

République du Sénégal

Un Peuple – Un But – Une Foi

**MINISTRE DE L'ECONOMIE
DES FINANCES ET DU PLAN**



RAPPORT TRIMESTRIEL D'EXECUTION BUDGETAIRE

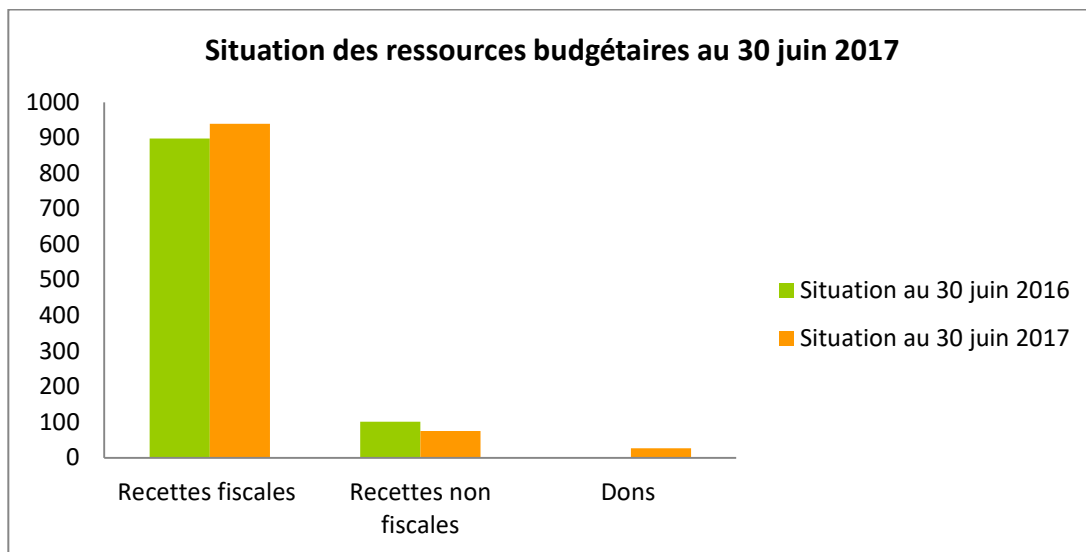
DEUXIEME TRIMESTRE 2017

Août 2017

www.dgf.finances.gouv.sn

I. LES RESSOURCES DU BUDGET

A la fin du premier semestre 2017, le niveau global de recouvrement des recettes budgétaires (recettes et dons) a atteint 1041,63 milliards de francs CFA. Ces ressources sont composées pour l'essentiel de recettes fiscales à hauteur de 939,434 milliards (soit 90,2% des recettes), des recettes non fiscales (revenus de la propriété, ventes de biens et services, etc.) pour 75,138 milliards (7,2%) et les dons pour 27,065 milliards (2,6%).



En 2016, à la même période, le niveau de mobilisation des recettes fiscales, non fiscales et dons budgétaires se chiffrait à 998,9 milliards, soit un glissement annuel positif de 42,758 milliards (soit 4,3% en valeur relative).

Ces résultats ont été enregistrés dans un contexte particulier marqué par la baisse des recettes du fonds de sécurisation des importations de produits (FSIPP) dont les recouvrements d'enregistrer des baisse de plus en plus importantes par rapport à 2016 (-59,4 milliards au premier semestre et -72,4 milliards au 30 septembre 2017).

Cette contre-performance notée sur la ligne FSIPP a été atténuée par les glissements annuels positifs enregistrés sur les taxes sur biens et services internes (+16,9 milliards) sur les impôts directs (hors impôts sur les revenus versés dans le cadre de la rémunération des salariés) augmentant de 16,1 milliards et de la bonne tenue des recettes douanières qui ont évolué en hausse de 49,1 milliards en valeur absolue, soit 21,3% en valeur relative.

Ce résultat positif est porté par les efforts notés en matière de recouvrement de TVA suspendue, le bon comportement des recettes pétrolières et la hausse des importations de quelques produits porteurs de recettes comme le sucre, les téléviseurs, les huiles végétales, les véhicules, le lait en poudre et les boissons alcoolisées.

Par rapport à la loi de finances initiale, le taux de réalisation des objectifs de recettes fiscales, non

fiscales et des dons se chiffre à 49,98%.

II. LES DEPENSES DU BUDGET GENERAL (ressources internes)

2.1. Dépenses de personnel

Les dépenses de personnel, y compris celles relatives au personnel local des ambassades, se situent, au 30 juin 2017, à **300,71** milliards de francs CFA, soit un taux d'exécution de 51,32% du montant annuel prévisionnel de **586** milliards.

a. Situation de la masse salariale et des effectifs

Comparé au trimestre précédent, la masse salariale a enregistré une hausse de 1,95 milliards, soit 1,3% en valeur relative. Ainsi au courant du deuxième trimestre de 2017, la masse salariale est arrêtée à **151,33** milliards contre 149,38 milliards dépensés au premier trimestre.

Par rapport au deuxième trimestre de l'année 2016, l'augmentation des dépenses de salaires a été plus importante en avoisinant 10 milliards, soit près de 7% en valeur relative.

Tableau 1 : Evolutions de la masse salariale

| | T2 2016 | T1 2017 | T2 2017 | Variation Trimestrielle (T2 2017/T1 2017) | Variation en glissement annuel (T2 2017 /T2 2016) |
|---|---------|---------|---------|---|---|
| Masse salariale (personnel local des ambassades inclus) | 141,6 | 149,38 | 151,33 | 1,3% | 6,9% |

Source : DSolde/DGB/MEFP.

Tableau 2 : Principaux postes de paie du deuxième trimestre de 2017

| Principaux postes de paie | Montant | Part en % |
|----------------------------|------------------------|----------------|
| Solde de base | 61 194 041 286 | 40,84% |
| Primes et indemnités | 53 844 101 864 | 35,57% |
| Autres éléments de salaire | 36 325 661 433 | 24,00% |
| TOTAL | 149 377 549 468 | 100,00% |

Source : DSolde/DGB/MEFP.

