Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE BUBANZA					**1.508.146.062**
71	**IMPOT ET TAXES**	**847.814.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.045.897.397**
712	**Impôt sur le patrimoine**	**134.540.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.045.897.397
7121	Impôt foncier	35.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.045.728.397**
7122	Impôt sur les pylônes	24.000.000	Programme 016: Accès à la Justice		180.000
7123	Taxes d'enregistrement	32.000.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**180.000**
7124	Taxes sur les cycles	500.000	Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	40 sièges en itinérance au niveau des zones organisés	180.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs et motos	9.400.000	Programme 018 : Protection des droits humains		7.190.000
7126	Taxes sur les animaux	9.000.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**7.190.000**
7127	Taxes sur les machines à coudre	19.560.000	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	6 guichets fonciers sont équipés et opérationnels	6.500.000
7128	Taxes sur les moulins	5.000.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	4 formations réalisées pour les comités de reconnaissance foncière	80.000
7129	Autres impots sur le patrimoine(service de collecte de lait)	80.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	800 membres des comités de reconnaissance foncière formés	300.000
713	**Impôts sur les activités**	**443.194.000**	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	36 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières sont organisées	12.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	83.194.000	Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	320 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers)sont formés sur le code foncier	84.000
7139	Autres taxes sur les activités	360.000.000	Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	460 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) sont formés sur la gestion des terres en village ruraux	190.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	**68.580.000**	Identifier et rapatrier des terres domaniales	12 terres domaniales sont identifiées	24.000
7141	Taxes sur les boissons	23.000.000	Programme 062: Administration générale		1.038.358.397
7142	Taxes sur culture de rente	45.580.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.038.358.397**
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**	**201.500.000**	Acheter du Carburant	1050 Litres de Carburant achetés	70.000.000
7161	Taxe de chargement	150.000.000	Acheter des Lubrifiants	1600 litres Lubrifiants Sont achetés	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7162	Taxes sur les transports	50.000.000	Acheter des Produits de nettoyages	8 Lots DE Produits de nettoyages sont achetés	1.000.000
7164	Taxes sur la publicité	1.500.000	Acheter des Fournitures pour l'entretien des bâtiments	4lots de Fournitures pour l'entretien des bâtiments sont achetés	3.000.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**183.500.000**	Acheter des Fournitures pour l'entretien de voirie	4 lots de Fournitures pour l'entretien de voirie sont achetés	4.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**183.500.000**	Acheter des Fournitures pour l'entretien du matériel roulant	4 lots de Fournitures pour l'entretien du matériel roulant sont achetés	35.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	170.000.000	Acheter des Fournitures pour l'entretien d'autres matériel	4 lots de Fournitures pour l'entretien d'autres matériaux sont achetés	1.000.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	5.000.000	Autres (Enlèvement des ordures dans les marchés)	4 Autres lots des ordures dans les marchés sont enlevés	18.500.000
7226	Droits d'exploitation forestière	8.000.000	Acheter lesFournitures de bureau	4 lots de Fournitures de bureau sont achetés	30.000.000
7229	Autres droits d'exploitation (exploitation artisanale des produits miniers)	500.000	Acheter des Imprimés	8 lots des Imprimés sont achetés	61.000.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**277.120.000**	Acheter des autres fournitures administratives	4 Autres Lots des fournitures administratives achetés	1.000.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	**251.620.000**	Acheter les Aliments destinés à la consommation humaine	500 kg d'aliments destinés à la consommation humaine achetés	2.000.000
7313	**Location de terrain**	420.000	Acheter les Semences et végétaux	750 kg de semences et végétaux sont achetés	1.497.997
7314	Droits de place dans les marchés couverts	250.000.000	Acheter les Produits phytosanitaires	4 lots de des Produits phytosanitaires sont achetés	2.000.000
7319,1	Autres (Location salle	4.580.000	Acheter les Uniformes du personnel communal	1 Lots d' Uniformes du personnel communal sont achetés	10.000.000
7319,2	Location des batiments communaux	1.200.000	Acheter les Uniformes des groupes d'animation	2 lots d Uniformes des groupes d'animation sont achetés	2.000.000
732	**Droits administratifs**	**74.000.000**	Acheter d' Autres effets vestimentaires	2 d'Autres lots d'effets vestimentaires achetés	2.200.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	50.000.000	Acheter les Mobiliers et équipements techniques	4 lots de Mobiliers et équipements techniques sont achetés	1.500.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	24.000.000	Acheter les Mobiliers et équipements de bureau	4 lots de Mobiliers et équipements de bureau achetés	2.000.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**	**20.500.000**	payer la facture d'Électricité et eau	12 factures d'Electricité et eau sont payées	3.300.000
7331	Ventes de formulaire et imprimé	500.000	payer d'autre achat	4 autres lots d'achat sont payés	2.000.000
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	20.000.000	Louer les matériels de transport	8 matériels de transport sont loués	6.000.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**	**5.000.000**	Louer les matériels de sonorisation et décor	8 matériels de sonorisation et décor sont loués	23.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	5.000.000	Louer les chaises et bancs	4 lots des chaises et bancs sont louées	1.400.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**4.550.000**	louer ustensiles de cuisine	4 lots des ustensiles de cuisine sont loués	200.000
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	4.550.000	payer les Frais de transport	4 lots de transport sont payés	2.600.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	18.000.000	Payer les autres location	4 Autres lots de location sont payés	1.000.000
7719	Autres droits à recouvrer	8.000.000	Loyer des bâtiments	8 lots de bâtiments sont loués	2.000.000
779	Autres produits divers exceptionnels	10.000.000	Entretenir et réparer les terrains	4 lots de terrains sont entretenus	2.000.000
-	**TOTAL RECETTES REELLE**	**1.330.984.000**	Entretenir et réparer les bâtiments	60 bâtiments sont entrenus	18.000.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	-	Entretenir et réparer les réseaux de voirie	12réseaux de voirie sont entrenus	6.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1.330.984.000	Entretenir et réparer des réseaux d'eau potable et d'assainissement	40 réseaux d'eau potable et d'assainissement sont entretenus	8.000.000
2	**Résultat de l'exercice reporté n-1**	3.913.065	Entretenir et réparer du réseau d'électrification	8 réseau d'électrification sont réparés	1.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.334.897.065**	Entretenir et réparer les matériels de transport	4 matériels de transport sont entretenus	10.000.000
			Entretenir et réparer les machines, matériels de bureau et informatiques	80 machines, matériels de bureau et informatiques sont entretenus et réparés	5.000.000
			entretenir et réparer les autres matériels	100 autres matériels sont réparés et entretenus	1.500.000
			payer d'Assurances de véhicule	4 lots d' Assurances de véhicule sont payés	11.465.864
			payer les Assurances des motos	4 lots d Assurances des motos sont payés	700.000
			Assurances des infrastructures	4 lots d'Assurances des infrastructures sont payés	1.000.000
			Payer les Frais d'étude	4 études sont payées	1.250.000
			Payer les Frais de tenue de compte	4 lots de tenue de compte sont effectués	500.000
			Payer les Frais de carnets de chèques	4 lots de carnets de chèques sont payes	165.000
			Payer d'Autres frais bancaires	4 Autres lots bancaires sont effectués	250.000
			payer les Agents de l'Etat	4lots de 4 Agents de l'Etat sont effectués	12.550.000
			payer Agents collecteurs	4lots de 224 Agents collecteurs sont effectués	84.068.992
			payer d'Autres (Salaire des Chefs de zone	4 lots de 8 Chefs de zone sont rémunérés	10.360.000
			payer les salaire des veilleurs	4 lots de 8 veilleurs sont salariés	6.180.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			payer les Frais de déplacement et de mission des élus locaux	4 Lots de déplacement et de mission des élus locaux sont payés	13.000.000
			payer les Frais de déplacement et de mission du personnel communal	4 lots de de déplacement et de mission du personnel communal sont payés	65.000.000
			payer les Frais de déplacement et de mission des autres personnels	4 lots de de déplacement et de mission des autres personnels sont payés	16.000.000
			payer les frais de formation des Elus locaux	4 formations des élus sont payés	6.000.000
			payer les Frais de formation du personnel communal	4 formations du personnel communal sont payés	3.500.000
			Autres formations(payer les Frais de formation patriotique)	4 formation patriotique sont payés	3.500.000
			Payer la facture de Réception	8 factures de Réception sont payés	18.500.000
			Payer le facture de la Réunion et séminaire	8 factures de la Réunion et séminaire sont payés	4.000.000
			payer le facture de la Fête et cérémonie	8 factures de la Fête et cérémonie sont payés	40.000.000
			Payer la facture des Publicités et informations	4 Publicités et informations sont payés	1.000.000
			Payer les Frais de télécommunication	12 lots de télécommunication sont payés	22.500.000
			payer le notaire	4 notaires sont payés	500.000
