MINISTERE DE L'AGRICULTURE, DE L'HYDRAULIQUE

ET DES RESSOURCES HALIEUTIQUES

****

SECRETARIAT GENERAL

****

DIRECTION GENERALE DES RESSOURCES EN EAU

****

03 BP : 7025 Ouagadougou 03 Tél : 50 37 48 76 à 78

BURKINA FASO

****

Unité - Progrès - Justice

RAPPORT D'EXECUTION DU BUDGET-PROGRAMME PAR OBJECTIF (BPO) 2009 DU SECTEUR DE L'EAU ET DE L'ASSAINISSEMENT : FINANCEMENT ETAT- PTF

(MILIEU RURAL)

I. INTRODUCTION

Le Budget Programme par Objectif (BPO) est un instrument de planification, de programmation et de budgétisation qui consacre le principe de la gestion axée sur les résultats réaffirmé dans la déclaration de Paris sur l'efficacité de l'aide au développement. Le BPO est donc l'instrument par excellence d'opérationnalisation du PN- AEPA, tout en prenant en compte la gestion intégrée des ressources en eau (GIRE). Il vise un meilleur suivi des performances du secteur de l'eau et de l'assainissement en milieu rural. Son implantation permet également une meilleure implication de tous les acteurs concernés dans la mise en œuvre du PN-AEPA et de fonder un dialogue fructueux avec les partenaires techniques et financiers.

Le budget programme 2009-2011 du secteur de l'eau et de l'assainissement a été élaboré au cours de l'année 2008 avec l'ensemble des acteurs du secteur. Il a été adopté par la 8ième session du Comité National de Pilotage du PN-AEPA le 21 Novembre 2008 à Koudougou.

Le présent rapport fait l'état d'exécution financière de la tranche 2009 dudit BPO. Le taux d'exécution financière est un des indicateurs de la matrice des performances qui fera l'objet de discussion à la revue conjointe en mars 2010. Cet indicateur est un des déclencheurs des décaissements de la tranche variable 2011 de l'appui budgétaire sectoriel au PN AEPA.

Le présent rapport concerne uniquement la partie budget de l'Etat y compris les ressources extérieures.

II. METHODOLOGIE DE TRAVAIL

Pour l'élaboration de ce rapport d'exécution, la méthodologie de travail a consisté à :

- la mise en place d'un comité de rédaction ;
- la confection des projets d'outils (canevas de collecte, cadre logique, etc.) devant servir à l'élaboration du BPO ;
- la présentation et à la validation des outils de collecte en atelier regroupant l'ensemble des acteurs ;
- la transmission des fiches et à la collecte des données auprès des projets, programmes et PTF ;
- l'analyse des données collectées par le comité ;
- la rédaction du rapport.

III. EXECUTION FINANCIERE 2009 DU BPO

Programmes	Ressources propres de l' Etat					Ressources extérieures					Ressources propre de l'Etat+ ressources extérieures				
	Programmation BPO 2009	Programmation Ajustée	Réalisation 2009	Taux/ BPO	Taux ajusté	Programmation BPO 2009	Programmation Ajustée	Réalisation 2009	Taux/ BPO	Taux ajusté	Programmation BPO 2009	Programmation Ajustée	Réalisation 2009	Taux/ BPO	Taux ajusté
OBJECTIF 1 (AEP)	2 251 389	2 574 231	1 964 176	**87%**	**76%**	13 713 643	21 636 269	15 677 147	**114%**	**72%**	15 965 032	24 210 500	17 641 323	**110%**	**73%**
OBJECTIF 2 (Assainissement)	1 818 118	1 229 082	1 222 580	**67%**	**99%**	6 622 870	3 352 133	132 307	**2%**	**4%**	8 440 988	4 581 215	1 354 887	**16%**	**30%**
CUI	4 502 028	5 206 665	4 359 729	**97%**	**84%**	1 938 896	4 168 380	2 214 187	**114%**	**53%**	6 440 924	9 375 045	6 573 916	**102%**	**70%**
OBJECTIF global	**8 571 535**	**9 009 978**	**7 546 485**	**88%**	**84%**	**22 275 409**	**29 156 782**	**18 023 641**	**81%**	**62%**	**30 846 944**	**38 166 760**	**25 570 126**	**83%**	**67%**

3.1 Situation d'exécution de l'AEP

La programmation des différents acteurs (Etat et PTF) dans le BPO 2009-2011 est de 15 965 032 000 FCFA.

