



# La Programmation Budgétaire Triennale: le Renouveau d'un Processus Clé de la Gestion Budgétaire

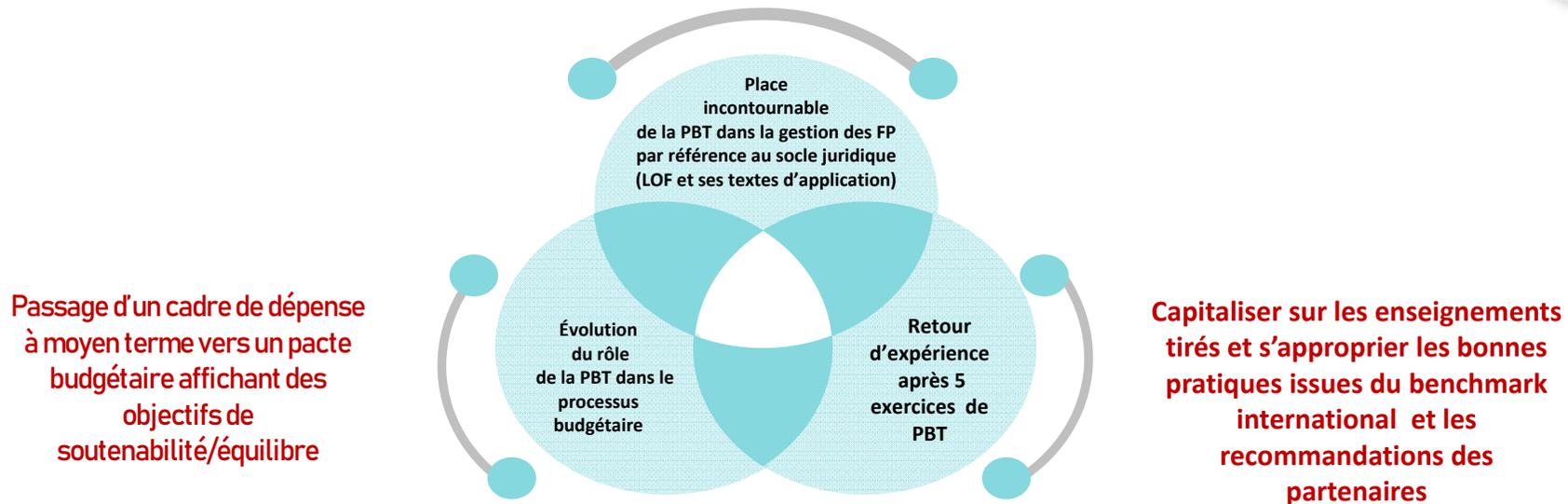


# Éléments introductifs: Pourquoi doit-on repenser la PBT ?

2



**Instrument de pilotage stratégique  
des finances publiques sur le moyen terme.**



Cela implique une démarche intégrée d'amélioration ayant comme perspective

Revoir le déroulé des CPP

Améliorer le dispositif de collecte, d'analyse des données de la PBT ainsi que le suivi des projets d'investissement selon une approche intégrée

Projet d'amendement de la LOF et ses textes d'application pour intégrer cette nouvelle dimension

# Plan

3



I

## La PBT dans la gestion des finances publiques

1. Importance de la PBT
2. Principaux aspects sur lesquels la PBT est interpellée

II

## Retour d'expérience

1. Enseignements tirés à partir des PBT antérieures
2. Principales recommandations des partenaires internationaux du Maroc

III

## Orientations proposées pour l'amélioration du processus de la PBT

1. Orientations proposées en matière de structure de PBT
2. Amélioration du processus de remontée des données relatives aux prévisions budgétaires

# Plan

4



I

## La PBT dans la gestion des finances publiques

1. Importance de la PBT
2. Principaux aspects sur lesquels la PBT est interpellée

II

## Retour d'expérience

1. Enseignements tirés à partir des PBT antérieures
2. Principales recommandations des partenaires internationaux du Maroc

III

## Orientations proposées pour l'amélioration du processus de la PBT

1. Orientations proposées en matière de structure de PBT
2. Amélioration du processus de remontée des données relatives aux prévisions budgétaires

# Importance de la PBT

5



## La PBT instrument primordial pour le pilotage à moyen terme des finances publiques

- ❑ De par l'évolution des exigences afférentes à la gestion du budget de l'Etat, la PBT s'impose en tant que cadre de programmation pluriannuelle permettant le portage budgétaire des différentes politiques publiques et sectorielles.
  - ❑ Elle est davantage sollicitée pour répondre aux besoins en informations nécessaires à la prise de décision et l'arbitrage en matière des finances publiques, ainsi qu'à la communication et la diffusion des prévisions budgétaires .
-