Tableau 3 : Evolution de la masse salariale en 2016 et 2017 (avec poste local des ambassades)

| Périodes | janvier | février | mars | avril | mai | juin | Cumul |
|----------|---------|---------|-------|-------|-------|-------|---------------|
| 2017 | 49,25 | 50,66 | 49,47 | 49,88 | 49,82 | 51,63 | 300,71 |
| 2016 | 45,83 | 44,47 | 46,48 | 45,06 | 46,92 | 49,67 | 278,43 |

Source : DSolde/DGB/MEFP.

Ce total prend en compte les dépenses affectées au personnel local des ambassades de 500 millions par mois, soit un cumul de 3 milliards à fin juin 2017.

Tableau 4 : Evolution des effectifs des deuxièmes trimestres de 2016 et 2017

| | 2016 | | | 2017 | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | Avril | Mai | Juin | Avril | Mai | Juin |
| Effectif total | 111 856 | 113 302 | 115 004 | 123 421 | 124 122 | 124 707 |
| <i>dont liquidations de droit</i> | 121 | 164 | 136 | 93 | 143 | 130 |

Source : DSolde/DGB/MEFP.

b. Situation du Fonds national de Retraites (FNR)

Le solde cumulé du FNR reste déficitaire en se situant, à fin juin 2017, à **-4,65 milliards**.

Tableau 5 : Situations du FNR aux premier et deuxième trimestres 2017

| | Trimestre 1 | | | Trimestre 2 | | | TOTAL |
|------------------------------------|-------------|---------|--------|-------------|--------|--------|-------|
| | janvier | février | mars | avril | mai | juin | |
| Crédit (en milliards F CFA) | 6,39 | 6,56 | 6,55 | 6,73 | 6,52 | 6,99 | 39,74 |
| Nombre de cotisants | 88 508 | 89 157 | 90 208 | 91 071 | 91 544 | 91 664 | |
| Débit (en milliards F CFA) | 7,33 | 7,31 | 7,42 | 7,46 | 7,51 | 7,49 | 44,52 |
| Allocataires | 64 589 | 64 814 | 65 014 | 65 334 | 65 502 | 65 678 | |
| Solde du FNR | -0,95 | -0,75 | -0,87 | -0,73 | -0,99 | -0,50 | -4,79 |

Source : DSolde/DGB/MEFP.

2.2. Dépenses sur ressources internes hors personnel

Les dépenses sur ressources internes hors personnel se répartissent en dépenses courantes et dépenses en capital.

a. Les dépenses courantes

Les crédits ouverts par la loi de finances pour ces dépenses s'élèvent à 756,90 milliards FCFA.

Le taux d'engagement, est estimé à 55% à la date du 30 juin 2017 pour un montant de 414,95 Milliards FCFA, indiquant ainsi la capacité de l'administration à passer les marchés nécessaires à son fonctionnement ainsi que les transferts nécessaires à celui des collectivités locales et du secteur parapublic.

Le montant des paiements à fin juin 2017, s'élève à près de 346,5 milliards FCFA, soit 90% des montants liquidés et qui reste relativement stable par rapport à la même période pour l'exercice 2016.

Tableau 6 : Niveaux d'exécution des dépenses courantes (titre 3 et titre 4) au deuxième trimestre 2017

| Titres | Prévision LFI 2017 | Engagement | | | | Liquidation | | | |
|-------------------------------------|--------------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Engagement | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Liquidation |
| Titre 3- Dépenses de fonctionnement | 343,87 | 168,11 | 173,7 | 5,59 | 51% | 147,13 | 144,74 | -2,39 | 83% |
| Titre 4- Transferts courants | 413,03 | 241,38 | 241,26 | -0,13 | 58% | 241,15 | 241,03 | -0,12 | 100% |
| Total Dépenses courantes | 756,90 | 409,49 | 414,95 | 5,46 | 55% | 388,28 | 385,77 | -2,51 | 93% |

Source : SIGFIP/DGB/MEFP

Tableau 7 : Niveaux d'exécution des dépenses courantes (titre 3 et titre 4) au deuxième trimestre 2017 (suite)

| Titres | Prévision LFI 2017 | Ordonnancement | | | | Paiement | | | |
|-------------------------------------|--------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| | | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Ordonnancement | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Paiement |
| Titre 3- Dépenses de fonctionnement | 343,87 | 146,52 | 142,72 | -3,80 | 99% | 119,58 | 123,67 | 4,09 | 85% |
| Titre 4- Transferts courants | 413,03 | 241,15 | 226,49 | -14,65 | 94% | 231,75 | 222,83 | -8,91 | 92% |
| Total Dépenses courantes | 756,90 | 387,67 | 369,21 | -18,46 | 96% | 351,33 | 346,50 | -4,83 | 90% |

Source : SIGFIP/DGB/MEFP

Les taux d'engagement les plus importants (à partir de 70% à fin T2 2017) pour le fonctionnement de l'Etat concernent principalement les lignes du tableau suivant :