Au titre de l'année 2009, la programmation financière du budget de l'Etat dans le BPO pour la réalisation des ouvrages d'AEP a été d'un montant de 2 251 389 000 FCFA. Le montant dépensé au cours de la période est de 1 964 176 000 FCFA soit un taux d'exécution financière de 87%.

La programmation pour l'année 2009 des PTF s'élève à 13 713 643 000 FCFA. L'exécution financière de ces ouvrages d'AEP s'élève à 15 677 147 000 FCFA soit un taux d'exécution de 114%. Ceci s'explique par des financements additionnels apportés par certains bailleurs de fonds. A titre illustratif, on note des apports supplémentaires de fonds de PHV de l'Est (environ 300 millions FCFA), PRS II (5,6 milliards), intervenus en cours d'année 2009.

De façon globale, sur la programmation de l'Etat et des PTF au titre de l'année 2009 dans le BPO 2009-2011, d'un montant de 15 965 032 000 FCFA, l'exécution financière est de 17 641 323 000 FCFA soit un taux d'exécution de 110%.

3.2 Situation d'exécution de l'Assainissement

La programmation des acteurs (Etat et PTF) dans le BPO 2009-2011 est de 8 440 988 000 FCFA.

Pour cette année 2009, le montant alloué par l'Etat pour l'assainissement est de 1 818 118 000 FCFA. Il s'agit de la réalisation de latrines publiques et institutionnelles. L'exécution financière est de 1 222 580 000 FCFA soit un taux de 67%.

La programmation par les PTF au titre de la même année est de 6 622 870 000 FCFA. La réalisation financière est de 132 307 000 FCFA, soit 2%. Ce faible taux s'explique par la non réalisation des ouvrages programmés par PAEPA/BAD/ 4 Régions dont un important budget y a été consacré.

Les montants globaux de la programmation et de la réalisation sont respectivement de 8 440 988 000 FCFA et 1 354 887 000 FCFA soit un taux d'exécution de 16%.

3.3 Situation d'exécution du CUI

La composante Cadre Unifié d'Intervention (CUI) recouvre de manière globale toutes les activités transversales liées à l'eau potable et à l'assainissement, hors infrastructures. Pour ce qui concerne le BPO, il se rapporte aux objectifs spécifiques 3, 4 et 5.

La programmation dans le BPO 2009-2011 pour la tranche 2009 est de 6 490 924 000 FCFA.

Au titre de l'année 2009, l'Etat seul a consacré un budget de 4 502 028 000 FCFA dont la réalisation financière est de 4 359 729 000 FCFA soit un taux d'exécution de 97%.

Pour ce qui concerne la programmation des PTF, ce montant est de 1 938 896 000 FCFA avec un taux d'exécution de 114%. Ceci s'explique en partie par le fait de financements additionnels apportés par certains bailleurs tels que Danida, Asdi, GTZ à travers le PFC en cours d'année pour financer la réalisation des activités et dont les montants n'étaient pas disponible au moment de l'élaboration du BPO 2009-2011.

Les montants globaux de la programmation et de la réalisation sont respectivement de 6 440 924 000 FCFA et 6 573 916 000 FCFA soit un taux d'exécution de 102%.

3.4 Situation d'exécution globale et analyse de l'indicateur

Le montant de la programmation 2009 dans le BPO est de 30 846 944 000 FCFA.

L'Etat seul a dépensé 7 546 485 000 FCFA sur une programmation de 8 571 535 000 FCFA soit un taux d'exécution de 88%.

Pour les PTF, la dépense totale est de 18 023 641 000 FCFA contre une programmation de 22 275 409 000 FCFA soit un taux d'exécution de 81%.

La situation d'exécution globale est de 25 570 126 000 FCFA en dépense contre 30 846 944 000 FCFA en montant programmé, soit un taux d'exécution de 83%.

Le taux d'exécution du BPO 2009 est donc de 83%.

La cible attendue dans la matrice de performance pour 2009 est de 70%. La cible est donc atteinte.

IV. DIFFICULTES ET CONTRAINTES

Les difficultés rencontrées dans l'élaboration du rapport d'exécution de la tranche 2009 du BPO 2009-2011 sont essentiellement :

- le non respect des canevas par certains acteurs (notamment la désagrégation des coûts)
- les retards dans la transmission des fiches.

V. ANNEXE