# Importance de la PBT

6



PBT, instrument primordial de pilotage des finances publiques :

## 1). En tant qu'instrument de pilotage stratégique des finances publiques, la PBT permet de :

- ❖ Renforcer la crédibilité de la politique budgétaire, à travers un cadre budgétaire pluriannuel structuré, cohérent, stable et soutenable ;
- ❖ S'inscrire dans une trajectoire des finances publiques à moyen terme ;
- ❖ Afficher les objectifs concernant les agrégats budgétaires importants (déficit budgétaire, niveau d'endettement, plafonds prévisionnels des dépenses sectorielles...) à partager avec les institutions nationales et internationales;
- ❖ Reconstituer les marges budgétaires pour amortir les chocs en cas de crises;
- ❖ Donner de la visibilité quant au financement des chantiers structurants de l'Etat.

## 2). En tant que cadre de programmation opérationnel, la PBT se présente comme un maillon axial dans la préparation des PLF dans le respect des orientations de la politique budgétaire.

A ce titre, elle a vocation de :

- ❖ Projeter annuellement le montage financier des grands chantiers structurants lancés par le Maroc, notamment dans les secteurs social et d'infrastructure et soutien à l'Investissement public et privé .... ;
- ❖ Programmer les dépenses publiques sur le moyen terme en veillant sur :
  - Une meilleure priorisation des postes de dépenses à budgétiser ;
  - Une cohérence des prévisions des dépenses d'investissement et de fonctionnement.

# Principaux aspects sur lesquels la PBT est interpellée

7

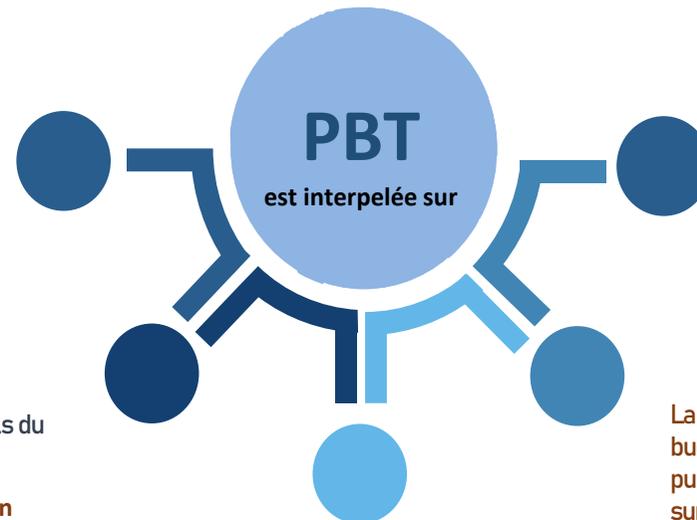


## 1. La production des données et éléments nécessaires à la décision budgétaire (arbitrage) via:

- La quantification des enveloppes budgétaires demandées, l'impact des mesures budgétaires et des réformes sur le court et le moyen-terme
- La présentation des justifications et argumentaire sous-tendant la structure des prévisions des budgétaires

## 2. Le portage des engagements institutionnels du gouvernement

En assurant la cohérence entre l'action gouvernementale, découlant des politiques publiques et le cadre budgétaire à moyen terme



## 5. L'historisation des différentes données budgétaires

Constitution d'une base de données budgétaires en recettes et dépenses comportant les données historiques et les projections à moyen terme.

## 4. Le renforcement de la transparence des finances publiques (diffusion de la PBT)

La diffusion, auprès des parties prenantes, d'un cadre budgétaire intégré reflétant les différentes politiques publiques et les principaux agrégats macroéconomiques sur le moyen terme et la synthèse des données budgétaires comportant les prévisions, l'explication des écarts de programmation et les déviations par rapport à l'exécution

## 3. La veille sur de l'équilibre financier de l'Etat

En renseignant sur la soutenabilité financière des différentes politiques publiques et, le cas échéant, de :

- Opérer les réorientations nécessaires des priorités sectorielles;
- mettre en place des règles budgétaires adéquates au contexte social et économique;
- La maîtrise du trajectoire des Finances publiques conformément aux cibles fixées,

# Plan

8



I

## La PBT dans la gestion des finances publiques

1. Importance de la PBT
2. Principaux aspects sur lesquels la PBT est interpellée

II

## Retour d'expérience

1. Enseignements tirés à partir des PBT antérieures
2. Principales recommandations des partenaires internationaux du Maroc