| Étiquettes de lignes | Crédits ouverts | Crédits engagés | Tx. D'engagement |
|--|-----------------|-----------------|------------------|
| Aides et secours | | 2 818 557 369 | 76% |
| Autres Subvention Entr Privées | 1 461 675 000 | 1 419 000 000 | 97% |
| Autres transferts à d'autres budgets | 3 730 000 000 | 3 000 000 000 | 80% |
| Autres transferts courants aux ménages | 7 590 087 000 | 5 286 480 000 | 70% |
| Autre matériel de transport service et fonction | 14 016 460 000 | 13 871 000 000 | 99% |
| Bâtiments militaires autres qu'à usage de logement | 1 205 715 227 | 1 111 476 770 | 92% |
| Carburant | 17 104 811 084 | 11 962 893 366 | 70% |
| Fonds de Solidarité Africaine | 2 156 296 000 | 2 156 296 000 | 100% |
| Fonds d'Interventions Sociales | 2 200 000 000 | 2 200 000 000 | 100% |
| Fonds Spéciaux | 3 600 000 000 | 3 600 000 000 | 100% |
| Impôts et taxes payés par l'Etat | 5 443 772 000 | 20 171 005 763 | 371% |
| Matériel agricole | 47 000 000 | 46 765 713 | 100% |
| Mission d'assistance et de conseil | 11 065 977 630 | 9 421 008 938 | 85% |
| Mobilier, matériel équipements militaires | 18 122 333 000 | 13 707 895 702 | 76% |
| Ouvrages d'alimentation des eaux pluviales & usées | 1 065 000 000 | 805 046 502 | 76% |
| Ristourne aux Chambres de Métiers | 591 783 000 | 591 783 000 | 100% |
| Subvention autres catégories de bénéficiaires | 14 782 923 000 | 10 381 523 000 | 70% |
| Téléphone | 12 171 129 000 | 11 360 126 169 | 93% |
| Transf. courants instit. but non lucratif | 740 951 000 | 590 951 000 | 80% |
| Transfert en capital aux organisations internationales | 320 000 000 | 300 000 000 | 94% |
| Transferts courants aux autres administrations pub | 77 087 939 000 | 50 142 254 300 | 65% |

Source : SIGFIP/DGB/MEFP

b. Les dépenses en capital

Les Dotations de la LFI au titre des dépenses en capital financées sur ressources internes, arrêtées à hauteur de 788,2 milliards FCFA pour atteindre 858,45 milliards FCFA. Cette variation des dotations initiales est due aux reports de crédits non utilisés en 2016 de 50,65 milliards FCFA ainsi qu'à des actes modificatifs des dépenses pour un montant net de 19,60 milliards FCFA.

En comparaison des dépenses de fonctionnement, l'engagement et l'ordonnancement des crédits d'investissement demandent des délais plus longs, d'abord de maturité des projets, suivis des procédures de passation des appels d'offres. Les paiements interviennent enfin après prise en charge comptable, et nécessitent la disponibilité de la trésorerie correspondante.

Le taux d'engagement est estimé à 44% à la date du 30 juin 2017 pour un montant de 343,88 Milliards FCFA, indiquant ainsi la capacité de l'administration à passer les marchés nécessaires à son fonctionnement ainsi que les transferts nécessaires à celui des collectivités locales et du secteur parapublic.

Le montant des paiements à fin juin 2017, s'élève à près de 229,31 milliards FCFA, soit 72% des montants liquidés et qui est relativement très en dessous, de 20 points de pourcentage, par rapport à la situation de la même période pour l'exercice 2016.

Tableau 8 : Niveaux d'exécution des dépenses en capital (titre 5 et titre 6) au deuxième trimestre 2017

| Titres | Prévision LFI 2017 | Crédits ouverts | Engagement | | | | Liquidation | | | |
|--|--------------------|-----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| | | | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Engagement | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Liquidation |
| Titre 5- Investissements exécutés par l'Etat | 205,25 | 194,18 | 62,696 | 69,396 | 6,70 | 34% | 40,362 | 42,404 | 2,04 | 61% |
| Titre 6- Transferts en capital | 582,95 | 664,27 | 230,42 | 274,49 | 44,07 | 47% | 230,42 | 274,49 | 44,07 | 100% |
| TOTAL Investissement | 788,20 | 858,45 | 293,12 | 343,88 | 50,77 | 44% | 270,78 | 316,89 | 46,11 | 92% |

Source : SIGFIP/DGB/MEFP

Tableau 9 : Niveaux d'exécution des dépenses en capital (titre 5 et titre 6) au deuxième trimestre 2017 (suite)

| Titres | Prévision LFI 2017 | Ordonnancement | | | | Paiement | | | |
|--|--------------------|----------------|---------------|-----------------|--------------------|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| | | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Ordonnancement | 30/06/2016 | 30/06/2017 | Ecart 2016/2017 | Tx. Paiement |
| Titre 5- Investissements exécutés par l'Etat | 205,25 | 39,956 | 42,404 | 2,45 | 100% | 27,015 | 37,971 | 10,96 | 90% |
| Titre 6- Transferts en capital | 582,95 | 230,42 | 195,31 | -35,11 | 71% | 225,61 | 191,33 | -34,28 | 70% |
| Total Investissement | 788,20 | 270,38 | 237,72 | -32,66 | 75% | 252,63 | 229,31 | -23,32 | 72% |

Source : SIGFIP/DGB/MEFP

c. La charge de la dette publique

Ce paragraphe traite de la seule charge de la dette, les mouvements d'emprunt sont traités en partie III.

Au deuxième trimestre de l'année 2017, les intérêts et commissions payés sur la dette publique s'élève à 44,97 milliards de FCFA dont 18,59 milliards sur la dette intérieure et 26,38 milliards sur la dette extérieure. Les charges de la dette payées au deuxième trimestre de l'année 2016 se situaient à 52,29 milliards FCFA, notant évolution en baisse de 7,42 milliards FCFA en glissement annuel.

Comparé au trimestre précédent, ils ont globalement enregistré un repli de 21,31 milliards expliqué par les intérêts payés sur la dette intérieure qui s'établissaient à 18,59 milliards. Cependant, les intérêts sur la dette extérieure ont évolué en hausse entre les deux trimestres.

III. LES RESSOURCES ET DEPENSES SPECIFIQUES

3.1. Le service de la dette et la situation des emprunts

Le service de la dette publique honoré au titre du deuxième trimestre de l'année 2017 s'élève à 233,94 milliards de FCFA dont 170,53 milliards sur la dette intérieure et 63,41 milliards sur la dette extérieure.

