

Circulaire financière 07 2020

Budget 2021

**Plafonds pour les organismes d'exécution et d'orientations
concernant les propositions**

8 juillet 2020

1^{ère} partie – Plafonds indicatifs du budget de 2021

1 Objectif

Le présent circulaire a pour objectif de fixer des plafonds budgétaires indicatifs pour chaque ministère et d'aider tous les ministères à préparer leur proposition pour le Budget de 2021. Chaque ministère doit déposer sa proposition de budget couvrant l'ensemble du ministère et approuvée par le ministre au plus tard le **27 juillet 2020**.

2 Calculs pour le plafond budgétaire de 2021

Le gouvernement souhaite finaliser et présenter un budget équilibré pour 2021. À ce stade, les estimations des recettes supposent que les taux d'imposition ne changeront pas, mais dépendent de la croissance économique attendue en 2021.

Toute initiative de revenus à mettre en œuvre en 2021 augmentera le niveau attendu de la collecte des recettes totales. Le montant total des dépenses prévues augmentera alors parallèlement au niveau des recettes et des rentrées totales pour atteindre un budget équilibré, comme indiqué dans l'énoncé de politique budgétaire de 2021.

La répartition finale des ressources est basée sur les priorités du gouvernement telles que définies dans l'énoncé de politique budgétaire de 2021. Cela signifie que, bien que tout soit mis en œuvre pour ne pas réduire les plafonds qui ont été fixés, des ressources peuvent être réaffectées pour tenir compte d'autres domaines prioritaires, à la lumière des considérations budgétaires du CMB.

Les plafonds budgétaires pour 2021 indiqués dans les tableaux 1, 2 et 3 ci-dessous ont été calculés comme suit :

- a) Les crédits du budget 2020 ont été utilisés comme base.
- b) Toutes les activités financées à titre exceptionnel, les engagements et les nouvelles propositions politiques (NPPS) pour 2020 ont été éliminés.
- c) Les remboursements de la dette en 2020 ont été supprimés et les remboursements de la dette en 2021 (capital et intérêts) ont été ajoutés.
- d) Les compléments en cours pour 2020 ont été ajoutés.

Tableau 1 – Plafonds budgétaires indicatifs par ministère pour 2021, en Vatu

ORGANISMES	BUDGET INDICATIF DE 2021
Président de la République	62 842 632
Parlement	929 789 059
Bureau du Médiateur	61 934 447
Conseil des chefs Malvatumauri	96 754 939
Bureau du contrôleur général des comptes	90 683 636
Bureau de la Citoyenneté	37 548 891
Cabinet juridique de l'État	205 389 004
Procureur général	88 632 188
Avocat public	74 424 984
Service judiciaire	313 602 008
Commission de la Fonction publique	180 913 668
Commission de la magistrature	1 914 514
Organismes constitutionnels	2 144 429 970
Bureau du Premier	784 609 237
Ministère de l'Éducation et de la Formation	7 418 378 316
Ministère de l'Intérieur	2 747 893 627
Ministère des Finances et de la Gestion économique	9 421 088 387
Ministère du Tourisme, du Commerce, de l'Industrie, des Coopératives et des Entreprises vanuataises	643 237 081
Ministère de la Santé	3 017 489 078
Ministère de l'Agriculture, de l'Élevage, des Pêches, de la Foresterie et de la Biosécurité	1 194 331 166
Ministère des Terres, des Mines et des Ressources naturelles	418 521 411
Ministère de l'Infrastructure et des Services publics	1 681 836 783
Ministère des Affaires étrangères, de la Coopération international et du Commerce extérieur	640 618 830
Ministère du développement de la Jeunesse et des Sports	178 342 478
Ministère de la Justice et de l'Assistance sociale	531 791 988
Ministère de l'Adaptation aux changements climatiques, de la Météorologie, des Risques géologiques, de l'Environnement et de l'énergie	529 408 981
Total pour tous les organismes publics	31 351 977 333

Table 2 – Plafonds budgétaires indicatifs de 2021 pour les organismes subventionnaires, en Vatu

ORGANISMES	BUDGET INDICATIF DE 2021
Office du tourisme de Vanuatu	325 124 942
Chambre de commerce du Vanuatu	31 918 961
ACFRV	70 032 584
Centre culturel du Vanuatu	43 402 152
Collège agricole du Vanuatu	86 325 933
SRDTV	95 193 317
ORSP	67 226 099
CMV	50 174 434
APFIV	49 115 761
Archives nationales	19 993 242
Total	838 507 425

Tableau 3 –Affectations budgétaires prévisionnelles de 2021 à 2023 en millions de Vatu (BS = Budget supplémentaire, OG = Obligations gouvernementales, EC = En cours)

Activités des ministères		Exercice en cours		Exercice budgétaire	FE1	FE 2	FE 3	FE 4
		Fin NPP	2020	2021	2022	2023	2024	2025
01	Président de la République		61.55	62.84	63.99	65.20	66.52	67.86
	Salaires	O	39.21	40.21	41.10	42.04	43.07	44.11
	Fonctionnement	O	11.26	11.55	11.80	12.07	12.37	12.67
02	Parlement		1,300.52	929.79	950.31	972.22	995.94	1,019.93
	Salaires	O	200.42	205.54	210.08	214.92	220.16	225.47
	Fonctionnement	O	706.21	724.25	740.24	757.30	775.77	794.46
	NPP de 2020		186.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Législature		181.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Paiement de bonne volonté		4.56	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
03	Bureau du Médiateur		60.39	61.93	63.30	64.76	66.34	67.94
	Salaires	O	45.91	47.08	48.12	49.23	50.43	51.64
	Fonctionnement	O	14.48	14.85	15.18	15.53	15.91	16.29
04	Conseil des chefs Malvatumauri		94.48	96.75	98.77	100.93	103.26	105.63
	Salaires	O	62.83	64.44	65.86	67.38	69.02	70.68
	Fonctionnement	O	26.39	27.06	27.66	28.30	28.99	29.69
05	Bureau du contrôleur général des comptes		95.42	90.68	92.09	93.59	95.22	96.86
	Salaires	O	47.20	48.40	49.47	50.61	51.85	53.10
	Fonctionnement	O	14.92	15.30	15.64	16.00	16.39	16.78
	NPP de 2020		6.98	6.98	6.98	6.98	6.98	6.98
	Recrutement	O	6.98	6.98	6.98	6.98	6.98	6.98
	Capital NPP		6.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Rénovation de bureaux		6.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
06	Bureau de la nationalité		36.61	37.55	38.38	39.26	40.22	41.19
	Salaires	O	19.85	20.36	20.81	21.29	21.81	22.34
	Fonctionnement	O	16.76	17.19	17.57	17.97	18.41	18.85
11	Cabinet juridique de l'État		200.83	205.39	209.43	213.75	218.42	223.15
	Salaires	O	154.16	158.10	161.59	165.31	169.35	173.42
	Fonctionnement	O	24.48	25.11	25.66	26.26	26.90	27.54
	NPP de 2020		7.71	7.71	7.71	7.71	7.71	7.71
	Nouveau poste BRF – Agent de coopération	O	2.07	2.07	2.07	2.07	2.07	2.07
	Souscription annuelle des membres et frais de maintenance du système du BRF	O	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
	Location bâtiment BRF – Port Vila Mall Building	O	4.14	4.14	4.14	4.14	4.14	4.14
12	Procureur général		102.34	88.63	90.27	92.02	93.91	95.82
	Salaires	O	60.24	61.78	63.14	64.60	66.17	67.76
	Fonctionnement	O	12.04	12.35	12.62	12.91	13.23	13.55

