REPUBLIQUE DEMOCRATIQUE DU CONGO
MINISTERE DU BUDGET
SECRETARIAT GENERAL
Direction de la Préparation et du Suivi du Budget

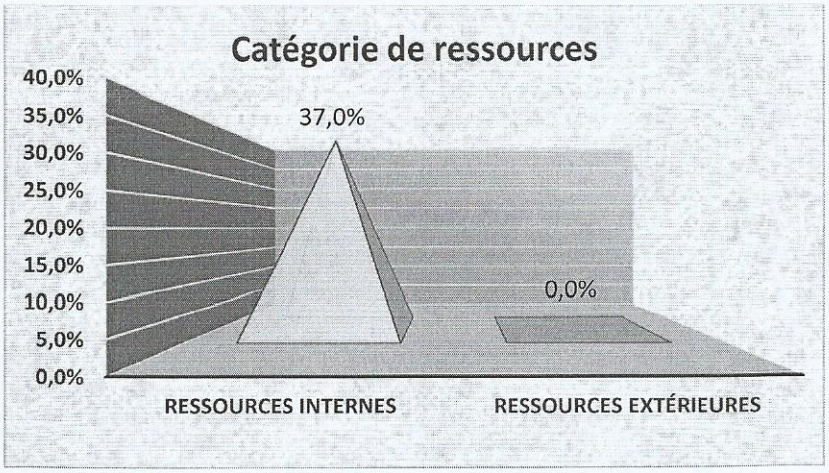
COMMENTAIRES SUR LES ETATS DE SUIVI BUDGETAIRE A FIN JANVIER 2019 (SITUATION PROVISOIRE)

Les états de suivi budgétaire provisoires à fin janvier 2019 renseignent un niveau global des dépenses exécutées de l'ordre de **260.284.933.080 FC** contre les prévisions linéaires de **800.407.554.811 FC,** soit un taux d'exécution de **32,5%.**

En ressources internes, les dépenses effectuées s'élèvent à **260.284.933.080 FC** contre les prévisions linéaires de **703.656.377.395 FC**, soit un taux d'exécution de **37,0%.**

En ressources extérieures, les dépenses demeurent sans exécution.

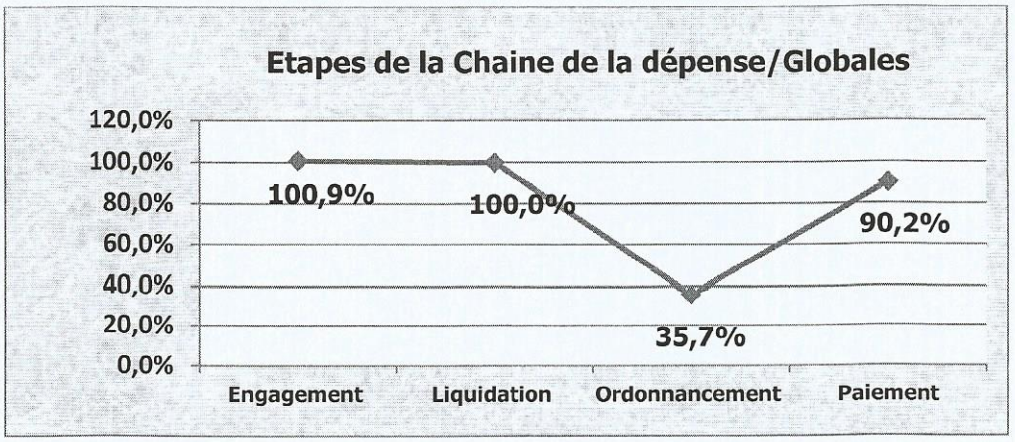
Graph. 1 : Exécution en pourcentage du budget général en ressources internes et extérieures



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

- **Engagement : 807.340.339.896 FC**, contre les prévisions linéaires de **800.407.554.811 FC**, soit un taux de **100,9%** ;
- **Liquidation : 807.340.339.896 FC** dégageant un taux de **100,0%** par rapport aux **engagements** ;
- **Ordonnancement : 288.599.013.047 FC**, renseignant un taux de **35,7%** par rapport aux **liquidations** ;
- **Paiement : 260.284.933.080 FC** indiquant le taux de **90,2%** par rapport aux **ordonnancements.**