Tableau 10 : Situation du service de la dette publique au 30 juin 2017

| EXECUTION (décaissé) | Prévision LFI 2017 | 1er Trim. | 2e Trim. | CUMUL |
|-------------------------------|--------------------|---------------|---------------|--------------|
| TOTAL DETTES PUBLIQUES | 680,06 | 203,19 | 233,95 | 420,6 |
| dette intérieure en capital | - | 109,66 | 151,95 | 261,61 |
| charges dettes intérieures | - | 40,85 | 18,59 | 59,44 |
| dette extérieure en capital | - | 26,25 | 37,03 | 63,28 |
| charges dettes extérieures | - | 26,43 | 26,38 | 52,81 |

Source : DDP/DGCPT/MEFP

S'agissant des emprunts, aucune émission de titres publics n'a été réalisée au cours du deuxième trimestre 2017. En revanche, les emprunts sur ressources extérieures ont enregistré une forte hausse en raison de l'émission avec succès des obligations souveraines sur les marchés financiers internationaux (dénommées Eurobonds) réalisé par l'Etat du Sénégal pour un montant de 658,93 milliards.

3.2. Ressources externes et exécution des dépenses afférente

Au deuxième trimestre 2017, sept (07) conventions de financement ont été conclues avec les partenaires techniques et financiers pour un montant total de 386,575 milliards F CFA.

Durant cette période (deuxième trimestre 2017), le montant total des décaissements des projets de développement financés sur ressources extérieures s'élève à 43,985 milliards de francs CFA réparti en emprunts pour 14,867 milliards de francs CFA et 29,118 milliards de francs CFA en subventions.

A la date du 30 juin 2017, on note un taux d'exécution de 57,83% par rapport aux prévisions annuelles de tirages de 437 milliards de francs CFA du Budget Consolidé d'Investissement (BCI) de l'année 2017. Cette performance est consécutive aux importants décaissements, réalisés au premier trimestre 2017, des portefeuilles de certains bailleurs comme la Chine et la Banque Mondiale pour lesquels des dépassements ont même été notés par rapport aux prévisions de tirages.

Tableau 11 : Situation d'exécution des ressources extérieures au deuxième trimestre 2017

| Type ressources | Décaissements du 1 ^e semestre 2017 | | |
|--------------------|---|-------------------------------|----------------|
| | 1 ^e trimestre 2017 | 2 ^e trimestre 2017 | Total |
| Emprunts | 189,270 | 14,867 | 204,137 |
| Subventions | 19,474 | 29,118 | 48,592 |
| Total | 208,745 | 43,985 | 252,729 |

Source : DCFE/DGB/MEFP

Comparativement à la même période de 2016 (232,5 milliards), les tirages ont augmenté de 20,5 milliards francs CFA, 8,8 % en valeur relative.

3.3. L'exécution des crédits transférés au secteur parapublic

L'analyse de l'exécution budgétaire au terme du deuxième trimestre de l'exercice 2017, porte sur un échantillon de 38 agences et structures administratives similaires ou assimilées.

Ces structures cumulent un budget de 1 010,885 milliards FCFA dont les 397 milliards francs

CFA sont destinés au fonctionnement, soit 39,31% des prévisions totales. Les dotations prévues pour la section investissement s'élèvent à 613,477 FCFA, représentant 60,69% du budget.

A fin juin de l'année courante, les ressources sont mobilisées à hauteur de 31,89% soit 322 346 718 297 FCFA en valeur absolue.

Tableau 12: Niveau de mobilisation des ressources de trente-huit (38) agences et structures administratives similaires ou assimilées à fin juin 2017

| | Prévisions | Réalisations | Taux |
|----------------|-------------------|-----------------|--------|
| Fonctionnement | 397 407 882 913 | 193 087 135 862 | 48,59% |
| Investissement | 613 477 992 130 | 129 259 582 435 | 21,07% |
| Total | 1 010 885 875 043 | 322 346 718 297 | 31,89% |

Source : DSP/DGCPT/MEFP

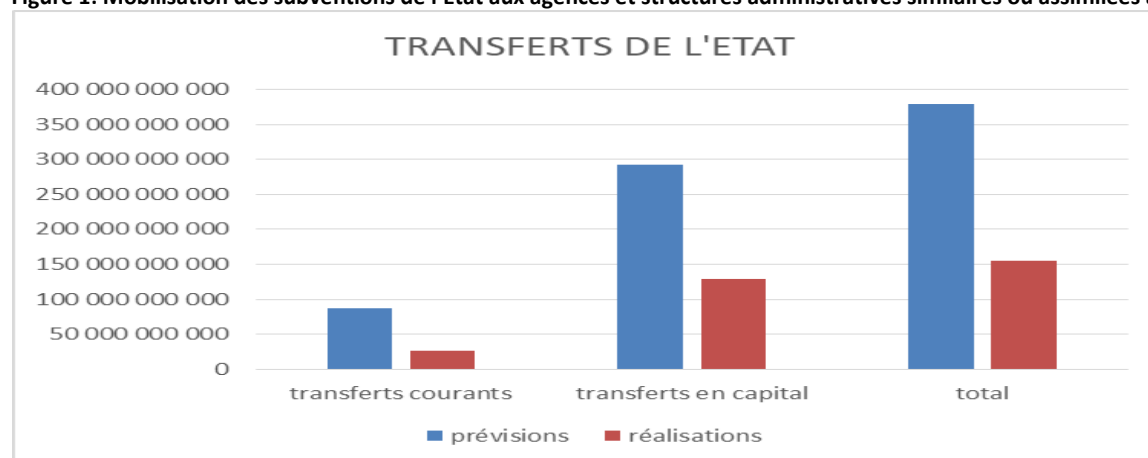
Les transferts de l'Etat, prévus pour un montant de trois cent soixante-dix-neuf milliards sept cent trois millions sept cent quarante-sept mille quatre cent soixante-treize (379 703 547 473) francs CFA, sont mobilisés à hauteur de 40,83% au terme des deux premiers trimestres 2017, soit un montant de cent cinquante-cinq milliards trente-neuf millions six-cent soixante-dix-neuf mille deux cent quatre-vingt-neuf (155 039 679 289) francs CFA.