	NPP de 2020		3.53	3.53	3.53	3.53	3.53	3.53
	Recrutement du procureur principal de l'État (Intégrité et criminalité commerciale)	O	3.53	3.53	3.53	3.53	3.53	3.53
	Capital NPP		15.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Fonds supplémentaires pour la construction du PG		15.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
13	Avocat public		72.81	74.42	75.86	77.39	79.05	80.73
	Salaires	O	54.11	55.49	56.71	58.02	59.44	60.87
	Fonctionnement	O	9.28	9.51	9.72	9.95	10.19	10.44
14	Service judiciaire		324.14	313.60	320.20	327.24	334.86	342.57
	Salaires	O	198.94	204.02	208.53	213.34	218.54	223.80
	Fonctionnement	O	92.44	94.80	96.89	99.12	101.54	103.99
	NPP de 2020		13.63	11.13	11.13	11.13	11.13	11.13
	Complément à la Cour d'appel	O	11.13	11.13	11.13	11.13	11.13	11.13
	Acquisitions de livres de bibliothèque		2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		15.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Équipement et matériel de vidéoconférence		13.15	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Équipement et matériel de téléconférence		2.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
19	Commission de la Fonction publique		192.91	180.91	183.84	186.96	190.34	193.76
	Salaires	O	99.06	101.59	103.83	106.23	108.82	111.44
	Fonctionnement	O	30.19	30.96	31.65	32.38	33.17	33.97
	NPP de 2020		33.42	18.13	18.13	18.13	18.13	18.13
	Affectation des ressources du BCFP - indemnité de licenciement, ateliers, consultant		15.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Affectation des ressources du BCFP - Salaires permanents	O	13.45	13.45	13.45	13.45	13.45	13.45
	Anomalies BCFP- TTE	O	4.68	4.68	4.68	4.68	4.68	4.68
21	Commission de la magistrature		1.87	1.91	1.96	2.00	2.05	2.10
	Salaires	O	0.66	0.68	0.70	0.71	0.73	0.75
	Fonctionnement	O	1.20	1.23	1.26	1.29	1.32	1.35
M02	Bureau du Premier ministre		1,247.57	784.61	799.98	816.38	829.39	847.36
	Salaires		331.16	339.61	347.11	355.11	363.78	372.54
	Fonctionnement		347.75	356.63	364.50	372.91	382.00	391.20
	NPP de 2020		461.26	23.37	23.37	23.37	18.62	18.62
	Paiement de bonne volonté		4.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Mise en œuvre de la politique nationale de suivi et d'évaluation		4.75	4.75	4.75	4.75	0.00	0.00
	Analyste politique principal	O	3.62	3.62	3.62	3.62	3.62	3.62
	Projet de soutien au transport maritime inter-îles de Vanuatu (PSTMIV)		30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Section de Gestion de projet de Vanuatu (SGPV)	O	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00	15.00
	Forum sur la gouvernance de l'Internet au Vanuatu (FGV)		8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

S	Union européenne 11e FED - soutien aux organisations de la société civile (OSC)		395.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		33.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Projet d'accès à l'énergie de Vanuatu (PAEV)		33.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M03	Ministère de l'Éducation et de la formation		7,417.08	7,418.38	7,546.54	7,683.37	7,831.45	7,981.27
	Salaires	O	3,998.51	4,100.65	4,191.16	4,287.79	4,392.37	4,498.18
	Fonctionnement	O	1,663.29	1,705.77	1,743.43	1,783.62	1,827.12	1,871.14
	NPP de 2019		835.44	835.44	835.44	835.44	835.44	835.44
	NPP de 2020		919.83	776.51	776.51	776.51	776.51	776.51
	Paiement de bonne volonté		2.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Frais de scolarité de la 7e à la 10e année	O	161.20	161.20	161.20	161.20	161.20	161.20
	Allocations de logement des enseignants	O	237.62	237.62	237.62	237.62	237.62	237.62
	Plan de recrutement des enseignants	O	123.00	123.00	123.00	123.00	123.00	123.00
	Les données, l'enregistrement et la licence de la Commission du service de l'enseignement		8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Budget opérationnel de l'AQV pour garantir la conformité des prestataires d'EFPP avec le plan national de DRH	O	16.33	16.33	16.33	16.33	16.33	16.33
	Contrat de raccordement au réseau INTERCHANGE		74.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Programme national de développement universitaire du Vanuatu	O	103.91	103.91	103.91	103.91	103.91	103.91
	Formateurs, enseignants et directeurs d'école sous contrat EPF avec des arriérés de 2019 sur le barème du TTE pour les directeurs adjoints	O	74.28	74.28	74.28	74.28	74.28	74.28
S	Subvention pour les frais de scolarité	O	60.17	60.17	60.17	60.17	60.17	60.17
S	Enseignants du Collège de Malapoa Différence de salaire de janvier 2005 à décembre 2017 : Affaire civile n° 191/18SC/Civil		58.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M04	Ministère de l'Intérieur		2,919.33	2,747.89	2,792.13	2,839.35	2,890.45	2,942.16
	Salaires	O	1,379.49	1,414.73	1,445.95	1,479.29	1,515.37	1,551.87
	Fonctionnement	O	574.51	589.19	602.19	616.08	631.10	646.30
	NPP de 2020		413.74	298.11	298.11	298.11	298.11	298.11
	Paiement de bonne volonté		2.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Célébration des 40 ans d'indépendance		100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Autorité du transport terrestre - Budget supplémentaire	O	17.00	17.00	17.00	17.00	17.00	17.00
	Recrutement des 18 prochains administrateurs des régions administratives en 2020	O	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00	90.00