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



II. Outre les dépenses contraignantes liées aux rémunérations, les principales actions réalisées au cours du mois se déclinent comme suit :

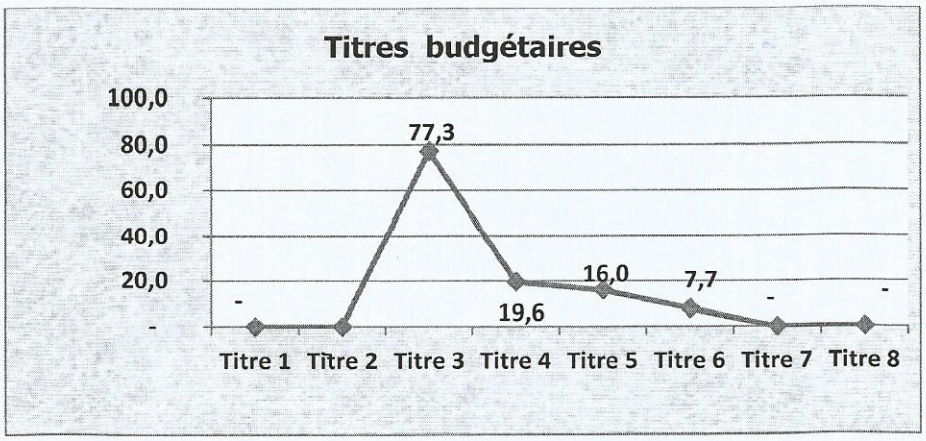
- Financement du processus électoral de 2019 (Sénateurs, Gouverneurs et Local) ;
- Préparatifs de la commémoration du 18e anniversaire de la mort du héros national M'zee Laurent-Désiré Kabila ;
- Hébergement et restauration des clubs congolais engagés dans la phase des pools de la ligue des champions 2019 ;
- Fonctionnement en faveur du Comité National de l'ITIE-RDC ;
- Couverture des frais funéraires des militaires et dépendants, gardés à la morgue de l'hôpital militaire central du camp KOKOLO ;
- Impression de la circulaire contenant les instructions relatives à l'exécution de la loi des finances de l'exercice 2019 ;
- Achat titres de voyage et autres frais connexes pour le Léopards handball seniors dames au stage de préparation à la Coupe d'Afrique des Nations 2019, et prise en charge des Léopards boxe au cinquième gala du championnat du monde mixte de boxe professionnelle et semi-professionnelle à Mexico.

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

- **Dépenses de personnel : 237.105.808.171 FC** contre les prévisions linéaires de **306.876.682.552 FC,** soit un taux d'exécution de **77,3% ;**
- **Biens et matériels : 3.164.213.098 FC** contre les prévisions linéaires de **16.183.447.695 FC,** soit un taux d'exécution de **19,6% ;**
- **Dépenses de prestations : 7.484.573.785 FC** contre les prévisions linéaires de **46.895.485.807 FC,** soit un taux d'exécution de **16,0% ;**
- **Transferts et interventions de l'Etat : 12.530.338.025 FC** contre les prévisions linéaires de **161.862.187.213FC,** soit un taux d'exécution de **7,7% ;**

Il sied de noter que les dépenses liées à la dette publique en capital, aux frais financiers, aux équipements, aux construction, réfection, réhabilitation, addition d'ouvrage et édifice, acquisition immobilière, ne sont pas encore exécutées.

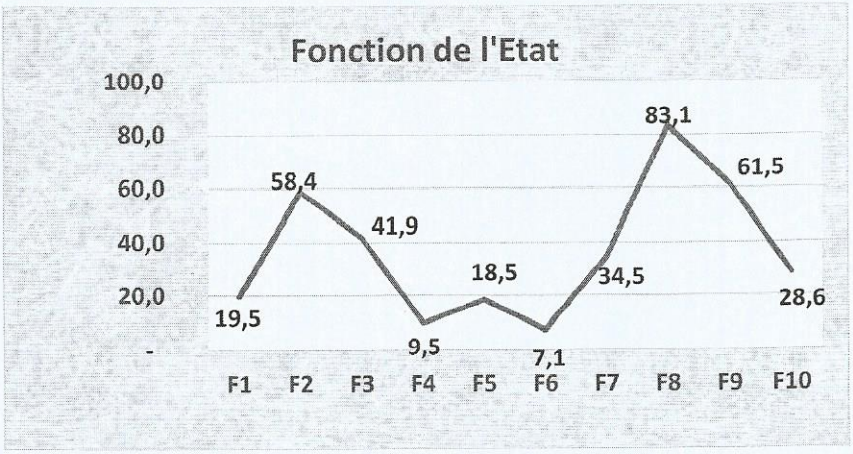
Graph.3 : Exécution en pourcentage des dépenses par Titres budgétaires