Tableau 13 : Niveau de mobilisation des transferts de l'Etat aux agences et structures administratives similaires ou assimilées à fin juin 2017

| | Prévisions | Réalisations | Taux |
|-----------------------|-----------------|-----------------|--------|
| Transferts courants | 87 151 041 634 | 25 780 096 854 | 29,58% |
| Transferts en capital | 292 552 505 839 | 129 259 582 435 | 44,18% |
| Total | 379 703 547 473 | 155 039 679 289 | 40,83% |

Source : DSP/DGCPT/MEFP

Figure 1: Mobilisation des subventions de l'Etat aux agences et structures administratives similaires ou assimilées à fin juin 2017



Source : DSP/DGCPT/MEFP

Le niveau de consommation globale des crédits ressort à 36,44% au terme du premier semestre, soit 366 863 456 francs CFA en valeur absolue. Le tableau ci-dessous résume les taux d'absorption des crédits par section.

Tableau 14 : Niveau d'absorption des crédits aux agences et structures administratives similaires ou assimilées à fin juin 2017

| | PREVISIONS | REALISATIONS | TAUX DE CONSOMMATION |
|-----------------------|-------------------|-----------------|----------------------|
| FONCTIONNEMENT | 406 641 373 701 | 127 275 342 013 | 31,30% |
| INVESTISSEMENT | 600 063 123 522 | 239 588 066 443 | 39,93% |
| TOTAL | 1 006 704 497 223 | 366 863 408 456 | 36,44% |

Source : DSP/DGCPT/MEFP

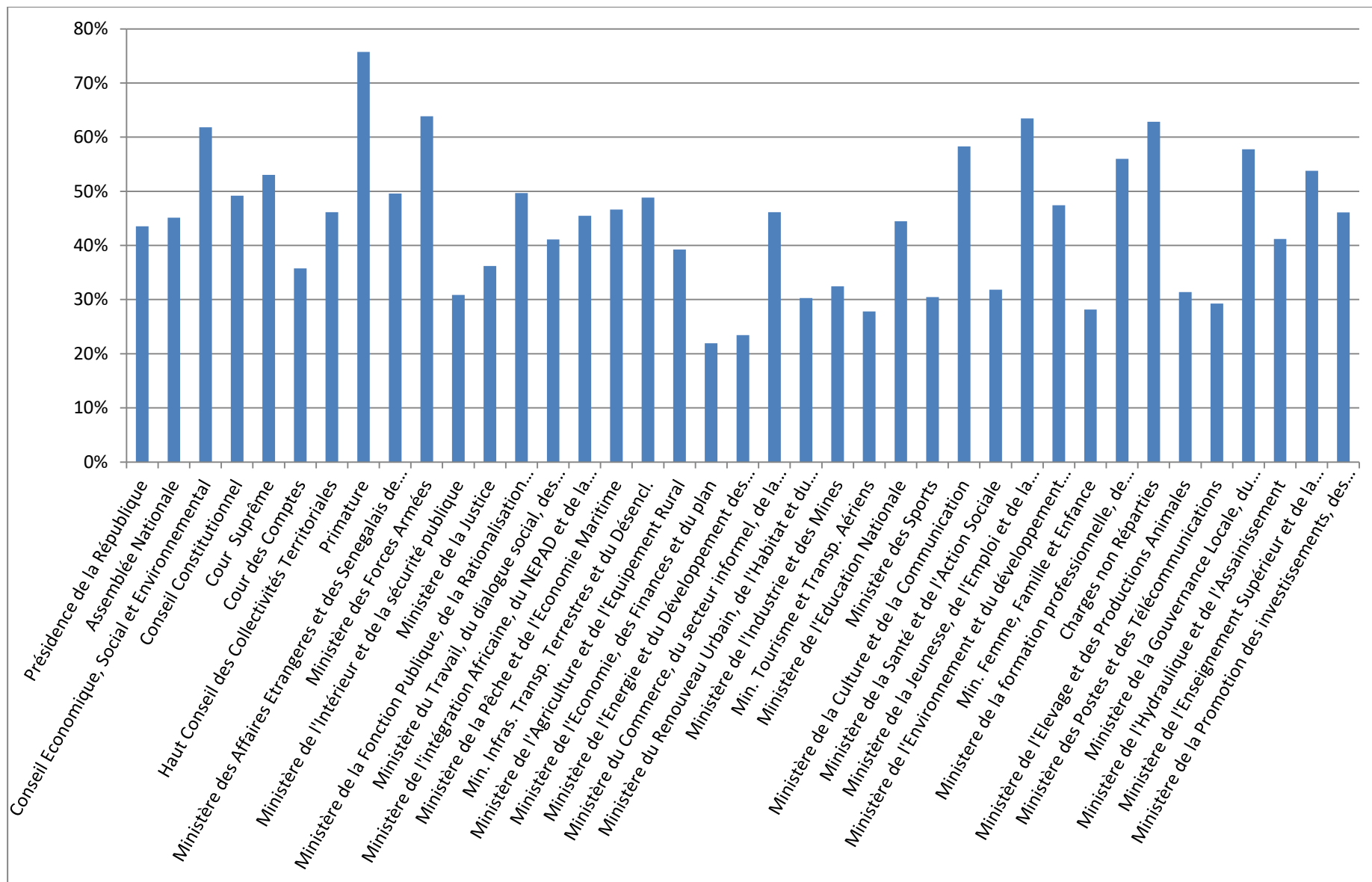
Les crédits réservés à la prise en charge des dépenses de personnels sont évalués à cinquante-quatre milliards deux cent soixante-treize millions sept cent soixante mille cinq cent trente-cinq (54 273 760 535), soit 13,35% du budget de fonctionnement.