	Nouvelles recrues de la police		181.11	181.11	181.11	181.11	181.11	181.11
	Financement supplémentaire pour la paie électorale		10.00	10.00	10.00	10.00	10.00	10.00
	Consultation sur le projet de loi relatif à l'identification nationale		3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Logiciel de traitement des visas (service de l'Immigration)		10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		5.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Imprimante de carte d'identité supplémentaire pour le bureau du RSEC		5.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M05	Ministère des Finances et de la Gestion économique		20,029.59	9,421.09	9,946.53	9,971.16	8,879.92	9,722.89
	Salaires	O	821.44	842.42	861.01	880.87	902.35	924.09
	Fonctionnement	O	2,488.96	2,517.32	2,572.89	2,632.21	2,696.41	2,761.36
	NPP de 2020		6,301.10	245.50	245.50	245.50	245.50	245.50
	Païement de bonne volonté		2.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Sondage sur l'hébergement touristique		5.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Renforcement de la capacité institutionnelle, des ressources et de la gouvernance de l'OTV	O	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00	8.00
	Recensement national de la population et du logement de 2020		75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Contribution du 11e FED au recensement de la population et du logement de 2020 - module de la chaîne de valeur de Vanuatu (VaVac)		50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Financement de l'autorité compétente de Vanuatu (ACV) pour assister à la réunion du Forum mondial de l'OCDE.	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	Soutien financier à Vanuatu pour qu'il s'engage à respecter les exigences du code de conduite de l'Union européenne (UE COCG)	O	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	Frais d'arbitrage de l'ORSP	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	Fonds opérationnels supplémentaires du CMV	O	2.62	2.62	2.62	2.62	2.62	2.62
	Complément de subvention supplémentaire : 2 recrutements et un complément opérationnel	O	6.25	6.25	6.25	6.25	6.25	6.25
	Subvention AVL	O	75.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Augmentation de la subvention de la SRTV (CDM 175/2018)	O	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00	35.00
	Fonds de départ	O	180.62	180.62	180.62	180.62	180.62	180.62
	Accueil du Forum des îles du Pacifique en 2020		150.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	Subvention du RTRR pour la politique d'accès universel (Connectivité des télécommunications pour les écoles au Vanuatu)		50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Réunion de l'Association des administrateurs fiscaux des îles du Pacifique organisée par les douanes et le fisc de Vanuatu en 2020		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Paiement de stabilisation de l'emploi		857.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	CT Harold supplémentaire		857.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Paiement de stabilisation de l'emploi		2,500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Subvention pour les PME		400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Exemption des frais de scolarité		510.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Subvention de soutien aux produits de base		300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Subvention de soutien à l'expédition		100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Subvention pour la politique de développement de la gestion des risques de catastrophes au Vanuatu avec une option de retrait différé en cas de catastrophe (CAT-DDO) (en raison de l'évolution des taux de change)		17.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Subvention pour les PME		100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		2,079.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Budget de rénovation de la maison du personnel du MFGE, à Lakatoro		6.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	17 véhicules de fonction		60.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Fonds de développement des infrastructures		2,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Rénovation et réaménagement de l'aéroport de Bauerfield		10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Équipements douaniers utilisés pour les opérations de traitement des passagers en première ligne à l'aéroport de Vila		2.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Remboursement de la dette		4,605.65	4,076.62	4,536.58	4,539.77	3,424.68	4,241.15
	National		1,427.36	908.64	1,111.90	1,115.09	0.00	0.00
	Externe		1,123.66	1,167.98	1,424.68	1,424.68	1,424.68	2,241.15
	Remboursement anticipé de la dette	O	2,054.63	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00
	Paiement des intérêts (intérieurs et extérieurs)		837.01	735.97	727.29	669.56	607.73	547.54
GC	Complément budgétaire d'urgence	O	50.00	150.00	150.00	150.00	150.00	150.00
M06	Ministère du Tourisme, du Commerce, de l'Industrie,		621.02	643.24	652.11	653.69	524.94	535.31

	des Coopératives et des Entreprises vanuataises							
	Salaires	O	264.36	271.12	277.10	283.49	290.40	297.40
	Fonctionnement	O	127.67	130.93	133.82	136.90	140.24	143.62
	NPP de 2020		279.74	199.95	199.95	192.05	53.05	53.05
	<i>Païement de bonne volonté</i>		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Complément d'opération supplémentaire</i>		4.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Projet de développement du tourisme durable</i>		38.00	38.00	38.00	38.00	38.00	38.00
	<i>Révision du plan stratégique national en matière de propriété intellectuelle</i>		2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Développement des normes de produits pour les marchandises exportées</i>	O	4.60	4.60	4.60	4.60	4.60	4.60
	<i>Programme Intégré Prêt pour le Commerce</i>		139.00	139.00	139.00	139.00	0.00	0.00
	<i>Soutien à la mise en œuvre de la marque fabriqué au Vanuatu</i>	O	10.45	10.45	10.45	10.45	10.45	10.45
	<i>Soutien à la mise en œuvre de la politique industrielle nationale (NIDS 2018-2022).</i>		7.90	7.90	7.90	0.00	0.00	0.00
S	<i>Mettre en œuvre l'ordonnance 981 de la Cour de 2018 AFIC</i>		7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	<i>Union européenne 11e FED - soutien aux moyens de subsistance, transformation</i>		65.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Extension du bâtiment de la Division du développement du commerce</i>		8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M07	Ministère de la Santé		3,297.07	3,017.49	3,080.78	3,148.35	3,221.48	3,295.47
	Salaires	O	1,865.25	1,912.89	1,955.12	2,000.19	2,048.98	2,098.33
	Fonctionnement	O	930.82	954.60	975.67	998.16	1,022.51	1,047.14
	NPP de 2020		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Païement de bonne volonté</i>		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Capital NPP		350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Programme d'infrastructures et d'équipements élargis pour le secteur de la santé et le programme principal sur les maladies non transmissibles (MNT)</i>		350.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M08	Ministère de l'Agriculture, de l'Élevage, de la Sylviculture, de la Pêche et de la Biosécurité		1,838.07	1,194.33	1,212.55	1,232.01	1,227.20	1,248.50
	Salaires	O	610.55	626.15	639.97	654.73	670.69	686.85
	Fonctionnement	O	194.39	199.36	203.76	208.46	213.54	218.68
	NPP de 2020		838.37	177.07	177.07	177.07	151.22	151.22
	<i>Païement de bonne volonté</i>		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Suivi et évaluation du programme VaVac du FED11 dans le cadre du MAESPB</i>		5.86	5.86	5.86	5.86	0.00	0.00

