

ANNEXE –II- EXEMPLE DE MODELE DE CALCUL DE SEUIL D'ENGAGEMENT EN MATIERE DE PPP

							Cas 1	Cas 2
Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
engagement en PPP 1	10	10	10	10	10	10	10	10
engagement en PPP 2	5	5	5	5	5	5	5	5
engagement en PPP 3					6	6	6	6
engagement en PPP 4	8	8	8	8	8	8		
engagement en PPP 5 (en cours d'études)							7,5	7,5
Allocation budgétaire globale du Ministère	250	255	270	275	280	280	285	290
	Situation du projet	Flux d'engagement annuel pendant année d'exécution	Stock d'engagement en PPP en 2015	Stock d'engagement en PPP en 2015 prise en compte dans le calcul du seuil	Flux d'engagement en PPP pour 2016			
projet PPP 1	en vigueur de 2010 jusqu'en 2016	10	70	30	10			
Projet PPP 2	en vigueur de 2010 jusqu'en 2016	5	35	15	5			
projet PPP 3	en vigueur depuis 2014	6	18	12	6			
Projet PPP 4	clôturé en 2015		48	*	0			
projet PPP 5	Nouveau projet en préparation	montant sujet à études si Ministère peut encore exécuter	**	**	**			

TOTAL ENGAGEMENT FINANCIER

171

57

21

* PPP4 n'est plus pris en compte puisque le projet n'est plus en vigueur (clôturé en 2015)

** projet PPP en instance d'études de Soutenabilité Budgétaire

CALCUL DES SEUILS

identification	Montant - CAS 1	Calcul	Montant - CAS 2	
Plafond d'engagement financier de 20% de l'année CAS 1	57	soit (285 * 20%)	58	soit (290 * 20%)
Engagement de l'année CAS 1	21	soit 10 (PPP 1) + 5 (PPP 2) + 6 (PPP 3)	28,5	soit 10 (PPP 1) + 5 (PPP 2) + 6 (PPP 3) + 7,5 (PPP 5)
Marge de nouveau engagement en PPP en CAS 1	36	soit (57 - 21)	29,5	soit (57 - 21)
Montant maximum cumulé des engagements au titre de CAS 1 au seuil de 30%	85,5	soit (285 * 30%)	87	soit (290 * 30%)
Engagement hors nouveau projet	78	soit (10 * 4) + (5 * 4) + (6 * 3)	99	soit (10 * 4) + (5 * 4) + (6 * 4) + (7,5 * 2)
Autorisation de nouveau projet = MAXIMUM	7,5	soit (85,5 - 78)	-12	soit (85,5 - 78)

CONCLUSION

Le Ministère peut contracter un nouveau projet PPP (PPP 5) dont les engagements sur crédit budgétaire ne saurait être SUPERIEUR à 7,5

SI le Ministère a programmé dans son CDMT un nouveau projet PPP avec un nouveau échéancier annuelle de 7,5 en 2016:

Il ne peut plus ajouter un nouveau projet en 2017

Même sans nouveau projet, le total des échéanciers pour 2017 dépasse déjà le seuil autorisé

Un ajustement est à faire l'échéancier du dernier projet

AJUSTEMENT FINAL DU CALCUL DU SEUIL

							Cas 1	Cas 2	CAS 3
Année	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
engagement en PPP 1	10	10	10	10	10	10	10	10	10
engagement en PPP 2	5	5	5	5	5	5	5	5	5
engagement en PPP 3					6	6	6	6	6
engagement en PPP 4	8	8	8	8	8	8			
engagement en PPP 5 (en cours d'études)							1	1	1
engagement en PPP 6 (en cours d'études)								1	1
engagement en PPP 7 (en cours d'études)									1
Allocation budgétaire globale du Ministère	250	255	270	275	280	280	285	290	300
	Situation du projet	Flux d'engagement annuel pendant année d'exécution (de mise en vigueur)	Stock d'engagement en PPP en 2015	Stock d'engagement en PPP en 2015 prise en compte dans le calcul du seuil	Flux d'engagement en PPP pour 2016	Flux d'engagement en PPP pour 2017			
projet PPP 1	en vigueur de 2010 jusqu'en 2016	10	70	30	10				
Projet PPP 2	en vigueur de 2010 jusqu'en 2016	5	35	15	5				
projet PPP 3	en vigueur depuis 2014	6	18	12	6				
Projet PPP 4	clôturé en 2015		48	*	0				
projet PPP 5	Nouveau projet en préparation	montant sujet à études si Ministère peut encore exécuter	**	**	**				
TOTAL ENGAGEMENT FINANCIER			171	57	21				

* PPP4 n'est plus pris en compte puisque le projet n'est plus en vigueur (clôturé en 2015)

** projet PPP en instance d'études de Soutenabilité Budgétaire

CALCUL DES SEUILS

PPP 5 corrigé

identification	PPP 5	Calcul	PPP 6	Calcul	PPP 7	Calcul
Plafond d'engagement financier de 20% de l'année CAS 1	57	soit (285 * 20%)	58	soit (290 * 20%)	60	soit (290 * 20%)
Engagement de l'année CAS 1	21	soit 10 (PPP 1) + 5 (PPP 2) + 6 (PPP 3)	22	soit 10 (PPP 1) + 5 (PPP 2) + 6 (PPP 3) + 1 (PPP 5)	23	soit 10 (PPP 1) + 5 (PPP 2) + 6 (PPP 3) + 1 (PPP 5) + 1 (PPP 6)
Marge de nouveau engagement en PPP en CAS 1	36	soit (57 - 21)	36	soit (57 - 21)	37	soit (57 - 21)
Montant maximum cumulé des engagements au titre de CAS 1 au seuil de 30%	85,5	soit (285 * 30%)	87	soit (290 * 30%)	90	soit (290 * 30%)
Engagement hors nouveau projet	78	soit (10 * 4) + (5 * 4) + (6 * 3)	86	soit (10 * 4) + (5 * 4) + (6 * 4) + (1 * 2)	89	soit (10 * 4) + (5 * 4) + (6 * 4) + (1 * 3) + (1 * 2)
Autorisation de nouveau projet = MAXIMUM	7,5	soit (85,5 - 78)	1	soit (85,5 - 78)	1	soit (85,5 - 78)
Correction CAS 1	1					

CONCLUSION

Le Ministère peut contracter un nouveau projet PPP (PPP 5) dont les engagements sur crédit budgétaire ne saurait être SUPÉRIEUR à 7,5

Maximum 2016	5
Corrigé 2016	1
Maximum 2017	1