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

1. **Services généraux des administrations publiques (F1) : 51.832.767.447 FC** contre les prévisions linéaires de **265.282.361.155 FC**, soit un taux d'exécution de **19,5% ;**
2. **Défense (F2) : 26.816.489.088 FC** contre les prévisions linéaires de **45.907.657.483 FC**, soit un taux d'exécution de **58,4% ;**
3. **Ordre et sécurité publics (F3) : 36.208.804.864 FC** contre les prévisions linéaires de **86.506.956.018 FC**, soit un taux d'exécution de **41,9% ;**
4. **Affaires économiques (F4) : 12.851.179.570 FC** contre les prévisions linéaires de **134.963.079.639 FC**, soit un taux d'exécution de **9,5% ;**
5. **Protection de l'environnement (F5) : 687.755.210 FC** contre les prévisions linéaires de **3.723.914.016 FC**, soit un taux d'exécution de **18,5% ;**
6. **Logement et équipements collectifs (F6) : 580.587.891 FC** contre les prévisions linéaires de **8.201.320.896 FC**, soit un taux d'exécution de **7,1% ;**
7. **Santé (F7) : 30.330.793.420 FC** contre les prévisions linéaires de **88.026.896.570 FC**, soit un taux d'exécution de **34,5% ;**
8. **Religion, culture, sports et loisirs (F8) : 9.273.293.754 FC** contre les prévisions linéaires de **11.160.208.456 FC**, soit un taux d'exécution de **83,1% ;**
9. **Enseignement (F9) : 87.717.802.519 FC** contre les prévisions linéaires de **142.705.903.769 FC**, soit un taux d'exécution de **61,5% ;**
10. **Protection sociale (F10) : 3.985.459.317 FC** contre les prévisions linéaires de **13.929.256.809 FC**, soit un taux d'exécution de **28,6%.**

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



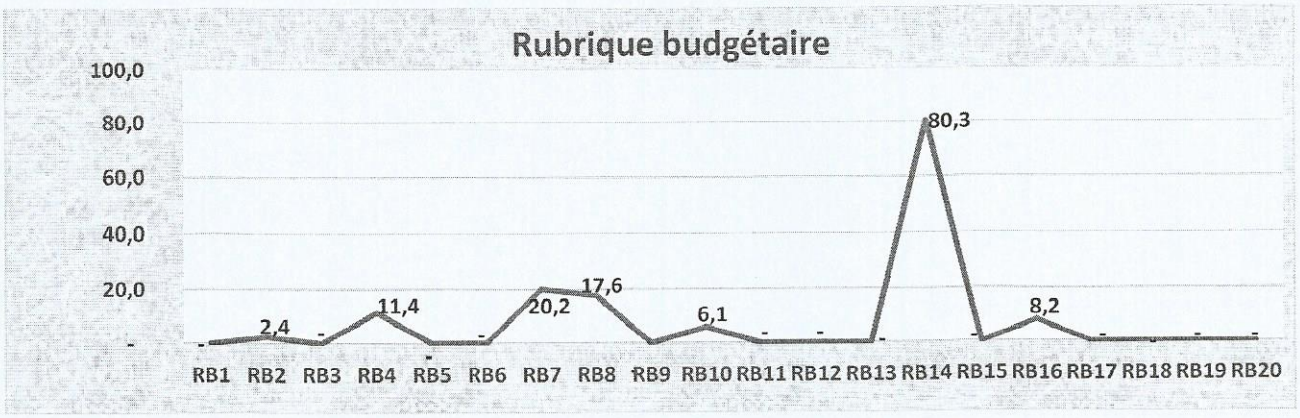
V. L'exécution des dépenses globales par ***rubrique budgétaire (RB)*** peut être résumée de la manière suivante :