Augmentation de la production de café pour les communautés rurales	O	11.80	11.80	11.80	11.80	11.80	11.80
Mise en œuvre et application de la loi sur le kava et du programme de la replantation du kava « noble »		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
ORGANISATION DU FESTIVAL NATIONAL DE L'AGRICULTURE		20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Régénération de la production de cacao pour améliorer les moyens de subsistance en milieu rural	O	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00	12.00
Mise en œuvre de la politique biologique	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
PROMOTION ET REPLANTATION DE LA NOIX DE COCO		20.00	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00
FED11 Projet de chaîne de valeur des fruits et légumes de Vanuatu : Mécanisation pour maximiser la production de cultures vivrières dans les provinces		40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FED11 Projet de chaîne de valeur des fruits et légumes de Vanuatu : Recherche et développement		5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FED11 Projet de chaîne de valeur des fruits et légumes de Vanuatu : Production maraîchère de marché		10.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
FED11 Projet de chaîne de valeur des fruits et légumes de Vanuatu : Administration		7.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Irrigation pour une production résiliente et durable de viande de bœuf, de noix de coco, de fruits et de légumes à Vanuatu	O	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00	23.00
Achèvement de l'installation d'écloserie et soutien aux fermes aquacoles		30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Charges de personnel du service de la pêche pour 2020	O	14.87	14.87	14.87	14.87	14.87	14.87
2019 : RENFORCEMENT DE L'INSPECTION DES VIANDES DANS LES COMMUNAUTÉS RURALES	O	5.20	5.20	5.20	5.20	5.20	5.20
RENFORCEMENT DE L'INSPECTION DES VIANDES EN CE QUI CONCERNE LE POIDS DES CARCASSES ET LA BASE DE DONNÉES SUR L'INCIDENCE DES MALADIES ANIMALES D'ÉLEVAGE À VANUATU	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00

	ÉTABLISSEMENT ET RENFORCEMENT DU LABORATOIRE DE LA BIOSÉCURITÉ DE VANUATU DANS LA PROVINCE DU NORD		15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	SANTÉ ANIMALE ET SERVICES VÉTÉRINAIRES	O	7.90	7.90	7.90	7.90	7.90	7.90
	FED11- SYSTÈME NATIONAL DE SURVEILLANCE DES PLANTES ET DES MALADIES DES PLANTES		5.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	FED11- INSTALLATIONS D'INSPECTION SPÉCIALISÉES (APRÈS L'ENTRÉE ET AVANT L'EXPORTATION)		18.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Mise en œuvre des événements forestiers	O	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50	3.50
	MISE EN ŒUVRE DE LA LOI NO. DE 2018 SUR LA GESTION DE L'ÉLEVAGE	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	FED11- Programme national de repeuplement du bétail		20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	DÉVELOPPEMENT DU PETIT ÉLEVAGE	O	21.00	21.00	21.00	21.00	21.00	21.00
	DURABILITÉ DU PROGRAMME DE REPEUPLEMENT DU BÉTAIL PAR L'ACQUISITION D'UNE FERME GOUVERNEMENTALE		26.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Benuel Tarilongi Affaire civile 130 de 2013	O	36.95	36.95	36.95	36.95	36.95	36.95
S	Union européenne 11ème FED - Soutien à la réponse de la sécurité alimentaire et de l'agriculture au CT Harold		249.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Union européenne 11ème FED - Soutien à la réponse de la sécurité alimentaire et de l'agriculture au CT Harold		65.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Union européenne 11ème FED - Soutien à la réponse de la sécurité alimentaire et de l'agriculture au CT Harold		65.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S	Fonds restants du 11ème FED à allouer au MAESPB		76.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M09	Ministère des terres, des mines et des ressources en eau		575.55	418.52	426.93	435.91	445.63	455.46
	Salaires	O	279.02	286.14	292.46	299.20	306.50	313.88
	Fonctionnement	O	92.52	94.88	96.97	99.21	101.63	104.08
	NPP de 2020		163.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Paiement de bonne volonté		2.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Lotissement de Lakatoro		53.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Coût d'acquisition obligatoire		8.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	Développement des eaux		100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	NPP essentielles		2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Achat d'un véhicule de remplacement- Bureau de l'évaluateur général		2.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M10	Ministère de l'Infrastructure et des Services publics		1,739.91	1,681.84	1,718.96	1,758.59	1,801.48	1,844.88
	Salaire		552.97	567.10	579.62	592.98	607.44	622.08
	Fonctionnement		1,086.97	1,114.74	1,139.34	1,165.61	1,194.04	1,222.80
	NPP de 2020		69.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Paiement de bonne volonté</i>		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Demande de budget supplémentaire pour 2020</i>		68.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	NPP de 2020		30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>AIDES À LA NAVIGATION</i>		30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M12	Ministère des Affaires étrangères, de la Coopération internationale et du Commerce extérieur		678.58	640.62	647.01	659.18	672.34	685.66
	Salaires	O	349.09	358.01	365.91	374.35	383.48	392.72
	Fonctionnement	O	154.25	158.19	161.68	165.41	169.44	173.52
	NPP de 2020		125.10	74.28	69.28	69.28	69.28	69.28
	<i>Paiement de bonne volonté</i>		3.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>EXPO DUBAI 2020 - Participation de Vanuatu</i>		30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Négociation des frontières maritimes 2020</i>		17.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Présidence du GFL 2020</i>		5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Complément de salaire pour la mission de Genève en 2020</i>	O	17.60	17.60	17.60	17.60	17.60	17.60
	<i>Premier poste de secrétaire - New York</i>	O	11.68	11.68	11.68	11.68	11.68	11.68
	<i>Établissement d'une ambassade et d'un consulat</i>	O	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00	40.00
M14	Ministère du Développement de la Jeunesse et des Sports		201.46	178.34	181.67	185.22	189.07	192.96
	Salaires	O	105.75	108.45	110.85	113.40	116.17	118.97
	Fonctionnement	O	41.24	42.29	43.22	44.22	45.30	46.39
	NPP de 2020		47.87	24.00	24.00	24.00	24.00	24.00
	<i>Paiement de bonne volonté</i>		1.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Subvention sportive provinciale récurrente pour le sport de base</i>	O	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00	18.00
	<i>Budget d'entretien des infrastructures sportives provinciales</i>	O	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
	<i>Budget de préparation des jeux provinciaux et nationaux</i>		15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Jeux olympiques et paralympiques de Tokyo 2020</i>		7.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	NPP essentielles		3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Véhicule des directeurs généraux</i>		3.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