			Payer les Frais d'Avocat et de contentieux	4'avocats et de contentieux sont payés	1.600.000
			Payer les Frais d'assistance technique et de consultance	12 lots d'assistance technique et de consultance sont payés	9.000.000
			Payer d'Autres frais d'assistance technique (Elaboration du PCPC)	12 Autres lots d'assistance technique (Elaboration du PCPC)sont payés	6.000.000
			Payer des Divers services extérieurs	4Divers services extérieurs sont payés	83.000.000
			Payer la Prime l'Administrateur	La Prime l'Administrateur payé	4.200.000
			Payer les Jetons de présence des membres du conseil communal	4 Jetons de présence des membres du conseil communal sont payés	16.520.000
			Payer les Jetons de présence des membres du conseil collinaire	4 Jetons de présence des membres du conseil collinaire sont payés	6.820.000
			Rémunérer les chefs des collines et de quartiers	4 lots de 51 collinaires et de quartiers sont rémunérés	19.200.000
			Rémunérer le personnel permanent	4 lots du personnel permanent sont rémunérés	44.235.552
			Indemniser et primer le personnel permanent	4 lots du personnel permanent sont indemnisés	41.542.692
			Rémunérer le personnel occasionnel	4 lots du personnel occasionnel sont rémunerés	20.000.000
			Contribuer le personnel en INSS	4 lots dupersonnels en INSS sont contribués	7.500.000
			contribuer le personnel en MFP	4 lots du pesonnels sont contribués en MFP	5.085.580
			Payer les dettes envers la M.F.P	Les dettes envers la M.F.P sont remboursés	2.076.720

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			payer les dettes envers le REGIDESO	4 lots des Autres organismes (les dettes envers le REGIDESO) sont remboursés	6.890.000
			Prendre en charge les élèves	100 élèves sont prises en charge	6.000.000
			Prendre en charge les malades indigents	100 malades indigentssont prises en charge	20.000.000
			Prendre en charge les personnes âgées)	60 personnes âgées sont prises en charge	4.000.000
			Effectuer les secours d'urgence	80 Secours d'urgence sont effectués	5.000.000
			Subvenir les associations locales(Associations des femmes….)	20 associations locales(Associations des femmes….)	3.000.000
			Subvenir les d autres (sport et culture, développement)	4 autres lots (sport et culture, développement) sont survenues	7.000.000
			Effectuer la participation obligatoire aux communes (ABELO)	4 Participations obligatoire aux communes (ABELO) sont effectués	1.000.000
			Effectuer la participation aux groupements intercommunaux (ABOUTIP)	4 Participations aux groupements intercommunaux (ABOUTIP)sont effectués	500.000
			Effectuer la participation obligatoire (Province)	4 Participations obligatoire (Province)sont effectués	26.000.000
			Payer les autres charges financières(paiement envers les tiers)	4 Autres lots de charges financières(fois de paiement envers les tiers) sont payés	20.000.000
			Payer les indemnisations	Les indemnisations payées	1.750.000
			Payer les autres charges exceptionnelles	Les charges exceptionnelles sont payés	2.750.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**30.000**
			Programme 041: Promotion des droits humains		30.000
			Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine		**30.000**
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	8 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire sont organisées	30.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**139.000**
			Programme 003: Sécurité Publique		107.000
			Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme		**107.000**
			Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré	20.000
			Organiser des séances d'évaluation du plan de securité	4 séances organisées	25.000
			Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	Un CMS redynamisé	2.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibées	8 séances de sensibilisation sur les méfaits des drogues sont organisées	40.000
			Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	200 collines mis en place des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnels	20.000
			Programme 004: Protection Civil		32.000
			Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes		**32.000**
			Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	32 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	32.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**143.085.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		143.085.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**12.462.000**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		394.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**394.000**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	4 bases de données de la matière taxable par catégorie est disponible et mise à jour	20.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	12 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	30.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	12 séances de formation des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables sont organisées	24.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	150 percepteurs des taxes communales sont renforcés	150.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	8 semaines témoins organisées	40.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	1 système de collecte des recettes communales est informatisé	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes est organisée	50.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	1 campagne de recouvrement est organisée	10.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	4 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	20.000
			Programme 029: Economie Numérique		12.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**12.000.000**
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	8 services publics possèdent des équipements informatiques suffisants et opérationnels (sensibilisation)	12.000.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		68.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**68.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	100 artisans existants identifiés	10.000
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, poterie, briqueterie, valérie,...)	24 sociétés coopératives des artisans opérationnelles par corps de métier	18.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation.	4 séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation effectuées	20.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers effectuées	20.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**41.072.000**
			Programme 051: Commerce		40.040.000
			Action 05102- Commerce extérieur		**40.040.000**
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	4 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises effectuées	40.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	2 Abattoirs pour le bétail aménagés et opérationnels	40.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 011:Pilotage du Développement		112.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**112.000**
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de micro finance	32 séances de sensibilisation de la population pour épargner dans les institutions de micro finances sont réalisées	48.000
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de micro finance	32 personnes ont ouvert des comptes dans les institutions de micro finance	32.000
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de micro finance	32 personnes ont épargné dans les institutions de micro finance	32.000
			Programme 044: Agriculture		920.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**920.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	36séances de sensibilisation sont réalisées	120.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	8 pépinières sont aménagées	800.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**700.000**
			Programme 018 : Protection des droits humains		700.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**700.000**
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	50 coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constituées selon leurs métiers préférés	100.000
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	1200 jeunes ont été formés dans la pratique des métiers de leurs choix	450.000
			Mettre en place une équipe communale des experts pour appuyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	40 projets viables sont développés sous l'appui de l'équipe communal des experts en planification et gestion des projets	150.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**75.584.000**
			Programme 044: Agriculture		74.948.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**74.948.000**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une bûche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	51 collines ont des bûches de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	53.000
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une bûche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	1600 ménages ont des bûches de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	160.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	4 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales sont organisés par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	20.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	100 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	375.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	100 Km linéaire de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices sont installées	100.000
			Creuser les compostières par ménages	2200 ménages possèdent des compostières dans la commune	825.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	16000 plans d'arbres agroforestiers sont plantés dans les ménages	41.000.000
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	2 barrages aménagés	22.000.000
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	150 Km linéaires moyen de dispositif anti-érosif sur la zone sont effectués	375.000
			Mettre en commun des terres cultivables	40 hectares sont mis en communs	40.000
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	2 champs écoles sont aménagés	10.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		636.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**636.000**