- **Charges Communes (RB2) : 232.270.000 FC** contre les prévisions linéaires de **9.697.465.060 FC,** soit un taux d'exécution de **2,4%** ;
- **Dépenses Exceptionnelles sur Ressources Propres (RB4) : 3.901.800.380 FC** contre les prévisions linéaires de **34.166.666.667 FC,** soit un taux d'exécution de **11,4%,** dont **1.500.000.000 FC** pour le processus électoral de 2019 **;**
- **Fonctionnement des Institutions (RB7) : 6.213.877.505 FC contre les prévisions** linéaires **de 30.833.333.333 FC, soit un taux d'exécution de 20,2% ;**
- **Fonctionnement des Ministères (RB8) : 9.762.690.269 FC contre les prévisions** linéaires **de 55.602.168.321 FC, soit un taux d'exécution de 17,6% ;**
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB10) : 1.351.001.688 FC contre les prévisions** linéaires **de 22.177.083.333 FC, soit un taux d'exécution de 6,1% ;**
- **Rémunérations (RB14) : 238.535.043.238 FC contre les prévisions** linéaires **de 297.114.422.772 FC, soit un taux d'exécution de 80,3% ;**
- **Subventions aux organismes auxiliaires (RB16) : 288.250.000 FC contre les** prévisions linéaires de **3.500.000.000 FC**, soit un taux d'exécution de **8,2%;**

Il sied de noter que les bourses d'études (RB1), la contrepartie des Projets (RB3), la dette publique en capital (RB5), le financement des réformes (RB6), les frais financiers (RB9), les investissements sur ressources extérieures (RB11), les investissements sur ressources propres (RB12), les investissements sur transfert aux Provinces et ETD (RB13), la rétrocession aux administrations financières (RB15), les subventions aux services Ex-BPO (RB18), les subventions aux services déconcentrés (RB17), les transferts aux Provinces et ETD (RB19) et la TVA remboursable (RB20) n'ont enregistré aucun début d'exécution.

Par ailleurs, une attention particulière doit être accordée à la non consommation des crédits dans plusieurs rubriques, qui signale à fin janvier 2019 un faible taux d'exécution par rapport à la prévision linéaire.

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



VI. Les **charges transférées en Provinces et ETD (40%)** ont été exécutées à concurrence de **88.129.249.297 FC** contre les prévisions linéaires de **188.091.450.278 FC**, soit un taux d'exécution de **46,9%.** Elles n'ont couvert que les dépenses liées aux rémunérations.

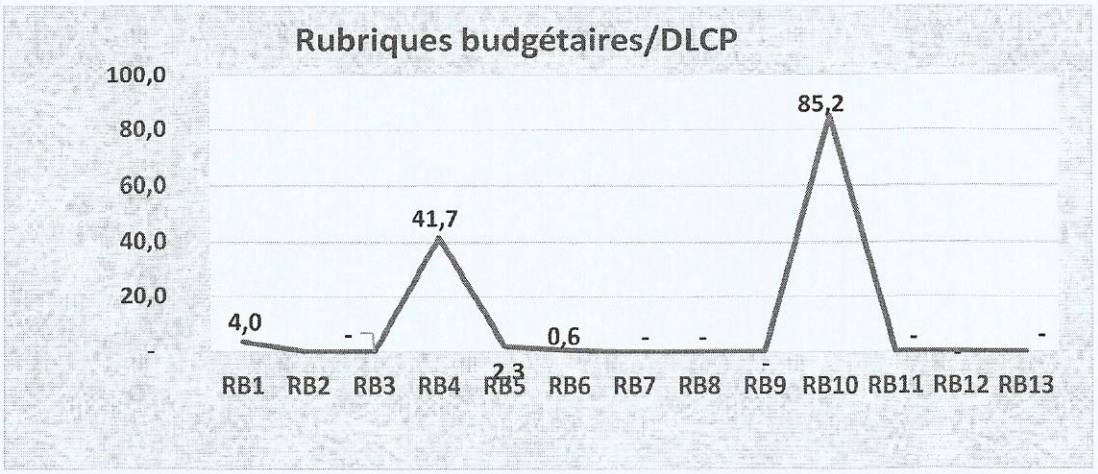
Les dépenses liées au fonctionnement et aux investissements n'ont pas été exécutées.