M15	Ministère de la Justice et de l'Assistance sociale		774.49	531.79	541.76	552.40	563.91	575.56
	Salaires	O	329.32	337.73	345.19	353.15	361.76	370.47
	Fonctionnement	O	110.94	113.77	116.28	118.96	121.87	124.80
	NPP de 2020		38.53	24.58	24.58	24.58	24.58	24.58
	<i>Païement de bonne volonté</i>		1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Anomalies CRTE- Bureau des services correctionnels</i>	O	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00	5.00
	<i>Budget supplémentaire - Séance de la Commission des libérations conditionnelles</i>	O	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80	0.80
	<i>Entretien des quatre centres correctionnels de Port-Vila</i>	O	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50	1.50
	<i>Agents provinciaux du Bureau de la protection de l'enfance - Transition des agents de Sanma et Shefa vers le système de paie du gouvernement</i>	O	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54	2.54
	<i>Soutien aux victimes</i>	O	2.05	2.05	2.05	2.05	2.05	2.05
	<i>Anomalies CRTE - Service des affaires féminines</i>	O	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68	1.68
	<i>Consultation sur la politique nationale d'inclusion des personnes handicapées</i>		1.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Récurrent supplémentaire : Recrutement d'un agent provincial pour les personnes handicapées - Torba</i>	O	1.27	1.27	1.27	1.27	1.27	1.27
	<i>Impression de panneaux d'affichage et messages de service pour les demandes de bail approuvées par le Comité de la planification et de la gestion des terres (CPGT)</i>	O	6.74	6.74	6.74	6.74	6.74	6.74
	<i>Formation et sensibilisation</i>		9.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Consultation et sensibilisation sur la politique des bibliothèques nationales</i>		2.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Deuxième phase de mise en œuvre (paie) de la nouvelle structure organisationnelle et de ses coûts opérationnels supplémentaires</i>	O	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
	NPP essentielles		240.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Centre correctionnel pour mineurs</i>		40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
M20	Ministère de l'Adaptation aux changements climatiques, de la Météorologie, des Risques géologiques, de l'Environnement et de l'énergie		658.52	529.41	538.08	547.34	557.36	567.50
	Salaires	O	307.40	315.25	322.21	329.64	337.67	345.81
	Fonctionnement	O	75.73	77.66	79.38	81.21	83.19	85.19

	NPP de 2020		41.01	21.11	21.11	21.11	21.11	21.11
	<i>Paiement de bonne volonté</i>		1.93	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Allocation budgétaire provinciale</i>	O	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00	6.00
	<i>Extension des bureaux de l'Environnement de Tafea et Malampa en 2020</i>	O	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	<i>2^{ème} phase de l'interdiction de l'utilisation des sacs en plastiques non réutilisables</i>		6.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Respect de la législation environnementale et des accords multilatéraux sur l'environnement</i>	O	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
	<i>Réparation et entretien des logements du personnel du gouvernement</i>		6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Recrutement de personnel pour le service de la météorologie et des risques géologiques de Vanuatu</i>	O	8.90	8.90	8.90	8.90	8.90	8.90
	<i>Recrutement d'un agent de développement de projet (Paie) du Conseil consultatif national (CCN)</i>		2.21	2.21	2.21	2.21	2.21	2.21
	<i>Programme de sensibilisation sur la résilience aux changements climatiques</i>	O	5.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>NPP essentielles</i>		119.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Opérationnalisation du Fonds national pour l'énergie verte pour les projets d'énergie renouvelable hors réseau à Vanuatu</i>	O	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Projet Talise Micro-Hydro - Phase 3</i>	O	17.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>ACQUISITION D'ÉQUIPEMENTS POUR LE CONTRÔLE DE LA QUALITÉ DES CARBURANTS</i>	O	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	<i>Normes minimales de performance énergétique et application de l'étiquetage (NMPEE) des produits confisqués</i>	O	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	TOTAL		44,542.09	31,351.98	32,273.43	32,718.28	31,920.77	33,232.49

2ème partie – LIGNES DIRECTRICES BUDGÉTAIRES DE 2020

3 Préparer la présentation du budget de 2021 des ministères

Les cadres supérieurs doivent prendre en main la préparation du budget de 2021 des ministères, qui nécessite le leadership, la coordination et le travail d'équipe. En fin de compte, le ministre doit signer le budget et le présenter par l'intermédiaire du MFGC au Comité ministériel du budget (CMB). Il sera accompagné du Directeur général et d'autres responsables compétents, tels que les chefs des services, et sera chargé de faire valoir ses mérites lors de la réunion du CMB. Il doit donc s'intéresser de près à la préparation de la présentation et aux nouvelles propositions de politique.

Les budgets récurrents des ministères ne doivent pas dépasser les "plafonds budgétaires" très stricts approuvés par le Comité ministériel du budget et le CdM. Ceux qui travaillent sur le budget au sein de chaque organisme peuvent être amenés à prendre des décisions difficiles concernant l'allocation de ressources afin de respecter les plafonds budgétaires serrés. Il faudra peut-être rationaliser les opérations du ministère en modifiant les méthodes de travail, en réaffectant les ressources et / ou en réduisant le personnel. Les ministres peuvent être disposés à financer des dépenses supplémentaires en 2021 si cela se traduit par des économies au cours des années à venir (par exemple, la fermeture d'une activité et le paiement des licenciements en 2021, avec des économies conséquentes les années suivantes). Les analystes des dépenses du service de la Trésorerie peuvent être en mesure de conseiller les ministères sur les possibilités d'économies.

L'article 23 A de la loi sur les Finances publiques et la Gestion économique définit les nouvelles propositions de politique (NPP) comme suit :

- (1) « Nouvelle proposition de politique »: désigne toute proposition nécessitant une décision du gouvernement du fait qu'elle :
- a) a un impact certain ou potentiel au plan financier, y compris des recettes, des dépenses, des éléments d'actif, de passif ou de la situation nette, des prévisions en cours pour la période des prévisions à terme ou au-delà;
 - b) implique des changements aux dépenses aux dépenses compensés par des changements à d'autres dépenses, ou à des frais d'utilisateur ou à des recettes ;
 - c) crée un engagement légal, financier, éventuel ou autre pour le gouvernement ;
 - d) change l'intention d'une décision de nouvelle politique précédente, y compris des propositions qui sont entièrement compensées, absorbées au sein de ressources existantes ou impliquent des mouvements entre programmes ou au sein de programmes.