III

## Orientations proposées en matière de structure de PBT

1. Orientations proposées en matière de structure de PBT ( Personnel, MDD)
2. Amélioration du processus de remontée des données relatives aux prévisions budgétaires

## Retour d'expérience: les avancées réalisées

9



**Le processus de la PBT, à travers les 5 exercices précédents, a enregistré des avancées notables :**

- Existence d'une séquence temporelle détaillée et connue des différentes étapes de la budgétisation (présentée dans un décret et le guide PBT) ;
- L'instauration et l'institutionnalisation d'un dialogue budgétaire entre les acteurs concernés ;
- L'amorçage de l'approche programmatique pluriannuelle telle que identifiée par la LOF (intégration de l'approche de performance, introduction de la notion de programmes, la préparation des PDP et RDP et leur diffusion) ;
- Le développement d'une interface ( SI) de collecte des données budgétaires ;
- Plusieurs départements du MEF sont impliqués dans la préparation de la PBT, avec des responsabilités clairement définies ;
- **Le MEF a, pour la première fois, diffusé le document de la PBT 2023-2025 auprès des commissions des finances des deux chambres du parlement à l'occasion de la présentation du PLF 2023.**

# PBT 2023-2025



DOCUMENT DE PROGRAMMATION BUDGÉTAIRE  
TRIENNALE GLOBALE  
POUR LA PÉRIODE 2023 - 2025

Projet de Loi de Finances 2023

## SOMMAIRE

### Introduction

### 1. Evolution du contexte international et national

1.1. Evolution de l'économie mondiale

1.2. Situation récente de l'économie nationale

### 2. Principales orientations pluriannuelles

### 3. Rappel des principales hypothèses macroéconomiques

### 4. Programmation Budgétaire Triennale Globale

4.1. Programmation Triennale des recettes

4.2. Programmation Triennale des dépenses

4.3. Situation des Charges et Ressources du Trésor



# PBT 2023-2025



## 4.1. Programmation Triennale des recettes

Tableau 2 : Programmation Budgétaire Triennale Globale des recettes

En Millions de DH	LF Année 2022	PLF Année 2023	Projections Année 2024	Projections Année 2025
<b>RECETTES ORDINAIRES (Budget général)</b>	<b>258 806</b>	<b>309 421</b>	<b>327 563</b>	<b>342 073</b>
Recettes fiscales (1)	222 863	255 273	265 385	276 149
- Impôts directs	97 693	113 165	119 412	125 611
• Impôt sur les Sociétés	51 447	60 914	64 347	67 808
• Impôt sur le Revenu	43 041	47 931	50 053	52 745
• Majorations et autres impôts	3 204	4 320	5 012	5 058
- Impôts indirects	98 243	111 143	114 271	117 442
• Taxe sur la Valeur Ajoutée	67 446	79 330	81 122	82 651
TVA intérieure	24 346	25 113	26 268	27 681
TVA à l'importation	43 100	54 217	54 854	55 790
• Taxe Intérieure de Consommation	30 796	31 813	33 149	33 971
TIC sur les produits énergétiques	16 995	16 602	16 984	17 374
TIC sur les autres produits	1 989	2 711	2 779	2 848
TIC sur les tabacs manufacturés	11 813	12 500	13 387	13 748
• Droits de douane	12 027	15 019	15 413	15 933
Droit d'importation	11 797	14 821	15 183	15 703
Autres	230	198	230	230
• Droits d'Enregistrement et de Timbre	14 901	15 947	16 288	17 164
Recettes non fiscales	35 944	54.148	62.178	65.924
• Recettes en provenance des EEPs	13 985	19 464	22 146	24 604
• Autres Recettes	16 959	29.684	35.032	36.321
• Cession des participations de l'Etat	5 000	5 000	5 000	5 000
<b>SERVICES DE L'ETAT GERES DE MANIERE AUTONOME (SEGMA)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Recettes des budgets des SEGMA	2 190	2 300	2 300	2 300
<b>COMPTES SPECIAUX DU TRESOR (CST)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Recettes des CST	98 326	111 787	111 787	111 787