			Distribuer de bovins via la chaîne de solidarité communautaire	36 de bovins distribués	12.000
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	36 de caprins distribués	12.000
			Distribuer des porcins via la chaîne de solidarité communautaire	36 de porcins distribués	12.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	20 sociétés coopératives piscicoles formés sur les techniques d'élevages des poissons	600.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**1.110.000**
			Programme 018 : Protection des droits humains		1.110.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**1.110.000**
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	4 championnats sportifs organisés	600.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chaussures, filets,…..)	8 clubs sportifs équipés en matériels sportifs	510.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**157.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		157.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**127.000**
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	8 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques organisées	35.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	8 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation organisées	30.000
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	8 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles effectuées	35.000
			Organiser des séances de sensibilisation à mettre en place des systèmes de collectes des eaux de pluie au niveau des infrastructures sociales et des ménages	24 infrastructures sociales et ménages ont installé des systèmes de collecte des eaux de pluie	27.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**30.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public organisées	30.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**12.000.000**
			Programme 052: Tourisme		12.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**12.000.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 site touristique aménagé	12.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**311.609.665**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		311.079.665
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**1.210.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		1.210.000
			Action 03804- SRMNIA		**1.210.000**
			Promouvoir les méthodes contraceptives	1600 couples utilisent les méthodes contraceptives	600.000
			Sensibiliser la population sur la planification familiale ;	8 séances sont organisées pour l'utilisation des méthodes contraceptifs	30.000
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage ;	8 séances de sensibilisation sur les méfaits de la polygamie et le concubinage sont réalisées	30.000
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	8 séances de sensibilisation sur les conséquences des mariages précoces sont effectuées	30.000
			Sensibiliser la population sur l'impact négatif de la pression démographique sur la ressource terre et l'économie des ménages	8 séances de sensibilisation sur l'impact négatif de la pression démographique sur la ressource terre et l'économie des ménages sont réalisées	30.000
			Formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	8 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) sont réalisées	30.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	8 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	30.000
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	8 séances de sensibilisation des adolescents/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	30.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	8 lieux publics ont des centres de collecte(dépotoires) de déchets bien aménagés	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**185.810.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		185.810.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**185.810.000**
			Etendre et équiper les écoles	41 salles de classes sont nouvellement construites (attributions des tôles seulement)	82.000.000
			Etendre et équiper les écoles	8 salles de classes sont équipées et fonctionnelles	95.000.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	20 élèves sont primés	400.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	20 éducateurs sont primés	410.000
			Equiper les écoles en manuels scolaires pour les élèves et/ou pour les enseignants	800 manuels scolaires pour les élèves et/ou pour les enseignants distribués dans les écoles	8.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**43.334.133**
			Programme 058: Infrastructures de transport		43.254.133
			Action 05801- Réseau Routier		**43.254.133**
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux construits	43.254.133
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		80.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**80.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles organisées	40.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement organisées	40.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**64.987.532**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		63.587.532
			Action 05401- Eau potable en milieu Urbain		**37.907.532**
			Réhabiliter des sources d'eau	16 sources d'eau réhabilitées	800.000
			Construire des adductions d'eau potable	2 adductions d'eau potable sont construites	35.774.532
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	12 fontainiers sont équipés	600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	8regies communales et Zonales possédant le kit fontainier	720.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	2 sessions de formation des membres du RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances réalisées	13.000
			Action 05403-Assainissement de base		**25.680.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	4 latrines vidangeables sur les lieux publics construites	20.000.000
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	4 caniveaux aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	800.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	2 lieux publics ayant des centres de collecte(dépotoires) de déchets bien aménagés	4.000.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	4 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages organisées	20.000
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	4 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) organisées	20.000
			Installer les poubelles publiques	28 lieux publics possédant des poubelles publiques	840.000
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		800.000
			Action 05401- Eau potable en milieu Urbain		**800.000**
			Entretenir des sources d'eau	16 sources d'eau bien entretenues	800.000
			Programme 062: Administration générale		600.000
			Action 05401- Eau potable en milieu Urbain		**600.000**
			Construire et protéger des sources d'eau	12 sources d'eau potable construites	600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**810.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		810.000
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**810.000**
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	100 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisées	300.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	100 ménages ont des enfants vaccinés	10.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	100 séances de sensibilisation pour adhérer aux campagnes MILDA sont réalisées	300.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	1000 ménages dorment sous moustiquaires	100.000
			Distribuer les MIILDA chaque année en faveur de tous les ménages	1000 ménages ont reçu des MILDA	100.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**14.928.000**
			Programme 040: Protection Civile		14.928.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**14.260.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables (Procurer des tôles seulement)	8 maisons pour les vulnérables sont construites	12.000.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	1200 CAM sont distribués aux BATWA, Handicapés, personnes âgées et autres vulnérables.	900.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	8 séances ont été réalisées pour l'adhésion à la mutuelle de santé communautaire	40.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	4 bases de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables sont mises en place et actualisées chaque année	20.000
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	200 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	1.000.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	36 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	120.000
			Créer et appuyer les sociétés coopératives des vulnérables	36 Associations des vulnérables sont appuyées	180.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**668.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Réintégrer les enfants de la rue dans leurs familles respectives	20 enfants de la rue sont réintégrés dans leurs familles respectives	40.000
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	80 personnes handicapées sont formées dans des métiers	100.000
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	80 personnes handicapées actives dans des métiers	80.000
			Plaider auprès des partenaires et autres bienfaiteurs pour la prise en charge des sinistrés	4 sinistrés appuyés par les partenaires et autres bienfaiteurs	10.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	80 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création d'activités génératrices de revenus sont organisées	400.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	52 sinistrés ont créé des activités génératrices de revenus	26.000
			Organiser des séances de sensibilisation aux élus locaux sur l'importance de la solidarité	4 séances de sensibilisation sur l'importance de la solidarité locale à l'endroit des élus locaux sont organisées	2.000