VII. Les dépenses de lutte contre la pauvreté **(DLCP)** ont été exécutées à hauteur de **127.159.048.089 FC** contre les prévisions linéaires de **297.743.674.492 FC**, soit un taux d'exécution de **42,7%**. Elles sont ventilées de la manière suivante :

- **Charges Communes (RB1) : 232.270.000 FC** contre les prévisions linéaires de **5.868.640.117 FC,** soit un taux d'exécution de **4,0%** ;
- **Fonctionnement des Institutions (RB4) : 2.942.447.693 FC** contre les prévisions linéaires de **7.053.771.361 FC,** soit un taux d'exécution de **41,7% ;**
- **Fonctionnement des Ministères (RB5) : 168.525.000 FC** contre les prévisions linéaires de **7.285.001.709 FC,** soit un taux d'exécution de **2,3% ;**
- **Interventions Économiques, Sociales, Culturelles et Scientifiques (RB6): 57.000.000 FC** contre les prévisions linéaires de **9.334.752.496 FC**, soit un taux d'exécution de **0,6% ;**
- **Rémunérations (RB10): 123.758.805.396 FC** contre les prévisions linéaires de **145.214.104.537 FC,** soit un taux d'exécution de **85,2% ;**

Il sied de signaler que les dépenses liées aux Contrepartie des Projets (RB2), les dépenses exceptionnelles sur ressources Propres (RB3), les investissements sur ressources extérieures (RB7), les investissements sur ressources propres (RB8), les investissements sur transfert aux Provinces et ETD (RB9), les subventions aux organismes auxiliaires (RB11), les subventions aux services déconcentrés (RB12), les subventions aux services Ex-BPO (RB13), demeurent sans exécution.

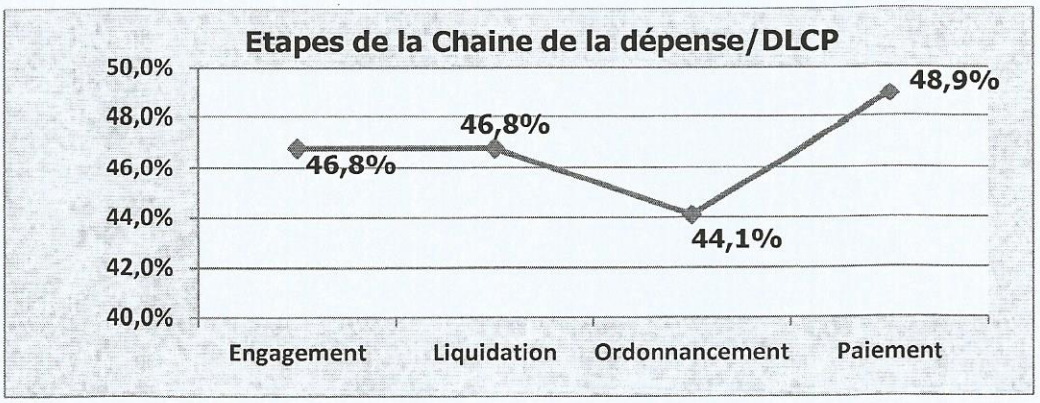
Graph.7 : Exécution en pourcentage par rubrique budgétaire/DLCP



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

- **Engagement : 378.115.029.751 FC,** soit **46,8%** par rapport aux engagements globaux ;
- **Liquidation : 378.115.029.751 FC,** soit **46,8%** par rapport aux liquidations globales;
- **Ordonnancement : 127.352.638.089 FC,** soit **44,1%** par rapport aux ordonnancements globaux;
- **Paiement : 127.159.048.089 FC,** soit **48,9%** par rapport aux paiements globaux.

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



Fait à Kinshasa, le 07 FEV 2019

Le Directeur-Chef de Service,

Colette MATA NGOSENGANYA

RÉPUBLIQUE DÉMOCRATIQUE DU CONGO * Administration de la Préparation et du Suivi du Budget * MINISTÈRE DU BUDGET D.P.S.B.