Annexe 1 : Exécution des dépenses au 30 juin 2017 par institutions et ministères

| Ministère ou Institution | Dotations LFI | Crédits ouverts | Crédits engagés | Taux d'engagement | Crédits liquidés | Crédits Pris en charge (PEC) | Taux de PEC | Crédits payés |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------------------|----------------|---------------|
| Présidence de la République | 62 891 761 000 | 75 695 821 000 | 33 111 355 863 | 44% | 32 264 510 862 | 26 264 510 862 | 6 378 000 000 | 20% |
| Assemblée Nationale | 14 134 506 000 | 14 134 506 000 | 6 378 000 000 | 45% | 6 378 000 000 | 6 378 000 000 | 74 841 143 749 | 1173% |
| Conseil Economique, Social et Environnemental | 6 302 087 000 | 6 302 087 000 | 3 897 087 000 | 62% | 3 897 087 000 | 3 897 087 000 | 390 000 000 | 10% |
| Conseil Constitutionnel | 792 730 000 | 792 730 000 | 390 000 000 | 49% | 390 000 000 | 390 000 000 | 3 897 087 000 | 999% |
| Cour Suprême | 771 063 000 | 821 063 000 | 435 531 500 | 53% | 435 531 500 | 435 531 500 | 435 531 500 | 100% |
| Cour des Comptes | 3 336 884 000 | 3 336 884 000 | 1 193 442 000 | 36% | 1 193 442 000 | 1 193 442 000 | 1 193 442 000 | 100% |
| Haut Conseil des Collectivités Territoriales | 6 500 000 000 | 6 500 000 000 | 3 000 000 000 | 46% | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 | 3 000 000 000 | 100% |
| Primature | 34 473 689 000 | 36 988 689 000 | 28 007 025 287 | 76% | 27 636 009 000 | 18 773 397 101 | 11 215 445 311 | 41% |
| Ministère des Affaires Etrangères et des Sénégalais de l'Extérieur | 37 992 821 000 | 39 048 157 654 | 19 365 773 241 | 50% | 5 612 687 523 | 5 612 687 523 | 1 741 174 921 | 31% |
| Ministère des Forces Armées | 88 550 516 000 | 89 381 335 612 | 57 165 290 298 | 64% | 53 870 030 820 | 53 870 030 820 | 247 361 127 | 0% |
| Ministère de l'Intérieur et de la sécurité publique | 82 940 007 000 | 100 832 801 612 | 31 170 178 955 | 31% | 26 192 585 278 | 21 942 585 278 | 5 464 802 946 | 21% |
| Ministère de la Justice | 16 078 745 000 | 17 972 083 809 | 6 508 156 227 | 36% | 4 566 478 477 | 4 566 478 477 | 44 530 188 090 | 975% |
| Ministère de la Fonction Publique, de la Rationalisation des effectifs et du renouveau du service public | 1 387 789 000 | 1 387 789 000 | 689 295 033 | 50% | 337 589 422 | 337 304 422 | 8 331 373 133 | 2468% |
| Ministère du Travail, du dialogue social, des organisations professionnelles et des relations avec les institutions | 2 215 770 000 | 2 515 770 000 | 1 034 256 568 | 41% | 789 601 626 | 789 464 533 | 3 905 477 636 | 495% |
| Ministère de l'intégration Africaine, du NEPAD et de la Promotion de la Bonne Gouvernance | 1 270 000 000 | 1 270 000 000 | 577 747 317 | 45% | 404 720 977 | 404 720 977 | 6 493 824 515 | 1605% |
| Ministère de la Pêche et de l'Economie Maritime | 15 247 279 000 | 15 247 279 000 | 7 309 684 927 | 48% | 6 527 505 974 | 6 527 362 974 | 2 023 810 964 | 31% |
| Min. Infras. Transp. Terrestres et du Désencl. | 132 791 484 000 | 145 924 826 603 | 71 239 431 712 | 49% | 71 111 016 516 | 39 209 147 039 | 19 221 806 822 | 27% |
| Ministère de l'Agriculture et de l'Équipement Rural | 71 307 209 000 | 74 167 263 778 | 29 113 571 212 | 39% | 28 720 690 760 | 26 820 690 760 | 23 637 132 597 | 82% |
| Ministère de l'Economie, des Finances et du plan | 86 813 610 000 | 108 618 042 222 | 48 001 680 796 | 44% | 44 121 351 482 | 41 191 351 482 | 39 856 989 198 | 90% |
| Ministère de l'Énergie et du Développement des Énergies Renouvelables | 36 845 215 000 | 37 345 215 000 | 8 756 249 554 | 23% | 8 671 763 835 | 3 449 263 835 | 35 661 197 355 | 411% |
| Ministère du Commerce, du secteur informel, de la Consommation, de la Promotion des produits locaux et des PME | 6 240 542 000 | 7 049 864 919 | 3 254 379 204 | 46% | 3 057 971 890 | 3 057 971 890 | 1 664 727 667 | 54% |