			Sensibiliser la population sur l'émergence d'une culture d'entraide mutuelle et de la solidarité	4 séances sur la culture d'entraide mutuelle et de la solidarité sont réalisées à l'endroit de la population	10.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		530.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**530.000**
			Programme 042: Genre		530.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**80.000**
			Organiser des séances de sensibilisation et d'information sur les différents textes sur le genre (Code des personnes et de la famille, VSBG, résolution 1325 des nations unies,	4 séances de sensibilisation et d'information des différents textes sur le genre sont réalisées	20.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	4 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG sont organisées	20.000
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	4 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	20.000
			Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	4 séances de sensibilisation/ formation sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG sont organisées	20.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**450.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser les femmes à intégrer dans les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité ;	4 séances de sensibilisation des femmes pour intégrer les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité sont organisées	15.000
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	80 survivants des VSBG assistés (psychologiquement, physiquement et en justice)	60.000
			Encadrer et promouvoir les activités des femmes dans les groupements solidaires d'épargne et de crédit	4 groupements solidaires d'épargne et crédit sont opérationnels sur chaque colline	15.000
			Sensibiliser les femmes et filles à se regrouper en sociétés coopératives collinaires	40 femmes sont des membres des coopératives collinaires	30.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	8 séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisées	30.000
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	6 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopérative sont organisées	30.000
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	240 femmes vulnérables sont dans les sociétés coopératives collinaires	150.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	4 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur le droit de l'enfant sont réalisées	20.000
			Renforcer économiquement les ménages tuteurs des enfants vulnérables et les femmes médiatrices de paix par l'octroi des microcrédits	100 ménages tuteurs des enfants vulnérables ont reçu des crédits de développement	100.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**7.554.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.554.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**6.254.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		6.254.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**6.254.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	8 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation organisées	40.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibilisation de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	8 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement tenues	40.000
			Multiplier et planter les arbres agroforestiers sur les collines	16000 arbres agroforestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	1.800.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	8 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés réalisées	36.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	8 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés organisées	40.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	8 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux animées;	40.000
			Sensibiliser la population des collines riveraines des parcs et des aires protégées pour leur protection ;	8 séances de sensibilisation de la population des collines riveraines des parcs et des aires protégées réalisées	40.000
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	4 sites d'extractions des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	6.000
			organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,... etc)	8 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement réalisées	40.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	36 pépinières de bambous aménagés	1.602.000
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	16000 arbres agroforestiers plantés le long des pistes	2.500.000
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	40 infrastructures publiques entourés d'arbres	35.000
			Former les charbonniers à utiliser les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	8 séances de renforcements des capacités des carbonniers sur la carbonisation respectant les normes environnementales réalisés	35.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**1.300.000**
			Programme 027: Culture		1.300.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**1.300.000**
			Constituer les groupes culturels;	12 groupes culturels constitués	600.000
			Equiper les groupes culturels;	8 groupes culturels sont équipés	300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des compétitions culturelles;	4 compétitions culturelles sont organisées	200.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	4 jeux concours sont organisés sur la paix et les droits humains	200.000
COMMUNE BUGENDANA					**1.638.561.775**
	71		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.044.857.397**
7122	Impôts sur les pylônes	30.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.044.857.397
7123	Taxe d'enregistrement	60.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**3.050.000**
7124	Taxe sur les cycles	12.466.000	Programme 016: Accès à la justice		1.200.000
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	4.900.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**1.200.000**
7126	Impôts sur les animaux	53.259.000	Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	8 séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	450.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	2.190.000	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	4 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population sont organisées et tenues	500.000
7128	Taxe sur les moulins	11.260.000	Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	18 séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables	250.000
7129	Autres impôts sur le patrimoine	100.000	Programme 018 : Protection des droits humains		1.850.000
7131	Taxe annuelle sur les activités	95.534.991	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**1.850.000**
7139	Autres taxes des marches	513.045.597	Effectuer les descentes d'identifications des terres domaniales et rapatrier des terres domaniales	7 descentes d'identifications des terres domaniales effectuées	1.050.000
7141	Taxe sur les boissons	65.000.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	une formation est réalisée pour les comités de reconnaissances fonciers	300.000
7142	Taxe sur les cultures de rente	30.000.000	Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	324 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) sont formés sur la gestion des terres en village ruraux	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7151	Taxe de séjour	300.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.041.807.397**
7161	Taxe de chargement	125.000.000	Programme 003: Sécurité Publique		1.470.000
7162	Taxe sur les transports	3.000.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**1.470.000**
7163	Taxes d'immatriculation	20.000.000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 séances d'évaluation du plan de sécurité sont tenues	400.000
7164	Taxes sur la publicité	150.000	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	12 séances réalisés avec les comités mixtes de sécurité tenues	120.000
7169	Autres impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités	150.000	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré et mise en œuvre	500.000
	Total chapitre	**1.026.355.588**	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	12 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	450.000
			Programme 004: Protection Civil		1.300.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	48.968.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**1.300.000**
7223	Locations de terrains	500.000	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	500.000
7225	Produits de l'exploitation des marais	5.000.000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	58 collines ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	750.000
7226	Droits d'exploitation forestières	2.000.000	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	9 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	50.000
7229	Autres droits d'occupation du domaine public(Droit de place au marché et Village)	8.250.000	Programme 005: Administration générale		1.039.037.397
	Total chapitre	**64.718.000**	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.039.037.397**
			Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenue de compte payés	1.000.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	2.220.000	Payer les services éxtérieurs	Services extérieurs-Autres sont payés	1.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	13.200.000	Acheter Carburant	le carburant est acheté	76.292.180
7313	Location de terrains	6.371.000	Acheter l'aliment destiné à la consommation animale	les aliments destinés à la consommation animale sont achetés	2.500.000
7314	Droits de places dans les marchés couverts	9.480.000	Acheter l'aliment destiné à la consommation humaine	les aliments destinés à la consommation humaine sont achetés	15.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7315	Redevances peçues au titre de contrats d'affermarge ou de concession	1.920.000	Acheter le livre et documentation	Les livres et document sont achetés	1.000.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés(Location d'une camion de transport..)	2.000.000	Acheter les autres achats	4 lots de fournitures sont achetés	6.497.516