## 4.2. Programmation Triennale des dépenses

Tableau 3 : Programmation Budgétaire Triennale Globale des dépenses

En Millions de DH	LF Année 2022	PLF Année 2023	Projections Année 2024	Projections Année 2025
<b>BUDGET GENERAL</b>				
<b>DEPENSES</b>	<b>349 463</b>	<b>397 485</b>	<b>412 852</b>	<b>422 179</b>
Dépenses de fonctionnement (1)	233 987	261 492	271 464	280 936
Dépenses de personnel	147 537	155 750	161 257	166 151
Matériel et dépenses diverses	55 680	64 867	69 022	72 937
Charges communes	28 570	38 674	39 564	40 210
Dépenses imprévues et dotations provisionnelles	2 200	2 200	2 000	2 000
Dépenses en intérêts et commissions se rapportant à la dette publique (2)	28 075	29 966	33 006	34 549
Dépenses d'investissement	87 402	106 027	108 003	106 331
<b>SERVICES DE L'ETAT GERES DE MANIERE AUTONOME (SEGMA)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dépenses des budgets des SEGMA	2 190	2 300	2 300	2 300
Dépenses d'exploitation	1 906	2 017	2 017	2 017
Dépenses d'investissement	284	283	283	283
<b>COMPTES SPECIAUX DU TRESOR (CST)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Dépenses des CST	98 326	111 787	111 787	111 787

1/ Non compris les remboursements, dégrèvements et restitutions fiscaux.

2/ Nettes des recettes en atténuation des dépenses de la dette

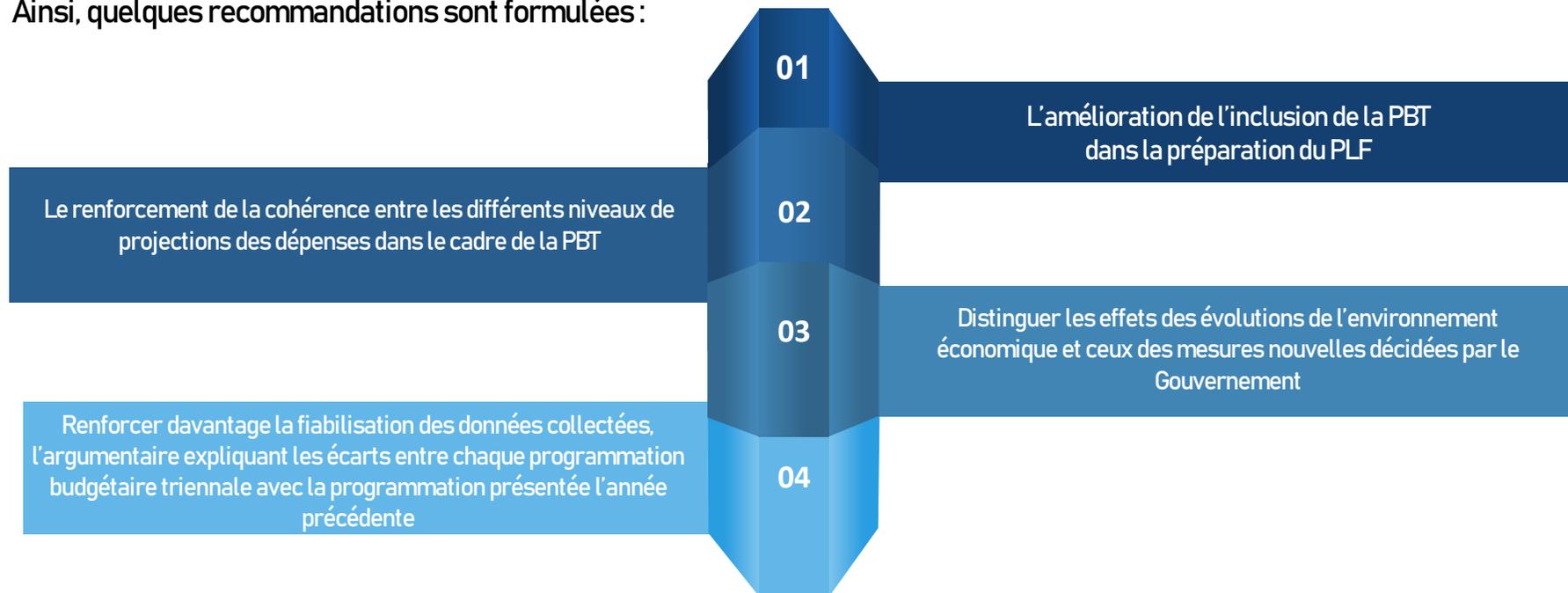
## La pratique de la budgétisation pluriannuelle au Maroc: les principales insuffisances relevées

- Une pratique d'implémentation des données budgétaires non exhaustive et non structurée qui diffère d'un département à l'autre;
- Un déphasage important entre les demandes budgétaires et les données de référence de la PBT qui expriment la trajectoire d'évolution des dépenses fixées par le gouvernement ;
- Retard dans l'implémentation et l'actualisation des données de la PBT rendant leur exploitation difficile pour la préparation des données de synthèse (à l'occasion des différentes échéances : Conseil du Gouvernement, présentation de la PBT devant les commissions des Finances, préparation de la PBT à diffuser au Parlement....);
- Insuffisance des données relatives à la justification des prévisions de dépenses ;
- Incomplétude de l'interface du système d'information dédiée à la PBT.