| Ministère ou Institution | Dotations LFI | Crédits ouverts | Crédits engagés | Taux d'engagement | Crédits liquidés | Crédits Pris en charge (PEC) | Taux de PEC | Crédits payés |
|--|--------------------------|--------------------------|------------------------|-------------------|------------------------|------------------------------|------------------------|---------------|
| Ministère du Renouveau Urbain, de l'Habitat et du Cadre de Vie | 66 728 571 000 | 74 126 071 000 | 22 453 341 415 | 30% | 21 865 351 629 | 11 545 551 629 | 3 248 948 835 | 15% |
| Ministère de l'Industrie et des Mines | 4 040 148 000 | 5 365 148 000 | 1 740 433 020 | 32% | 1 688 305 467 | 1 688 305 467 | 78 397 228 660 | 4644% |
| Min. Tourisme et Transp. Aériens | 23 651 099 000 | 25 510 099 000 | 7 095 198 029 | 28% | 7 059 366 429 | 3 934 366 429 | 3 699 466 873 | 52% |
| Ministère de l'Education Nationale | 111 712 555 000 | 111 712 555 000 | 49 698 068 294 | 44% | 45 089 117 992 | 43 467 207 227 | 8 238 248 839 | 18% |
| Ministère des Sports | 14 467 552 000 | 16 811 552 000 | 5 118 900 246 | 30% | 4 455 230 121 | 4 455 230 121 | 1 662 364 009 | 37% |
| Ministère de la Culture et de la Communication | 19 763 134 000 | 26 193 394 561 | 15 267 084 667 | 58% | 14 441 975 578 | 11 341 975 578 | 386 143 811 | 3% |
| Ministère de la Santé et de l'Action Sociale | 89 593 342 000 | 93 800 061 484 | 29 875 374 504 | 32% | 22 867 577 317 | 22 862 967 317 | 20 389 950 875 | 89% |
| Ministère de la Jeunesse, de l'Emploi et de la construction citoyenne | 13 416 109 000 | 13 458 109 000 | 8 543 294 989 | 63% | 8 343 257 814 | 8 343 257 814 | 5 534 205 279 | 66% |
| Ministère de l'Environnement et du développement durable | 11 387 985 000 | 11 813 454 498 | 5 601 865 436 | 47% | 4 044 428 241 | 4 044 183 185 | 53 562 503 381 | 1324% |
| Min. Femme, Famille et Enfance | 8 040 900 000 | 8 591 388 000 | 2 421 355 642 | 28% | 2 108 312 817 | 2 108 237 817 | 38 814 997 829 | 1841% |
| Ministere de la formation professionnelle, de l'apprentissage et de l'artisanat | 15 951 120 000 | 16 526 120 000 | 9 255 069 279 | 56% | 7 358 656 604 | 5 858 656 604 | 714 388 413 | 10% |
| Charges non Réparties | 175 062 897 000 | 143 273 378 171 | 90 009 758 611 | 63% | 87 099 271 722 | 82 298 721 722 | 3 072 194 063 | 4% |
| Ministère de l'Elevage et des Productions Animales | 8 363 693 000 | 8 363 693 000 | 2 625 844 470 | 31% | 2 361 545 574 | 1 861 545 574 | 3 036 276 129 | 129% |
| Ministère des Postes et des Télécommunications | 2 865 456 000 | 2 865 456 000 | 839 166 387 | 29% | 737 313 460 | 737 313 460 | 11 531 530 569 | 1564% |
| Ministère de la Gouvernance Locale, du Développement et de l'Aménagement du Territoire | 76 346 741 000 | 78 615 746 405 | 45 423 011 896 | 58% | 45 300 877 087 | 44 550 877 087 | 3 880 360 314 | 9% |
| Ministère de l'Hydraulique et de l'Assainissement | 32 475 754 000 | 36 761 230 806 | 15 143 504 189 | 41% | 13 225 733 817 | 8 725 733 817 | 753 092 816 | 6% |
| Ministère de l'Enseignement Supérieur et de la Recherche | 152 649 393 000 | 153 649 393 000 | 82 627 270 207 | 54% | 81 288 869 889 | 78 958 869 889 | 26 204 517 094 | 32% |
| Ministère de la Promotion des investissements, des partenariats et du développement des Téléservices de l'Etat | 9 699 844 000 | 9 764 844 000 | 4 500 897 660 | 46% | 4 145 900 214 | 2 030 600 964 | 18 552 134 449 | 447% |
| Total général | 1 545 100 000 000 | 1 622 533 903 134 | 758 837 575 635 | 47% | 702 659 666 714 | 606 924 630 174 | 575 809 068 769 | 82% |

Annexe 2: Taux d'engagement des crédits du budget général par section au 30 juin 2017



Annexe 3 : Situation des actes modificatifs de l'affectation des crédits au 30 juin 2017

| Date acte | Libelle Section | code titre | Dotation initiale | Montant acte |
|--|---|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| Avril-2017 | Présidence de la République | Dépenses de fonctionnement | 9 321 484 000,0 | -350 000 000 |
| | | Transferts en capital | 33 370 000 000,0 | 100 000 000 |
| | Ministère de l'Intérieur et de la sécurité publique | Dépenses de fonctionnement | 14 623 136 000,0 | -500 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 12 955 000 000,0 | -375 000 000 |
| | Ministère de la Justice | Dépenses de fonctionnement | 7 810 983 000,0 | 500 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 5 443 000 000,0 | 15 000 000 |
| | Ministère de la Fonction Publique, de la Rationalisation des effectifs et du renouveau du service public | Investissements executés par l'état | 703 000 000,0 | -250 000 000 |
| | Ministère du Travail, du dialogue social, des organisations professionnelles et des relations avec les institutions | Investissements executés par l'état | 1 015 000 000,0 | 500 000 000 |
| | Ministère de l'intégration Africaine, du NEPAD et de la Promotion de la Bonne Gouvernance | Dépenses de fonctionnement | 637 000 000,0 | 1 000 000 000 |
| | Min. Infr. Transp. Terrestres et du Désencl. | Transferts courants | 5 650 000 000,0 | 343 000 000 |
| | Ministère de l'Economie, des Finances et du plan | Dépenses de fonctionnement | 12 790 670 000,0 | 570 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 17 233 300 000,0 | 18 000 000 |
| | | Transferts en capital | 49 746 560 000,0 | 200 000 000 |
| | Ministère du Commerce, du secteur informel, de la Consommation, de la Promotion des produits locaux et des PME | Investissements executés par l'état | 565 000 000,0 | 20 000 000 |
| | Min. Tourisme et Transp. Aériens | Transferts courants | 5 930 000 000,0 | 300 000 000 |
| | Ministère de l'Education Nationale | Investissements executés par l'état | 12 034 254 000,0 | 1 750 000 |
| | Ministère de la Culture et de la Communication | Dépenses de fonctionnement | 449 868 000,0 | -725 694 000 |
| | | Transferts courants | 9 900 266 000,0 | -1 600 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 1 280 000 000,0 | 15 000 000 |
| | Ministère de la Santé et de l'Action Sociale | Investissements executés par l'état | 33 387 000 000,0 | 60 000 000 |
| Ministère de l'Environnement et du développement durable | Investissements executés par l'état | 5 651 000 000,0 | 70 000 000 | |
| Min. Femme, Famille et Enfance | Transferts courants | 1 151 752 000,0 | -183 000 000 | |
| Charges non Réparties | Dépenses de fonctionnement | 120 914 897 000,0 | -25 000 000 | |
| | Investissements executés par l'état | 30 000 000 000,0 | 38 336 654 | |
| Ministère de la Promotion des investissements, des partenariats et du développement des Téléservices de l'Etat | Investissements executés par l'état | 650 000 000,0 | 150 000 000 | |
| Mai-2017 | Présidence de la République | Transferts courants | 20 110 277 000,0 | 1 600 000 000 |