7321	Droits sur attestations et autorisations	50.000.000	Acheter les autres mobiliers et équipements	Les autres mobiliers sont achetés	1.180.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	30.000.000	Acheter les fournitures de bureau	achat de fourniture du bureau	50.000.000
7329	Autres droits administratifs	1.000.000	Acheter les fournitures d'entretien d'autres matériels	Fournitures pour l'entretien d'autres matériels sont achetés	1.500.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	15.000.000	Acheter les fournitures pour l'entretien de la voirie	Les fournitures pour l'entretien de la voirie sont achetés	3.500.000
7339	Autres produits de vente et d'exploitation (vente de récolte issue de l'agriculture)	2.400.000	Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiments	Fournitures pour l'entretien des bâtiments achetées	2.000.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	40.000.000	Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	Fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetées	25.000.000
7344	Location de matériel	1.000.000	Acheter les imprimés	1 kit d'imprimés acheté	50.000.000
7345	Produit des examens véterinaires du bétail	5.000.000	Acheter les lubrifiants	307,5 litres de lubrifiant achetés	4.000.000
7346	Produit de la numérotation des immeubles	213.259.400	Acheter les mobiliers et matériel de Bureau	Les mobiliers et matériel de bureau sont achetés	1.000.000
	Total chapitre	**392.850.400**	Acheter les outillages	L'outillages est achetés	500.000
			Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	12 lots de produits de nettoyage sont achetés	6.000.000
7400	Produits des amendes administratifs	20.595.100	Acheter les produits phytosanitaire et engrais	les produits phytosanitaires et engrais sont achetés	1.000.000
	Total chapitre	20.595.100	Acheter les produits vétérinaires	2 lots de produits phytosanitaires sont achetés	1.000.000
	TOTAL RECETTES REELLES	**1.504.519.088**	Acheter les semences et végétaux	2 lots de semences et végétaux sont achetés	2.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**1.504.519.088**	Aménager les réseaux d'eau potable et d'assainissement	Réseaux d'eau potable et d'assainissement sont aménagés	4.500.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.504.519.088**	Assister les décès-invalidité	Les décès-invalidité sont assistés	2.000.000
			Assister les détenus	Les détenus sont assistés	700.000
			Assister les malades	Maladie assisté	1.000.000
			Assurer la célébration des fêtes nationales	Fêtes et cérémonies sont célébrées	15.000.000
			Assurer les autres entretiens et réparations	autres Entretiens et réparations assuré	400.000
			Assurer les réceptions	Les réceptions sont faites	8.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Effectuer les autres formations	Les autres formations sont effectuées	2.000.000
			Entretenir les bâtiments	les bâtiments sont entretenus	2.000.000
			Entretenir les machines, matériel de bureau et informatique	Des matériels informatiques entretenus	4.000.000
			Entretenir les matériels de transport	Matériels de transport sont bien entretenus	5.000.000
			Entretenir les réseaux de voirie	les réseaux de voirie sont entretenus	500.000
			Louer le matériel de sonorisation et décoration	materiels de sonorisation et decorations sont loués	1.500.000
			Louer le matériel de transport	Les matériel de transport sont loués	2.000.000
			louer les ustensiles de cuisine	les ustensiles de cuisine sont loués	500.000
			Organiser les réunions et séminaires	4 réunions sont effectuées	4.500.000
			Payer la rémunération des chefs de colline	Rémunération des chefs de colline payé	11.868.000
			Payer la rémunération du personnel occasionnel	la rémunération du personnel occasionnel payse	18.778.612
			Payer la rémunération principale du personnel permanent	Rémunération principale du personnel permanent payé	154.297.046
			Payer l'assurance Moto	Assurances des Moto	624.000
			Payer l'assurance Véhicule	Assurances et Véhicules sont payés	11.343.200
			Payer le Jeton de présence des membres du Conseil Communal	Jeton de présence des membres du Conseil Communal payé	4.000.000
			Payer le Jeton de présence des membres du Conseil de Colline	Jeton de présence des membres du Conseil de Colline payé	4.128.000
			Payer le prime de l'Administrateur Communal	Le prime d'Administrateur communal payé	6.000.000
			Payer les agents collecteurs	10% des recettes collectées par les percepteurs leur payé	83.773.720
			Payer les agents de l'Etat	Les agents de l'Etat sont payés	500.000
			Payer les allocations aux Vacataires	Les vacataires sont rémunérés	213.259.400
			Payer les amendes et pénalités	Des amendes et pénalités sont payés	1.000.000
			Payer les autres agents	Autres agents sont payés	17.000.000
			Payer les autres charges exceptionnelles: payer les dettes	Autres charges exceptionnelles sont payés	45.028.031
			Payer les autres frais bancaires	Les autres frais bancaires aux comptes de la commune payés	200.000
			Payer les autres participations	Autres participations sont payées	11.000.000
			Payer les contribution à l'INSS	les cotisations à l'INSS sont payés	13.287.826
			Payer les contributions à la MFP	Les contributions MFP payées	6.595.570
			Payer les cotisations intercommunaux	Les cotisations d'intercommunalité sont payés	1.500.000
			Payer les divers Services extérieurs	Les services extérieurs sont payés	8.000.000
			Payer les factures d'électricité et eau	Les factures d'eau et d'électricités et eau sont achetés	3.940.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais postaux	Les frais postaux sont payés	100.000
			Payer les frais d'assistance technique et de consultance	Toutes les factures liées aux services d'assistance technique et de consultance ont été payées	500.000
			Payer les frais d'avocat et de contentieux	les déplacement d'un avocat sont payés	1.200.000
			Payer les frais de carnet de chèques	Frais de carnet de chèques sont versés	250.000
			Payer les frais de déplacement et mission des elus locaux	les déplacements et les missions des élus sont payés	12.000.000
			Payer les frais de déplacement et mission du personnel communal	les déplacements et les missions du personnel communal sont payés	40.000.000
			Payer les frais de déplacement et missions des autres personnels	les déplacements et les missions des autres personnels communaux sont payés	5.000.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	2.000.000
			Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	25.380.000
			Payer les frais de transport	Les frais de transport payés	1.500.000
			Payer les frais des participations obligatoires aux Communes	Les 2% des recettes recouvrés sont payés	2.000.000
			Payer les frais d'étude	Toutes les factures des études faites pour la commune payées	2.000.000
			Payer les frais d'expertise	Les frais d'expertise sont payés	500.000
			Payer les indemnisations	1 famille a été indemnisée par la commune	500.000
			Payer les Primes du personnel détachés de l'Etat	Primes du personnel détachés de l'Etat payé	13.714.296
			Payer les réseau d'électricité	les factures d'électricité sont payés	1.000.000
			Payer les secours d'urgence	Les secours d'urgence sont faites	500.000
			Prendre en charge des malades indigents: CAM	Les malades indigents sont pris en charge	1.800.000
			Prendre en charge les élèves indigents	Les élèves indigents sont pris en charge	3.000.000
			Publier les marchés publics	Les marchés publics sont publiés	4.000.000
			Subventionner les associations locales	Les subventions à des associations locales ont été octroyées	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**132.736.198**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		132.736.198
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**5.050.000**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		2.550.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**2.550.000**
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	16 semaines témoins sont organisées	750.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4 campagnes de recouvrement sont organisées	500.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales effectuées	300.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	170 percepteurs des taxes communales sont renforcés	500.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables est tenue	500.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		2.500.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**2.500.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	300 artisans existants identifiés	500.000
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, poterie, briqueterie, valérie,...)	3 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	1.000.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation.	2 séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation sont effectuées	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**3.050.000**
			Programme 051: Commerce		1.550.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**1.550.000**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	9 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	750.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	9 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	300.000
			Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	commerçants exerçant le commerce des produits stratégiques	300.000
			Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	8 sociétés coopératives des commerçants sont créés	200.000
			Programme 011:Pilotage du Développement		1.000.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**1.000.000**
			Constituer le groupement d'épargne et crédit par collines	100 de groupement d'épargne nés et fonctionnel	1.000.000
			Programme 044: Agriculture		500.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**500.000**
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	3 pépinières sont aménagées	500.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**875.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		875.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**875.000**
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	40jeunes sont formés dans la pratique des métiers de leurs choix	650.000