## Recommandations

Tout en appréciant la logique de programmation pluriannuelle adoptée par le Maroc, nos partenaires internationaux ont entériné les orientations d'amélioration projetées concernant la PBT.

Ainsi, quelques recommandations sont formulées :



## I

### La PBT dans la gestion des finances publiques

1. Importance de la PBT
2. Principaux aspects sur lesquels la PBT est interpellée

## II

### Retour d'expériences

1. Enseignements tirés à partir des 5 PBT antérieures
2. Principales recommandations des partenaires internationaux du Maroc

## III

### Orientations proposées pour l'amélioration du processus de la PBT

1. Orientations proposées en matière de structure de PBT
2. Amélioration du processus de remontée des données relatives aux prévisions

La démarche d'amélioration du processus du PBT pour le volet des prévisions des dépenses est une composante essentielle d'une réforme globale intégrant le cadre budgétaire pluriannuel (Stratégie/objectifs budgétaires à moyen terme) et le volet performance

☐ **Les principaux axes d'amélioration proposés en la matière se rapportent aux points suivants :**

- ✓ Assurer l'implémentation exhaustive des données alimentant la PBT;
- ✓ Respecter la structure des données à saisir et les justifications sous-tendant les propositions selon une approche unifiée;
- ✓ Amélioration du déroulé des CPP;
- ✓ Amélioration progressive de l'interface du système d'information.



## Axes d'amélioration de la PBT

01

Pour une démarche d'implémentation exhaustive et harmonisée

Afin d'assurer une collecte exhaustive des données et une remontée fluide des informations, il est nécessaire de :

- respecter l'obligation de saisie des données sur le système « ebudget2 » pour l'ensemble des départements ministériels, préalablement à la tenue des CPP;
- Maîtriser le calendrier d'implémentation des données en instaurant des deadlines de saisie, d'actualisation et de validation opposables à tous les acteurs;
- Répercuter, sur la PBT, les différents ajustements et arbitrages que connaissent les programmations initiales, principalement ceux qui résultent de la préparation et l'adoption du PLF.

### Axes d'amélioration de la PBT

02

Pour une structure de PBT permettant la collecte de données cohérentes et exploitables

Le processus de PBT est tenu de produire des données exploitables pour répondre aux différentes attentes. À cet effet, il sera question pour les différents acteurs de :

- Harmoniser la démarche de collecte des données, notamment en ce qui concerne l'implémentation des montants budgétaires, la justification des enveloppes proposées et des écarts par rapports aux données de références de la PBT;
- Fournir les arguments nécessaires pour expliquer la trajectoire des différentes masses financières et budgets sectoriels par chapitre ;
- Fournir les développements nécessaires pour l'élaboration du document de la PBT qui sera diffusé.
- ...

### Axes d'amélioration de la PBT

**03**

Pour une interface du système d'information simple et pratique

Bien entendu, la démarche d'implémentation exhaustive et la collecte de données exploitables nécessitent le portage de tout le processus par un système d'information intégré, alliant l'efficacité des traitements avec la simplicité d'utilisation. Le système « ebudget 2 » ayant rempli ce rôle durant les exercices précédents, l'interface de son module relatif à la PBT sera améliorée pour prendre en charge les futures améliorations suivantes :

- la saisie des données dans les niveaux de détails souhaités ;
- la prise en charge des différentes actualisations ;
- la gestion des versions et des différents niveaux de validation ;
- l'affichage des données de la dernière PBT arrêtée comme données de référence ;
- l'extraction des données saisies sous forme d'un document exploitable ;
- la prise en charge des différentes étapes de la PBT, y compris le reporting sur les résultats des CPP ;
- ...



Il s'agit de :

- Assurer une démarche dématérialisée de saisie des données à travers **le système e-budget** selon une **approche structurée et unifiée** permettant d'assurer la remontée **d'informations exploitables** dans **les délais impartis à partir des départements Ministériels et institutions** ;
- Améliorer l'interface de saisie des données relatives aux prévisions budgétaires pour les différentes chapitres du BG ( un guide d'utilisation sera diffusé à cet effet)

### Méthode de saisie

- Niveau de détails des données saisies ;
- Interface de saisie sur « ebudget 2 » ;
- Méthode d'introduction des justifications.