Les ministères qui souhaitent présenter de nouvelles propositions de politique (NPP) concernant des dépenses dépassant ces plafonds pour des priorités politiques urgentes et inévitables doivent les identifier clairement et fournir des justifications. Toute nouvelle proposition de politique doit être rigoureusement justifiée en termes de respect des priorités politiques du gouvernement (telles que décrites dans l'énoncé de politique budgétaire de 2021 et du PNDD), de la nécessité de les introduire et des coûts qui y sont associés. Les NPP doivent avoir une année de début et de fin, ou il faut préciser qu'elles soient en continuité, c'est-à-dire qu'elles se poursuivent indéfiniment. Le coût total des NPP ne doit pas dépasser 5% du plafond budgétaire approuvé par le ministère.

De nouvelles propositions de politique peuvent également être incluses lorsqu'elles n'entraînent pas de dépenses supplémentaires, mais que leurs coûts sont considérables (par exemple, les économies résultant de la rationalisation d'un programme et les éventuelles sensibilités politiques nécessitant l'examen du CMB et, finalement, du Conseil des ministres). Des modèles de calcul des coûts des NPP

et son guide d'utilisation ont été envoyés par courrier électronique du gouvernement aux gestionnaires des finances et comptables.

Les organismes de recouvrement de revenus doivent également établir une estimation des recettes qu'elles s'attendent à recevoir. Les estimations de revenus doivent être réalistes, basées sur des données historiques et des attentes futures. Le service de la politique des recettes de la Trésorerie évaluera ces estimations et en discutera avec les agences de recouvrement des recettes, si nécessaire.

Les ministères doivent saisir les estimations du budget 2021 directement dans le système informatique financier, le Système de gestion budgétaire du Vanuatu (SGBV). Les estimations soumises par une source autre que le SGBV ne seront pas acceptées. Les propositions entrées dans le SGBV doivent inclure le plafond des ministères, les NPP, les estimations de revenus et la description. Imprimer deux exemplaires des prévisions budgétaires de SGBV et les faire dater et signer par le directeur général. Conserver un exemplaire et joindre l'autre au récit du budget présenté au service de la Trésorerie et au SPSPCA.

Les ministères doivent également préparer des budgets pour TOUS les projets de développement. Les projets de NPP des nouveaux donateurs pour 2021 et les projets en cours des NPP devront être budgétisés et entrés dans le SGBV avec le budget de fonctionnement. Les budgets du fonctionnement (gouvernement) et du développement (donateur) sont présentés et débattus en même temps par le CMB. Lorsque le CMB finalisera le budget de fonctionnement de chaque ministère pour 2020, il approuvera également la liste des projets devant être financés par les donateurs. Les projets qui n'ont pas encore été entrés dans le SGBV au moment de la présentation du budget ne seront pas pris en compte par le CMB.

La présentation conjointe des deux composantes du budget national garantit que le financement (qu'il soit récurrent ou provenant de donateurs) est utilisé pour poursuivre et atteindre les buts et objectifs de la politique nationale de la manière la plus efficace possible. Cela doit également éviter la duplication des programmes / activités et des ressources pour répondre aux besoins sectoriels. En intégrant le budget de fonctionnement et le budget des donateurs, le gouvernement peut contrôler chaque année tous ses projets financés par des donateurs et leur incidence sur les dépenses de fonctionnement.

Si le budget récurrent n'est pas soumis avant le **27 juillet 2020**, le service des Finances et de la Trésorerie présentera le budget de l'agence. La Commission de la Fonction publique sera informée de cet échec.

4 Organismes de subvention

Les organismes subventionnaires doivent fournir des estimations de dépenses détaillées par programme pour 2021, ainsi que des états financiers à jour. Le défaut de fournir ces documents peut entraîner une réduction de l'attribution de subvention. Cela garantit la transparence et la responsabilité dans les dépenses des fonds publics. Cela permet également au CMB et au CdM de prendre de meilleures décisions concernant l'allocation efficace des fonds.

Tous les ministères responsables des organismes subventionnaires doivent s'assurer que les organismes concernés soient au courant de cette obligation. Cela inclut l'ORSP, le BTV, la SRTV, l'OPIV, la Chambre de commerce, le Collège maritime, le CRATV, le Collège d'agriculture de Vanuatu, les Archives nationales du Vanuatu et le Centre culturel national de Vanuatu.

5 Préparation du budget à moyen terme à partir de l'année prochaine

Le service des Finances et de la Trésorerie travaille sur un cadre de dépenses à moyen terme, qui sera déployé dans tous les ministères en 2020, à la suite de la révision et de la modification de la loi sur les Finances publiques et la Gestion économique. Le cadre financier, présenté au tableau 3, comprend actuellement le budget de l'exercice en cours, le budget du prochain exercice et des établissements de prévisions pour les quatre prochains exercices. Celui-ci sera mis à jour à moyen terme (c'est-à-dire cette année, le prochain exercice budgétaire plus les établissements de prévisions pour les quatre prochains exercices) pour chaque ministère et organisme constitutionnel. La base de référence pour le prochain exercice budgétaire (par exemple 2021) sera un plafond strict, tandis que la base de référence pour les quatre années à venir (par exemple 2022-25) sera indicative. Cette base reflétera le coût des politiques gouvernementales en vigueur pour les années à venir. Des modèles de calcul des coûts des NPP et son guide d'utilisation ont été envoyés par courrier électronique du gouvernement aux directeurs et aux agents financiers. Cependant, d'autres conseils sur la mise à jour de la base de référence et la saisie des estimations dans le SGBV seront fournis prochainement.

Des détails supplémentaires figureront dans une circulaire financière distincte dans les mois à venir, mais pour le moment, les organismes doivent commencer à préparer leurs plans ministériels / stratégies sectorielles, de 2021 à 2025. Les résultats visés par ces plans doivent être liés à ceux qui sont prioritaires dans l'énoncé de politique budgétaire.

Si vous souhaitez avoir des informations supplémentaires, n'hésitez pas à contacter notre bureau par téléphone au 226 05.

Merci de votre compréhension et votre coopération.

