

## 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
	<b>Situation du projet</b>	<b>Flux d'engagement annuel pendant année d'exécution</b>	<b>Stock d'engagement en PPP en 2015</b>	<b>Stock d'engagement en PPP en 2015 prise en compte dans le calcul du seuil</b>	<b>Flux d'engagement en PPP pour 2016</b>			
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
	<b>Situation du projet</b>	<b>Flux d'engagement annuel pendant année d'exécution (de mise en vigueur)</b>	<b>Stock d'engagement en PPP en 2015</b>	<b>Stock d'engagement en PPP en 2015 prise en compte dans le calcul du seuil</b>	<b>Flux d'engagement en PPP pour 2016</b>	<b>Flux d'engagement en PPP pour 2017</b>			
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