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	3coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	75.000
			Mettre en place une équipe communal des experts pour appuyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	4 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	150.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**4.558.000**
			Programme 044: Agriculture		2.808.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**2.808.000**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une bûche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	51collines ont des trous de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	750.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	7 comités de gestion des marais sont opérationnels	450.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	3 encadreurs sont formés	500.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	9 leaders des sociétés coopératives formés	288.000
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	81 séances de sensibilisation des producteurs agricoles sont réalisées	820.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		1.750.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**1.750.000**
			Sensibiliser la population sur la cuniculture	30 séances de sensibilisation sur la cuniculture	500.000
			Sensibiliser les privés à mettre en place des pharmacies vétérinaires sur toutes les zones ;	7 pharmacies vétérinaires opérationnelles	750.000
			Structurer les apiculteurs en association coopérative	1 société coopérative des apiculteurs opérationnel	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**10.141.678**
			Programme 055: Energie		10.141.678
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**10.141.678**
			Electrifier les centres MUKORO,KIRIMBI.VILLAGE BIGERA, village MAKABA	les centres MUKORO,KIRIMBI.VILLAGE BIGERAsont électrifiés	10.141.678
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**2.000.000**
			Programme 026: Sport		2.000.000
			Action 02601: Renforcement du sport d'élite		**2.000.000**
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chaussures, fillets,…..)	3 club sportif sont équipé en matériels sportifs	1.000.000
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	1 championnat sportif sont organisé	1.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**3.950.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		3.950.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**3.950.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	9 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	750.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	7 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières réalisées	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	9 sites d'exploitations des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	500.000
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	9 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créées et opérationnelles	750.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	4 séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances réalisées	500.000
			Suivre et encadrer les coopératives du domaine des mines et carrières.	43 sociétés coopératives des mines et carrières encadrées	750.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Vulgariser les codes et lois minier ;	9 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	200.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**2.320.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		2.320.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**1.570.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	60 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	400.000
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	9 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	420.000
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	36 séances de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques sont organisées	750.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**750.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	750.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**100.791.520**
			Programme 052: Tourisme		100.791.520
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**100.791.520**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	Un espace pour les manifestations publiques et tourisme est aménagé	100.791.520

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**455.738.180**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		452.178.180
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**3.765.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		3.765.000
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**165.000**
			Organiser des séances de formation des mamans lumières et les ASC sur le dépistage de la malnutrition	7 séances de formations	105.000
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par trimestre /par colline).	4 dépistages sont organisés	60.000
			Action 03804- SRMNIA		**3.600.000**
			Effectuer la formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	3 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) réalisées	450.000
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	6 séances de sensibilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	900.000
			Sensibiliser la population sur la planification familiale ;	54 séances sont organisés pour l'utilisation des méthodes contraceptifs	450.000
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage ;	5 séances de sensibilisation sur les méfaits de la polygamie et le concubinage sont réalisées	450.000
			Sensibiliser la population sur l'impact négatif de la pression démographique sur le ressource terre et l'économie des ménages	40 séances de sensibilisation sur l'impact négatif de la pression démographique sur la ressource terre et l'économie des ménages sont réalisées	450.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	3 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**275.800.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		275.500.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**275.500.000**
			réhabiliter les latrines du Lycée Techn, Pierre NKURUNZIZA	les latrines du Lycée Techn, Pierre NKURUNZIZA sont réabilités	50.000.000
			Etendre et équiper les écoles	2 salles de classe nouvellement construites (2 SALLES + 1 bureau de ECOFO MUZENGA , 2 Salles et un 1 BUREAU ECOFO MUGITEGA (GITANGA)	225.000.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	3 états généraux organisés	500.000
			Programme 035: Enseignement technique et de la formation professionnelle		300.000
			Action 03502-Offre de formation technique et professionnelle		**300.000**
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont effectuées	300.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**107.003.180**
			Programme 058: Infrastructures de transport		105.750.000
			Action 05801- Réseau Routier		**105.750.000**
			Construire le pont 2 ponceau MWURIRE-RWINGIRI	2 ponceau et ponceaux construits	50.000.000
			Entretenir les réseaux routiers	30 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	10.000.000
			Mettre en place les comités d'entretien des infrastructures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	51 collines possèdent des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	50.000
			Mobililiser les partenaires pour le développement du secteur routier	1 réunions sont réalisées avec les partenaires pour le développement du secteur routier	500.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	200.000
			Réhabiliter le pont RUGUZWE	le pont RUGUZWE est Réhabilité	45.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		1.253.180
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**1.253.180**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement sont organisées et tenues	753.180
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles sont organisées et tenues	500.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**52.360.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		52.360.000
			Action 05402- Eau potable rural		**48.500.000**
			Construire et Réhabiliter des sources d'eau	6 sources d'eau sont réhabilitées	48.500.000
			Action 05403-Assainissement de base		**3.860.000**
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	40 caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	500.000
			Installer les poubelles publiques	7poubelles publiques sont installées	2.000.000
			Sensibiliser la mise en place les lieux de lavage des mains dans les ménages et dans les lieux publics	43 séances de sensibilisation	860.000
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	6 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) organisées	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**6.750.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		2.950.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**2.950.000**
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales	102 séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales sont organisées	645.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	60.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle sont réalisées	120.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication	9 séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication sont organisées	105.000
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	9 séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles sont effectuées	645.000
			Plaider pour la mise en place de pharmacie de la MFP dans la commune	2 pharmacie de la Mutuel de la Fonction Publique est opérationnelle	250.000
			Renforcer les capacités des Agents de Santé Communautaire	251 agents de santé ont reçu des formations	690.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	9 séances de sensibilisation sur le bon usage des moustiquaires sont organisées	435.000
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		3.800.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**3.800.000**
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	2 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	150.000
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	2 séanceS de formation réalisés	2.000.000