### Chapitre du personnel ( processus interne)

- Les données à saisir au niveau du chapitre du personnel seront amenées à être détaillées, selon deux grand blocs :
  - La masse salariale, à détailler de manière à faire apparaître les données relative aux dépenses et indemnités permanentes, aux avancements et promotions, aux cotisations sociales, à l'impact financier des départs à la retraite et des créations de postes budgétaires, ainsi qu'aux répercussions financières du Dialogue Social et aux mesures exceptionnelles;
  - Les effectifs, à détailler en affichant le nombre des départs à la retraite et des postes budgétaires à prévoir.

# Illustrations par des écrans de l'Interface

22



## Postes budgétaires

### BUDGET GÉNÉRAL



Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
- INVESTISSEMENT

### SAISIR DONNÉES CHAPITRE

1.2.1.1.0.06.000 : Postes budgétaires

#### Demande département

L'effectif Global 2024	L'effectif Global 2025	L'effectif Global 2026
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Départs à la retraite 2024	Départs à la retraite 2025	Départs à la retraite 2026
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>
Postes budgétaires à prévoir 2024	Postes budgétaires à prévoir 2025	Postes budgétaires à prévoir 2026
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

APPLIQUER

ANNULER

# Illustrations par des écrans de l'Interface

23



## Chapitre du personnel

### BUDGET GÉNÉRAL

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE**
    - TRAITEMENTS, SALAIRES ET INDEMNITÉS PERMANENTES
    - AVANCEMENTS DE GRADE ET PROMOTIONS
    - COTISATIONS DE L'ETAT AU TITRE DE LA PRÉVOYANCE SOCIALE
    - COTISATIONS DE L'ETAT AU TITRE DE LA RETRAITE
    - IMPACT FINANCIER DES DÉPARTS À LA RETRAITE
    - IMPACT FINANCIER DES CRÉATIONS DE POSTES BUDGÉTAIRES
    - DIALOGUE SOCIAL
    - TRAITEMENTS, SALAIRES ET INDEMNITÉS PERMANENTES
    - AUTRES DÉPENSES DE PERSONNEL
  - MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - INVESTISSEMENT

### SAISIE CRÉDITS PROJET / RUBRIQUE

**300 : SOUTIEN ET PILOTAGE**

**Crédits Programme**

	CP 2024	CP 2025	CP 2026
Dépt.	0	0	0

**Total Crédits Projets / Rubriques Saisis**

	Total CP Saisi 2024	Total CP Saisi 2025	Total CP Saisi 2026
Dépt.	0	0	0

**Traitements, salaires et indemnités permanentes**

**Demande département**

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
0	0	0

## Méthode de saisie

- Niveau de détails des données saisies ;
- Interface de saisie sur « ebudget 2 » ;
- Méthode d'introduction des justifications.

## Chapitre MDD

- Les dépenses MDD des départements seront regroupées (à l'intérieur de chaque programme) sous 5 sous catégories : les Redevances (eau, électricité...), les externalisations (gardiennage, nettoyage et autres prestations...), les rubriques sensibles qui font, en permanence, l'objet d'effort de rationalisation, les transferts et les subventions, et puis les autres dépenses MDD ;
- Les montants des transferts au profit des EEP, des CST et des SEGMA devront être détaillés par bénéficiaire puis par objet. De même, faire apparaître les transferts au titre de la masse salariale des EPP distinctement des autres dépenses de fonctionnement de ces derniers ;
- Les utilisateurs auront accès aux enveloppes budgétaires arrêtées lors de la dernière PBT pour chaque année, en vue d'assurer une cohérence entre les données historiques et les nouvelles propositions ;
- **La saisie des justifications se fera selon la structure des prévisions des dépenses en expliquant les écarts**

# Illustrations par des écrans de l'Interface

25



## Chapitre MDD: Structure du chapitre et des programmes

### BUDGET GÉNÉRAL

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - REDEVANCES
    - EXTERNALISATION
    - RUBRIQUES SENSIBLES
    - SUBVENTIONS ET TRANSFERTS
      - AUTRES SUBVENTIONS
        - SEGMA
        - CST
        - EEP
      - AUTRES DÉPENSES MDD
  - 301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE
  - 302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE
  - 303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES
- INVESTISSEMENT

### SAISIE CRÉDIT PROJET / RUBRIQUE

Autres dépenses MDD

Demande département

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
0	0	0

**APPLIQUER** **ANNULER**

# Illustrations par des écrans de l'Interface

26



## Chapitre MDD: Structure de la rubrique « Redevances »

**BUDGET GÉNÉRAL**

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - REDEVANCES
      - EAU
      - ELECTRICITÉ
      - TELECOM
      - AUTRES
    - EXTERNALISATION
    - RUBRIQUES SENSIBLES
    - SUBVENTIONS ET TRANSFERTS
    - AUTRES DÉPENSES MDD
  - 301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE
  - 302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE
  - 303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES
- INVESTISSEMENT