| Date acte | Libelle Section | code titre | Dotation initiale | Montant acte |
|-----------|--|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| | | Transferts en capital | 33 370 000 000,0 | 500 000 000 |
| | Primature | Transferts courants | 6 207 085 000,0 | 3 564 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 650 000 000,0 | 100 000 000 |
| | | Transferts en capital | 23 750 000 000,0 | 6 150 000 000 |
| | Ministère des Affaires Etrangères et des Sénégalais de l'Extérieur | Dépenses de fonctionnement | 23 419 615 000,0 | 598 250 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 2 160 000 000,0 | 250 000 000 |
| | Ministère des Forces Armées | Transferts courants | 2 979 687 000,0 | 125 000 000 |
| | | Transferts en capital | 25 000 939 000,0 | -245 000 000 |
| | Ministère de l'Intérieur et de la sécurité publique | Dépenses de fonctionnement | 14 623 136 000,0 | -1 099 442 603 |
| | | Investissements executés par l'état | 12 955 000 000,0 | 52 000 000 |
| | Ministère de l'Agriculture et de l'Équipement Rural | Transferts en capital | 39 857 000 000,0 | 580 000 000 |
| | Ministère de l'Économie, des Finances et du plan | Dépenses de fonctionnement | 12 790 670 000,0 | 540 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 17 233 300 000,0 | -1 602 056 000 |
| | | Transferts en capital | 49 746 560 000,0 | -238 336 654 |
| | Ministère du Commerce, du secteur informel, de la Consommation, de la Promotion des produits locaux et des PME | Transferts courants | 2 332 935 000,0 | 383 342 603 |
| | | Investissements executés par l'état | 565 000 000,0 | -337 000 000 |
| | Ministère des Sports | Dépenses de fonctionnement | 3 593 277 000,0 | 2 580 000 000 |
| | Ministère de la Culture et de la Communication | Transferts courants | 9 900 266 000,0 | 109 000 000 |
| | Ministère de la Santé et de l'Action Sociale | Investissements executés par l'état | 33 387 000 000,0 | 350 000 000 |
| | Min. Femme, Famille et Enfance | Transferts courants | 1 151 752 000,0 | -1 070 000 000 |
| | | Transferts en capital | 2 950 000 000,0 | 5 180 000 000 |
| | Charges non Réparties | Dépenses de fonctionnement | 120 914 897 000,0 | -322 706 214 |
| | | Transferts courants | 14 948 000 000,0 | 148 000 000 |
| | | Investissements executés par l'état | 30 000 000 000,0 | 492 000 000 |
| | Ministère de l'Élevage et des Productions Animales | Investissements executés par l'état | 3 147 000 000,0 | 7 920 000 000 |
| | Ministère de la Gouvernance Locale, du Développement et de l'Aménagement du Territoire | Transferts en capital | 32 725 000 000,0 | 500 000 000 |
| | Ministère de l'Hydraulique et de l'Assainissement | Transferts en capital | 25 188 000 000,0 | 500 000 000 |
| | Ministère de l'Enseignement Supérieur et de la Recherche | Transferts courants | 123 456 421 000,0 | 1 000 000 000 |
| Juin-2017 | Primature | Transferts en capital | 23 750 000 000,0 | 50 000 000 |

| Date acte | Libelle Section | code titre | Dotation initiale | Montant acte |
|-----------|---|-------------------------------------|-------------------|----------------|
| | Ministère des Affaires Etrangères et des Sénégalais de l'Extérieur | Dépenses de personnel | 24 572 511 620,0 | 106 000 000 |
| | | Dépenses de fonctionnement | 23 419 615 000,0 | -160 000 000 |
| | Ministère des Forces Armées | Investissements exécutés par l'état | 32 298 500 000,0 | 150 000 000 |
| | Ministère de l'Intérieur et de la sécurité publique | Dépenses de fonctionnement | 14 623 136 000,0 | 350 000 000 |
| | | Transferts en capital | 37 026 000 000,0 | 75 000 000 |
| | Ministère de la Justice | Transferts courants | 2 324 762 000,0 | 150 000 000 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 5 443 000 000,0 | 100 000 000 |
| | Ministère de l'intégration Africaine, du NEPAD et de la Promotion de la Bonne Gouvernance | Investissements exécutés par l'état | 633 000 000,0 | 100 000 000 |
| | Min. Infr. Transp. Terrestres et du Désencl. | Investissements exécutés par l'état | 2 225 000 000,0 | 286 610 000 |
| | Ministère de l'Agriculture et de l'Équipement Rural | Transferts en capital | 39 857 000 000,0 | 30 000 000 |
| | Ministère de l'Économie, des Finances et du plan | Dépenses de fonctionnement | 12 790 670 000,0 | -211 622 841 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 17 233 300 000,0 | 950 000 000 |
| | | Transferts en capital | 49 746 560 000,0 | -500 000 000 |
| | | Transferts en capital | 49 746 560 000,0 | 500 000 000 |
| | Ministère des Sports | Dépenses de fonctionnement | 3 593 277 000,0 | 100 000 000 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 9 874 000 000,0 | 49 000 000 |
| | Ministère de la Culture et de la Communication | Transferts courants | 9 900 266 000,0 | -15 000 000 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 1 280 000 000,0 | -2 130 000 000 |
| | Ministère de la Santé et de l'Action Sociale | Dépenses de fonctionnement | 7 675 537 000,0 | 500 000 000 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 33 387 000 000,0 | -280 000 000 |
| | Min. Femme, Famille et Enfance | Transferts courants | 1 151 752 000,0 | -175 000 000 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 2 946 168 000,0 | -624 900 000 |
| | Charges non Réparties | Dépenses de fonctionnement | 120 914 897 000,0 | -1 035 252 048 |
| | | Investissements exécutés par l'état | 30 000 000 000,0 | 215 264 889 |