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	21 séances de sensibilisations sur le don du sang réalisées	900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	3 de séances de sensibilisation pour adhérer aux campagnes MILDA réalisés	250.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	9 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	500.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**6.500.000**
			Programme 040 : Protection sociale		6.500.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**3.950.000**
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	200 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	1.750.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	300 CAM distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables	1.000.000
			Créer et appuyer les sociétés coopératives des vulnérables	3 Associations des vulnérables sont appuyées	500.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	Une base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables mise en place et actualisé chaque année	50.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	16 séances ont été réalisées pour l'adhésion aux mutuelles de santé communautaire	350.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	3 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	300.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**1.500.000**
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	Une base des données des vulnérables est disponible	1.000.000
			Réintégrer les enfants de la rue dans leurs familles respectives	8 enfants de la rue réintégrés dans leurs familles respectives	500.000
			Action 04004- Protection de l'enfance		**1.050.000**
			Organiser des ateliers de formation des élus locaux sur les droits et devoirs de l'homme	5 séances de sensibilisation/ formations sur les droits et devoirs de l'homme à l'endroit des élus locaux	150.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	9 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire sont tenues	450.000
			Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	3 séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des parents sont tenues	450.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		3.560.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**3.560.000**
			Programme 042: Genre		3.560.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**2.650.000**
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	100 survivants des VSBG assistés (psychologiquement, physiquement et en justice)	750.000
			Encadrer et promouvoir les activités des femmes dans les groupements solidaires d'épargne et de crédit	45 groupements solidaires d'Epargne et crédit sont opérationnels sur chaque colline	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	16 séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisées(en raison de 2 séances par zone et par an)	300.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	5 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant réalisées	200.000
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	24 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives	400.000
			Sensibiliser les femmes à intégrer dans les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité ;	8 séances de sensibilisation des femmes pour intégrer les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité	500.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**910.000**
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	3 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	215.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	48 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	120.000
			Organiser des séances de sensibilisation et d'information sur les différents textes sur le genre (Code des personnes et de la famille, VSBG, résolution 1325 des nations unies,	16 séances de sensibilisation et d'information des différents textes sur le genre sont réalisées	430.000
			Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	2 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	145.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**5.230.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		5.230.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**3.580.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		3.580.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**3.580.000**
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	5 Sources d'eau sont protégées par des essences autochtones	100.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	9 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont organisées	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	9 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés;	695.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés réalisées	135.000
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	40 infrastructures publiques entourées d'arbres	900.000
			Planter les essences autochtones le long des pistes	25 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	500.000
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	6 sites d'extractions des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	750.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**1.650.000**
			Programme 027: Culture		1.650.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**1.650.000**
			Constituer les groupes culturels;	9groupes culturels sont constitués	900.000
			Equiper les groupes culturels;	3 groupes culturels sont équipés	500.000
			Organiser des compétitions culturelles;	2 compétitions culturelles sont organisées et tenues	250.000
COMMUNE BUKINANYANA					**1.696.573.432**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.267.100.671**
7122	Impôt sur les pylônes	28.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.267.100.671

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7123	taxe d'enregistrement foncier(7124)	34.294.600	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.264.350.671**
7124	Taxe sur les cycles(7125)	3.750.000	Programme 016: Accès à la justice		469.620
7125	Taxe sur cyclomoteurs	6.750.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**469.620**
7126	taxes sur les animaux	5.000.000	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	61 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population	269.620
7127	taxes sur machine a coudre	3.000.000	Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	8 séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle : vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	200.000
7128	taxe sur moulins	7.280.000	Programme 018 : Protection des droits humains		1.962.600
7131	Taxe forfaitaire sur les activités(Taxe annuelle sur les activités)	88.908.400	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**1.962.600**
7139	Autres taxes sur les activités (taxes sur marchés)	885.195.918	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	30 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	900.000
7141	Taxe sur boissons	7.998.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	21 de terres domaniales identifiées	525.000
7142	taxe annuelle sur cultures de rente (thé et café)	13.100.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	21 de terres domaniales rapatriées	537.600
7161	Taxe de chargements	300.000.000	Programme 062: Administration générale		1.261.918.451
7162	Taxe sur les transports	25.000.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.261.918.451**
7164	Taxe sur publicite;pancartes;,,,,	34.000.000	Construire le premier niveau du bâtiment administratif en étage en cours de construction	Le premier niveau du bâtiment administratif est achevé	160.905.760
	TOTAL CHAP 71	**1.442.276.918**	Acheter des biens	carburant, lubrifiant, produits de nettoyage, F. de Bureau	342.613.718
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	-	Assurer les Services extérieurs	contrats de prestations de services, locations signés	120.089.714
7221	Droit de place dans les marche non couvert	5.000.000	Assurer les autres services extérieurs	frais de supervision des collecte, F.M des Elus locaux, F.M et de déplacement payés	320.802.000
7224	Exploitation des carriers	20.600.000	Rémunérer le personnel communal	le personnel communal est rémunéré	260.439.259
	TOTAL CHAP 72	**25.600.000**	Subventionner et participer à l'assistance sociale	des indigents et des élèves indigents, des malades, secours d'urgence aux détenus ont reçu des subventions	57.068.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	-	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.750.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7313	Location de terrain	36.907.000	Programme 003: Sécurité Publique		1.975.000
7314	Location de terrain(étangs piscicoles)	2.170.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**1.975.000**
7319	Autres loyers des biens immobilisés(location salle de réunion)	6.000.000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	14 ateliers/ séances d'évaluation du plan de sécurité réalisés	350.000
7321	Droits sur attestations et autorisations +extraits	54.165.656	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	4 séances réalisés avec les comités mixtes de sécurité	350.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres (CNI et autres)	18.612.650	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	51 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	1.275.000
7331	Vente de formulaire et imprime	750.000	Programme 004: Protection Civil		775.000
7334	Droit d'abattage	80.091.208	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**775.000**
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	10.000.000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	17 collines qui ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	425.000
	TOTAL CHAP 73	208.696.514	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	1 plan de contingences sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	350.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
74	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	-	**Pilier 2: Efficacité économique**		**90.590.344**