Cordialement,



Dorothy Ericson
Directrice
Service des Finances et de la Trésorerie

Annexe 1: Structure des propositions budgétaires de 2021

Continu principal de la proposition	
Problèmes et défis politiques	Il doit y avoir une brève discussion (environ 2 pages) sur les problèmes et défis politiques au sein du ministère.
Démarches adoptées pour résoudre les problèmes et les défis	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Mesures prises par le ministère pour résoudre ces problèmes et défis stratégiques. ▪ Lien avec les structures du programme révisées et les éléments clés des plans organisationnels du ministère.
Propositions budgétaires pour 2020	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Efficacités identifiées par le ministère ▪ Comment les ressources ont été réaffectées pour optimiser les résultats des politiques et des services ▪ Si de nouvelles propositions de politiques sont apportées pour les dépenses supérieures aux plafonds, elles doivent être brièvement justifiées.
Recommandations	Recommandations que le ministre souhaite l'approbation du CMB
Signature du ministre	La proposition doit être datée et signée par le ministre
Pièces jointes– La plupart d'entre elles peuvent être obtenues au SGBV	
Première pièce jointe : Introduction du ministère	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Ce que fait le ministère (pas plus d'un paragraphe) ▪ La structure organisationnelle actuelle du ministère (ou la structure organisationnelle proposée) ▪ Lieux des services au sein du ministère (par exemple : le service X a deux bureaux situés à Port-Vila et Luganville) ▪ Le nombre de personnes employées par le service au moment de la préparation du budget ▪ L'allocation budgétaire réelle finale du ministère pour 2020 et le plafond budgétaire prévu pour 2021 ▪ Rapport de salaires et de traitements sur les frais généraux ▪ Le pourcentage du budget alloué aux dépenses d'investissements

<p>Deuxième pièce jointe : Textes explicatifs concernant le budget</p>	<p>Les textes explicatifs décrivent des programmes et des activités qui seront inclus dans le livre du budget.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Ils doivent être conformes aux plans organisationnels et aux plans d'activités des ministères. ▪ Les objectifs prioritaires ont un coût financier qui doit être reflété dans la description. ▪ Donner un aperçu de la manière dont les ministères ont l'intention d'utiliser leur budget à l'avenir. <p>Le texte explicatif doit être le plus bref possible, et ne pas dépasser 2 pages (Sauf pour les très grands services, comme le service de la Santé, l'Éducation, la Police, Travaux publics).</p>
<p>Troisième pièce jointe : Justification du programme</p>	<p>Expliquer la base de votre nouvelle structure de programme et indiquer le coût et les avantages de chaque programme entrepris par les services.</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ La <u>priorité du programme</u> (les programmes doivent être classés par ordre d'importance, 1 étant le plus important). ▪ Le <u>nombre de personnes tirant profit du programme</u> (si les chiffres ne sont pas disponibles, des groupes peuvent être utilisés). ▪ Le coût estimé chaque année à partir de 2021 jusqu'en 2025 et l'importance (classée dans le programme) de chaque activité du programme. ▪ Comment le service (Activité) est fourni aux personnes qui en bénéficient. ▪ Autres façons de prestation de services. ▪ Conséquences dues à l'absence de prestation de service. ▪ Toute autre information d'appui qui devrait être considérée dans le cadre de votre distribution budgétaire proposée.
<p>Quatrième pièce jointe : Estimations budgétaires dans les limites des plafonds</p>	<p>Tableau présentant les estimations de dépenses pour chaque ministère par programme qui respectent les limites des plafonds budgétaires approuvés par les Conseils des ministres (CDM). Les propositions qui ne respectent pas cette exigence seront renvoyées aux ministères pour être retravaillées et soumises à nouveau.</p>
<p>Cinquième pièce jointe : Estimations des recettes</p>	<p>Tous les ministères qui perçoivent des recettes du gouvernement doivent également inscrire leurs prévisions de recettes dans le SGBV en même temps que leurs entrées de dépenses courantes pour l'exercice</p>

courantes	<p>2021.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Les recettes doivent être déclarées en fonction du plan comptable des recettes le plus approprié afin d'éviter les doubles saisies. • Les nouvelles activités concernant les recettes approuvées doivent être déclarées au SIGF pour la création appropriée d'un nouveau plan comptable. • Les ministères doivent veiller à ce que des entrées sont adéquates afin que le gouvernement puisse effectuer ses dépenses budgétaires prévues pour 2021. Le CMB sera informé de la non-conformité des ministères.
Sixième pièce jointe : Nouvelles propositions de politique (<i>si nécessaire</i>)	<p>Lorsqu'un ministère propose des dépenses pour réaliser une politique ou une priorité de prestation de services qui ne peuvent être effectuées dans les limites du plafond budgétaire, celles-ci peuvent être soumises au CMB pour être considérées en tant que 'nouvelles propositions de politique'. Le format de ces nouvelles propositions de politique est dans le SGBV.</p> <p>Les lignes directrices des NPP sont données ci-dessus.</p> <p>Les nouvelles propositions doivent être discutées avec la trésorerie et l'exactitude des coûts proposés doit être convenue avant d'être incluse dans la proposition. Il est essentiel d'éviter de présenter toute nouvelle proposition de politique au CMB sans une analyse préalable de la trésorerie.</p>

Annexe 2 : Liste récapitulative des informations à présenter

1. Pour les services continus ou étendus :
 - a. Une proposition de budget préparée selon les lignes directrices définies ci-dessus, signée par le ministre, et
 - b. Tous les domaines pertinents du SGBV correctement remplis et imprimés puis joint à la proposition budgétaire.
2. Le plutôt que possible,
 - a. Discuter de la nouvelle structure de programme et d'activités proposée par le ministère avec la Trésorerie et convenir des descriptifs et des critères de performance.
 - b. Passer en revue les activités professionnelles de votre ministère et déterminer où les économies pourraient être réalisées ; et
 - c. Informer les organismes de subvention qui relèvent de l'aperçu de votre ministère sur l'obligation de fournir des propositions budgétaires et les derniers états financiers à la Trésorerie.
3. Pour les *nouveaux projets de donateurs* (NPP des donateurs):
 - a. Le texte explicatif du budget (bref mais comprenant au minimum le numéro du projet, le nom, la source de financement du donateur et le montant), et
 - b. Imprimer le résumé du rapport du SGBV de ces projets.
4. Pour les *projets de donateurs en cours* (NPP des donateurs) :
 - a. Le texte explicatif du budget (bref mais comprenant au minimum le numéro du projet, le nom, la source de financement des donateurs et le montant), et
 - b. Imprimer le résumé du rapport du SGBV de ces projets.

