPO (RB19) : 7.947.864.522 FC** contre les prévisions de **22.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **36,1%** ;
- **Transferts aux Provinces et ETD/40% (RB20) : 188.547.524.083 FC** contre les prévisions de **240.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **78,6%**.
- **TVA Remboursable (RB21) : 103.052.990.489 FC** contre les prévisions de **251.193.326.687 FC**, soit un taux d'exécution de **41,0%**.

Il sied de noter que la bourse d'études **(RB1)** et les dépenses exceptionnelles sur ressources extérieures **(RB4)** demeurent jusqu'à ce jour sans exécution.

Par ailleurs, une attention particulière devra être accordée au rythme des engagements de Charges Communes **(RB2)**, de fonctionnement des institutions **(RB8)**, fonctionnement des ministères et rétrocession aux administrations financières **(RB16)** qui signale, à fin décembre, un montant supérieur à la prévision.

M

Graph.5 : Exécution en pourcentage par rubriques budgétaires/Globales



VI. Les **charges transférées en Provinces et ETD (40%)** ont été exécutées à concurrence de **1.234.947.325.465 FC** contre les prévisions de **1.490.765.140.675 FC**, soit un taux d'exécution de **82,8%**. Les rubriques budgétaires y relatives se déclinent comme suit :

- **Rémunération** : **1.032.567.545.282 FC** ;
- **Fonctionnement** : **188.547.524.083 FC** ;
- **Investissement** : **13.832.256.100 FC**.

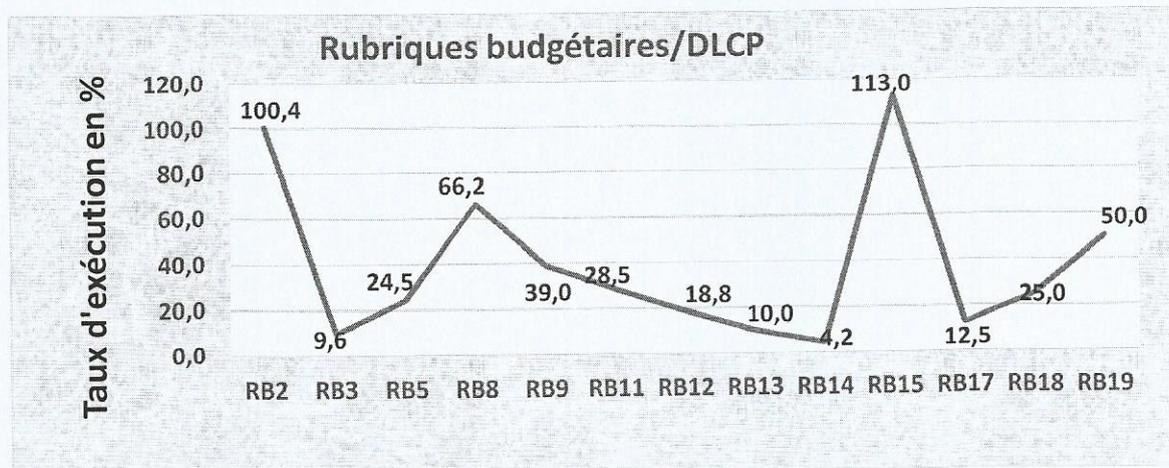
VII. Les dépenses de lutte contre la pauvreté (**DLCP**) ont été exécutées à hauteur de **1.651.432.900.544 FC** contre les prévisions de **2.352.527.517.525 FC**, soit un taux d'exécution de **70,2%**. Elles sont ventilées de la manière suivante :

- **Charges Communes (RB1)** : **60.912.639.698 FC** contre les prévisions de **60.684.546.950 FC**, soit un taux d'exécution de **100,4%** ;
- **Contrepartie des Projets (RB2)** : **390.766.226 FC** contre les prévisions de **4.075.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **9,6%** ;
- **Dépenses Exceptionnelles sur Ressources Propres (RB3)** : **3.676.133.344 FC** contre les prévisions de **15.000.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **24,5%** ;
- **Fonctionnement des Institutions (RB4)** : **49.380.016.108 FC** contre les prévisions de **74.540.194.567 FC**, soit un taux d'exécution de **66,2%** ;
- **Fonctionnement des Ministères (RB5)** : **29.546.187.238 FC** contre les prévisions de **75.779.774.709 FC**, soit un taux d'exécution de **39,0%** ;
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB6)**: **33.570.222.590 FC** contre les prévisions de **117.846.360.249 FC**, soit un taux d'exécution de **28,5%** ;