**SAISIE CRÉDIT PROJET / RUBRIQUE**

**Eau**

**Demande département**

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
0	0	0

**APPLIQUER** **ANNULER**

# Illustrations par des écrans de l'Interface

27



## Chapitre MDD : Structure de la rubrique « Externalisation »

The screenshot displays a software interface for budget management, divided into two main sections: 'BUDGET GÉNÉRAL' on the left and 'SAISIE CRÉDIT PROJET / RUBRIQUE' on the right.

**BUDGET GÉNÉRAL:** This section features a search bar labeled 'Chercher...' and a hierarchical tree view of budget categories. The tree includes:

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - REDEVANCES
    - EXTERNALISATION
      - GARDIENNAGE
      - ENTRETIEN
      - AUTRES
  - RUBRIQUES SENSIBLES
  - SUBVENTIONS ET TRANSFERTS
  - AUTRES DÉPENSES MDD
- 301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE
- 302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE
- 303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES
- INVESTISSEMENT

**SAISIE CRÉDIT PROJET / RUBRIQUE:** This section is titled 'Gardiennage' and contains a sub-section 'Demande département'. It features a table for projecting credit values for the years 2024, 2025, and 2026. The table has three columns: 'Projections 2024', 'Projections 2025', and 'Projections 2026'. Each column contains a text input field with the value '0'. At the bottom right of this section, there are two buttons: 'APPLIQUER' (green) and 'ANNULER' (red).

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
0	0	0

# Illustrations par des écrans de l'Interface

28



## Chapitre MDD: Structure de la rubrique « Rubriques sensibles »

**BUDGET GÉNÉRAL**

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - REDEVANCES
    - EXTERNALISATION
    - RUBRIQUES SENSIBLES
      - CARBURANTS ET LUBRIFIANTS
      - MATÉRIEL DE TRANSPORT
      - FRAIS D'ENTRETIEN ET RÉPARATION DE VEHICULES
      - LOCATION DE VEHICULES
      - TRANSPORT DU PERSONNEL À L'INTERIEUR DU MAROC
      - TRANSPORT DU PERSONNEL À L'ÉTRANGER
      - LOCATION DE BATIMENTS
      - ETUDES
      - TRANSPORT DU MOBILIER ET DU MATÉRIEL
      - INDEMNITÉS DE MISSION À L'ÉTRANGER
      - MATÉRIEL DE TRANSPORT
      - HÔTELLERIE, HÉBERGEMENT ET FRAIS DE RÉCEPTION ET DE CÉRÉMONIE
    - SUBVENTIONS ET TRANSFERTS

**SAISIE CRÉDIT PROJET / RUBRIQUE**

PRJ Carburants et lubrifiants

Demande département

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
0	0	0

APPLIQUER ANNULER

# Illustrations par des écrans de l'Interface

29



## Chapitre MDD : Structure de la rubrique « Transferts »

### - Choix du bénéficiaire (EEP par exemple) -

**BUDGET GÉNÉRAL**

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - REDEVANCES
    - EXTERNALISATION
    - RUBRIQUES SENSIBLES
    - SUBVENTIONS ET TRANSFERTS
      - AUTRES SUBVENTIONS
        - SEGMA
        - CST
        - EEP
      - AUTRES DÉPENSES MDD
    - 301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE
    - 302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE
    - 303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES
  - INVESTISSEMENT

**AJOUTER**

Recherche

Libellé

**RECHERCHER**

Afficher **Tout** éléments Rechercher :

Libellé	Code Lexique
<input type="radio"/> INSTITUT AGRONOMIQUE ET VETERINAIRE HASSAN II	56
<input type="radio"/> INSTITUT NATIONAL DE LA RECHERCHE AGRONOMIQUE	57
<input type="radio"/> INSTITUT PRINCE SIDI MOHAMMED DES TECHNICIENS SPECIALISES EN GESTION ET COMMERCE AGRICOLE	58
<input type="radio"/> INSTITUT AGRONOMIQUE ET VETERINAIRE HASSAN II	895
<input type="radio"/> INSTITUT MAROCAIN DE NORMALISATION	896
<input type="radio"/> INSTITUT NATIONAL DE RECHERCHE HALIEUTIQUE	897
<input type="radio"/> INSTITUT PASTEUR DU MAROC	898
<input type="radio"/> INSTITUT PRINCE SIDI MOHAMMED DES TECHNICIENS SPÉCIALISÉS EN GESTION ET COMMERCE AGRICOLE	899
<input type="radio"/> INSTITUT SUPERIEUR DE COMMERCE ET D'ADMINISTRATION DES ENTREPRISES (ISCAE)	900
<input checked="" type="radio"/> INSTITUT SUPÉRIEUR DE LA MAGISTRATURE	1024
<input type="radio"/> INSTITUT NATIONAL DES POSTES ET TÉLÉCOMMUNICATION (INPT)	3014