Annexe 3 : Calendrier de la préparation du budget de 2020 (mise à jour)

Date	Activités	Organismes responsables
23 – 31 mars Semaine 13 – Semaine 14	Réunion pour discuter des priorités politiques de 2021	<u>SPSPCA</u> & SDFT
23 – 31 mars Semaine 13 – Semaine 14	1er Réunion CME	SDFT, BRV, BNS
6 au 24 avril Semaines 15 au 17	Consultation des ministères concernés sur les priorités de la politique budgétaire de 2021	<u>SPSPCA</u>
27 avril au 1 mai Semaine 18	Réunion du partenariat pour la coopération technique au développement	<u>SPSPCA</u>
30 avril Semaine 18	Rapport sur les dépenses du 1er trimestre	<u>SDFT</u>
11 au 15 mai Semaine 20	Finaliser les rapports de la réglementation financière 2.2	<u>SDFT</u>
11 au 15 mai Semaine 20	<p>Compiler les priorités de la politique budgétaire de 2021</p> <p>Présenter les priorités politiques du budget 2021 au CDF pour information</p> <p>Présenter les priorités de la politique budgétaire 2021 au CDM pour approbation</p> <p>Informers les ministères pour qu'ils commencent à modifier leurs programmes, leurs activités et leurs textes explicatifs afin de refléter les priorités politiques</p>	<u>SPSPCA</u>

Date	Activités	Organismes responsables
11 au 15 mai Semaine 20	<p>Agrégats budgétaires et cadre macroéconomique élaborés par le SDFT en consultation avec la BRV et le BNS :</p> <p>Préparer l'enveloppe globale des dépenses (pour l'ensemble du gouvernement)</p> <p>➤ Préparer l'enveloppe globale des dépenses (pour l'ensemble du gouvernement)</p> <p>Établir les priorités budgétaires</p>	<u>SDFT</u> , BNS et BRV
11 au 15 mai Semaine 20	Date limite pour les propositions de budget supplémentaire de 2020	<u>SDFT & SPSPCA</u>
18 au 22 mai Semaine 21	Analyse des propositions de budget supplémentaire de 2020	<u>SDFT & SPSPCA</u>
25 au 29 mai Semaine 22	<p>Examen des plafonds budgétaires des ministères de 2021</p> <p>Examen des propositions de budget supplémentaire de 2020</p>	<u>CMB</u> , SDFT & SPSPCA
1 au 5 juin Semaine 23	<p>Présenter les plafonds ministériels au CMB et au CDM pour approbation</p> <p>Distribution des plafonds approuvés par le CMB à chaque ministère et service, ainsi que les directives budgétaires</p> <p><i>Les plafonds sont fixés au niveau du ministère uniquement.</i></p>	<u>SDFT</u>
1 au 25 juin Semaines 23 au 26	Formation en matière de budget pour tous les organismes concernés	<u>SDFT</u>
15 au 19 juin Semaine 25	Présentation du rapport de la réglementation 2.2 à la CFP	<u>DG MFGE</u>
17 juin Semaine 25	Ouvrir le SGBV aux organismes concernés pour la saisie des budgets	<u>SDFT</u>

Date	Activités	Organismes responsables
18 au 26 juin Semaines 25 et 26	Présenter la déclaration de politique budgétaire de 2021 au ministre et au Directeur Général du MFGE pour sa publication	<u>SDFT & SPSPCA</u>
18 au 26 juin Semaines 25 et 26	Envoyer la déclaration de politique budgétaire de 2021 aux partenaires de développement	<u>SPSPCA</u>
18 au 26 juin Semaines 25 et 26	Consultations internes sur les plafonds budgétaires respectifs des organismes	<u>Organismes concernés</u>
22 au 26 juin Semaine 26	2ème réunion du CME	<u>SDFT, BRV, BNS</u>
29 juin au 3 juillet Semaine 27	Réunion des donateurs	<u>SPSPCA</u>
27 juillet Semaine 31	Fermeture du SGBV à tous les ministères	<u>SDFT</u>
27 au 31 juillet Semaine 31	Présenter les propositions budgétaires au SDFT	Ministres, directeurs généraux & agents des du service des Finances
27 juillet au 21 août Semaines 31 au 34	Révisions des propositions budgétaires et des NPP pour les notes d'orientations et les présentations du CMB	<u>SDFT & SPSPCA</u>
31 juillet Fin de la semaine 31	Rapport des dépenses du 2e trimestre	<u>SDFT</u>
29 juillet au 3 août Semaines 31 et 32	Publier la mise à jour économique et fiscale semestrielle	<u>SDFT</u>
17 au 21 août Semaine 34	Derniers chiffres à l'appui des partenaires de développement remis au SDFT pour être présentés au CMB	<u>SPSPCA</u>
24 au 28 août Semaine 35	Présentation des documents sur le budget et des NPP	<u>SDFT & SPSPCA</u>
24 au 28 août Semaine 35	Présentation des budgets des ministères au CMB	<u>Organismes concernés</u>

Date	Activités	Organismes responsables
31 août au 4 septembre Semaine 36	Examen de la version finale du budget et de la liste des NPP (récurrents et des donateurs)	<u>CMB</u> , SDFT et SPSPCA
31 août au 4 septembre Semaine 36	Révision et finalisation des textes explicatifs Les Budgets narratives sont envoyés à la Direction des services linguistiques pour traduction	SPSPCA
7 au 11 septembre Semaine 37	Projets définitifs de budget envoyés au CCD pour information Version finale du budget soumis au CDM	<u>SDFT</u>
7 au 18 septembre Semaines 37 et 38	Préparation du projet de loi de Finances complémentaires	<u>CJE</u>
21 au 25 septembre Semaine 39	Distribution aux députés du projet de loi de Finances complémentaires	<u>Secrétaire général</u> du parlement et SDFT
28 septembre au 23 octobre Semaines 40 au 43	Impression de la version finale du budget narratif rédigée en français et en anglais	<u>SDFT</u> & Services linguistiques
12 au 16 octobre Semaine 42	3ème réunion du CME	<u>SDFT</u> , BRV, BNS
26 au 30 octobre Semaine 44	Réunion des donateurs	<u>SPSPCA</u>
26 octobre au 20 novembre Semaines 44 au 47	Distribution du budget narratif aux députés Budget présenté au parlement	<u>Secrétaire général</u> du parlement et SDFT
30 octobre Fin de la semaine 44	Rapport des dépenses du 3ème trimestre	<u>SDFT</u>