M

- **Investissements sur ressources extérieures (RB7) : 100.014.301.384 FC** contre les prévisions de **531.057.590.184 FC**, soit un taux d'exécution de **18,8%** ;
- **Investissements sur ressources propres (RB8) : 2.305.434.666 FC** contre les prévisions de **23.158.194.050 FC**, soit un taux d'exécution de **10,0%** ;
- **Investissements sur Transfert aux Provinces et ETD (RB9) : 9.671.708.755 FC** contre les prévisions de **232.142.692.217 FC**, soit un taux d'exécution de **4,2%** ;
- **Rémunérations (RB10): 1.356.392.033.943 FC** contre les prévisions de **1.193.621.379.122 FC**, soit un taux d'exécution de **113,6%** ;
- **Subventions aux organismes auxiliaires (RB11) : 2.041.098.385 FC** contre les prévisions de **16.279.312.458 FC**, soit un taux d'exécution de **12,5%** ;
- **Subventions aux Services Déconcentrés (RB12) : 637.937.320 FC** contre les prévisions de **2.551.749.281 FC**, soit un taux d'exécution de **25,0%** ;
- **Subventions aux Services Ex-BPO (RB13) : 2.894.420.886 FC** contre les prévisions de **5.790.723.738 FC**, soit un taux d'exécution de **50,0%**.

Graph.7 : Exécution en pourcentage par rubrique budgétaire/DLCP



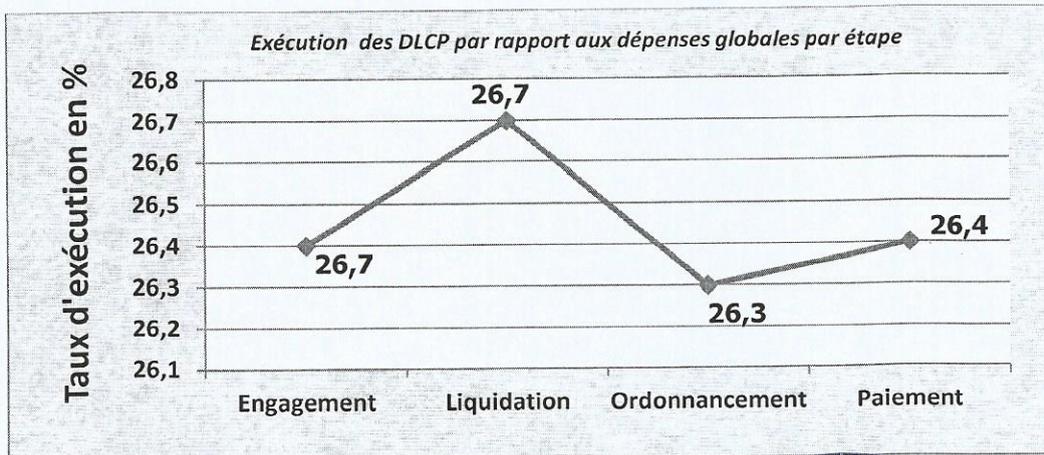
VIII. Comparées aux dépenses globales, suivant les différentes étapes de la chaîne, *les DLCP* ont été exécutées comme suit :

- **Engagement : 1.893.275.393.901 FC**, soit **26,7%** par rapport aux engagements globaux ;
- **Liquidation : 1.893.286.569.293 FC**, soit **26,7%** par rapport aux liquidations globales;
- **Ordonnancement : 1.660.564.692.765 FC**, soit **26,3%** par rapport aux ordonnancements globaux;

M

- **Paiement : 1.651.432.900.544 FC, soit 26,4%** par rapport aux paiements globaux.

Graph.8 : Exécution des DLCP par rapport aux dépenses globales par étape



Fait à Kinshasa, le **11⁰ JAN 2019**

Le Directeur-Chef de Service

Colette MATA NGOSENGANYA