Affichage de l'élément 1 à 11 sur 11 éléments

**APPLIQUER** **APPLIQUER ET QUITTER**

# Illustrations par des écrans de l'Interface

30



## Chapitre MDD : Structure de la rubrique « Transferts » - Saisie des propositions pour l'EEP sélectionné -

PRJ INSTITUT SUPÉRIEUR DE LA MAGISTRATURE -Demande département

**Personnel**

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

**MDD**

Projections 2024	Projections 2025	Projections 2026
<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>	<input type="text" value="0"/>

APPLIQUER

ANNULER

# Illustrations par des écrans de l'Interface

31



## Chapitre MDD : Exporter les données du chapitre sous forme de document

The screenshot displays a web interface for budget management. On the left, a sidebar titled "BUDGET GÉNÉRAL" contains a search bar and a tree view of budget categories. The tree is expanded to show "MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES", which includes sub-items: "300 : SOUTIEN ET PILOTAGE", "301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE", "302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE", and "303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES".

On the right, a panel titled "IMPRIMER CHAPITRE" is active. It contains the heading "Actions d'export du Chapitres" and a section for "Format de sortie" with three radio button options: "Pdf" (selected), "Excel", and "Aperçu". A green "IMPRIMER" button is located at the bottom right of this panel.

# Illustrations par des écrans de l'Interface

32



## Chapitre MDD: Consultation du programme

### BUDGET GÉNÉRAL

Chercher...

- POSTES BUDGÉTAIRES
- PERSONNEL
- MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES
  - 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE
    - 301 : PERFORMANCE DE L'ADMINISTRATION JUDICIAIRE
    - 302 : MODERNISATION DU SYSTEME JUDICIAIRE ET JURIDIQUE
    - 303 : RENFORCEMENT DES DROITS ET DES LIBERTES
  - INVESTISSEMENT

### CONSULTATION PROGRAMME

PRG 300 : SOUTIEN ET PILOTAGE

Chapitre **MATÉRIEL ET DÉPENSES DIVERSES**

Etat PBT

Etat PBT du programme **Modifié Responsable Programme**

LF 2023

Paie ment **180 628 000**

Projections 2024

Proposition Initial	<b>180 628 000</b>	Paie ment demandé	<b>190 000 000</b>
---------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Projections 2025

Proposition Initial	<b>180 628 000</b>	Paie ment demandé	<b>195 000 000</b>
---------------------	--------------------	-------------------	--------------------

Projections 2026

Proposition Initial	<b>180 628 000</b>	Paie ment demandé	<b>200 000 000</b>
---------------------	--------------------	-------------------	--------------------

## Méthode d'implémentation des données : chapitre d'investissement



Une approche d'amélioration intégrée couvrant la programmation et le suivi des projets d'investissement

L'objectif étant de faire remonter les données de la programmation triennale de ce chapitre **selon la structure requise** et assurer le suivi des projets d'investissement (cette démarche fera l'objet de la présentation suivante)

### Conduite des CPP (volet prévisions)

- Saisie préalable des données par les départements ministériels ;
- Possibilités d'extraire les données sous forme d'un document exploitable.

### Pour les trois chapitres

- Les DM devront saisir leurs propositions au niveau de « ebudget2 » préalablement à la tenue des CPP, A cet effet, ils auront la possibilité d'extraire les différentes propositions sous forme d'un document exploitable, lequel constituera la base des discussions budgétaires à tenir lors des CPP;
- présentation, le cas échéant, de la première ébauche des propositions de mesures à intégrer au PLF (mesures CST, SEGMA, dispositifs de dépenses, de ressources, structuration de la morasse.)

### Suivi des actualisations

- Actualisation de la PBT suite aux différents ajustements et arbitrages.

### Pour les trois chapitres

- Les données de la PBT saisies doivent être actualisées, dans les niveaux requis, à la lumière des résultats des arbitrages et des changements opérés au cours du processus de préparation et d'adoption du PLF.