7401	Amendes administratives	20.000.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		90.590.344
	TOTAL CHAP 74	**20.000.000**	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**3.691.359**
77	PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS	-	Programme 029: Economie Numérique		300.000
	TOTAL RECETTES REELLE	**1.696.573.432**	**Action 02902-Services et contenus numériques**		**300.000**
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Plaider pour l'installation des antennes téléphoniques	2 antennes téléphoniques sont installées	300.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**1.696.573.432**	Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		3.391.359
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**3.391.359**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de données de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	150.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	51 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	383.333
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	550.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	1.003.026
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	265.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	3 campagnes de recouvrement organisées	300.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	6 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	180.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales effectuées	560.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**7.398.684**
			Programme 051: Commerce		4.040.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**4.040.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1 infrastructure commerciale (marché) existant est entretenue	2.040.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	1 marché pour le bétail sont aménagés et opérationnels	2.000.000
			Programme 011:Pilotage du Développement		1.838.684
			Action 01107- Développement du secteur financier		**1.838.684**
			Plaider pour la mise en place des institutions micro-finances.	2 micro-finance est mise en place	130.000
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de microfinance	1100 personnes ont ouvert des compte dans les institutions de micro finances	555.789
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de microfinance	1100 personnes ont épargné dans les institutions de microfinances	277.895
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	35 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	875.000
			Programme 044: Agriculture		1.520.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**1.520.000**
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	38 pépinières sont aménagées	1.520.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**1.097.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		1.097.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**1.097.000**
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	3 jeux concours sont organisés pour identifier les talents dans les divers domaines	165.000
			Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	23 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	529.000
			Favoriser les sociétés coopératives pour les prestations de service dans les différents projets réalisés	26 prestations exécutées par les sociétés coopératives dans les projets réalisés par la commune	403.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**4.633.300**
			Programme 044: Agriculture		4.528.300
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**4.528.300**
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	1830 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales sont organisés par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	765.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	5786 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	1.735.800
			Créer et rendre opérationnel des centres semenciers	1 centre semencier est créé	200.000
			Créer et rendre opérationnel des centres semenciers	1 centre semencier est opérationnel	150.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	35 comités de gestion des marais sont opérationnels	525.000
			Mettre en place un plan directeur communal des terres cultivables	1 plan directeur communal des terres cultivables est disponible	100.000
			Inventorier les terres domaniales non exploitées et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires	200 hectares inventoriés	500.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leur terres dans des services fonciers	51 séances de sensibilisation sont organisées	127.500
			Inventorier les terres enregistrées dans les services fonciers	170 terres sont enregistrées	425.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		105.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**105.000**
			Mettre en place les centres naisseurs des bétails	3 centres naisseurs sont mis en place	105.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**5.430.000**
			Programme 026: Sport		5.430.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**5.430.000**
			Equiper les terrains de jeux ;	2 terrains ont reçu les équipements de jeux	5.430.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**940.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		940.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**940.000**
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	10 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créés et opérationnelles	265.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	27 séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances sont réalisés	675.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**800.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		800.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**250.000**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contingence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	250.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**550.000**
			Mener une étude d'aménagement des villages	5 études d'aménagements des villages sont menées	550.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**66.600.000**
			Programme 052: Tourisme		66.600.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**66.600.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	3 sites touristiques sont identifiés	450.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 site touristique est aménagé	65.450.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	7 panneaux d'indications touristiques sont installés	700.000
			Pilier 3: Equité sociale		**334.367.500**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		334.367.500
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**62.770.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		62.770.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**62.770.000**
			Inventorier les infrastructures scolaires disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1 Document d'inventaire disponible	50.000
			Vérifier que le nombre d'enfants de la classe est adapté aux salles de classe disponible	1 rapport de vérification	55.000
			Construire les nouvelles salles de classe	10salles de classe sont nouvellement construites	50.000.000
			Inventorier les équipements des infrastructures scolaires disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1 Document d'inventaire disponible	50.000
			Inventorier le matériel scolaire disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1 Document d'inventaire disponible	50.000
			Equiper les salles de classe (en bancs pupitre, les chaises, les tableaux noirs, les armoirs…)	9 salles de classe équipées et fonctionnelles	10.080.000
			Payer les primes pour les meilleurs élèves	51 élèves ont reçu du prime	765.000
			Payer les primes pour les meilleurs éducateurs	51 éducateurs ont reçu du prime	1.020.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	20 collines qui ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnelle	700.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**66.275.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		65.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**65.000.000**
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	4 ponts et ponceaux sont construits	64.500.000
			Mettre en place les comités d'entretien des infrastructures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	20 collines possèdent des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		1.275.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**1.275.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	51 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles	1.275.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**110.275.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		110.275.000
			Action 05402- Eau potable rural		**110.000.000**
			Construire des sources aménagées d'eau	20 sources d'eau potable sont construites	10.000.000
			Construire des adductions d'eau potable	2 adductions d'eau potable sont construites	100.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**275.000**
			Sensibiliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	51 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) sont organisés	275.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**87.075.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		87.075.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**87.000.000**
			Construire des Centres de Santé (CDS)	2 CDS sont construits	56.500.000
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	1 centre de soins (CDS et hôpitaux) est équipé du matériel minimum nécessaire	30.500.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**75.000**
			Plaider pour la mise en place de pharmacie de la MFP dans la commune	1 pharmacie de la Mutuel de la Fonction Publique est opérationnel	75.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**7.972.500**
			Programme 040 : Protection sociale		7.972.500
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**7.545.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	5 maisons pour les vulnérables sont construites	6.500.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	1 base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisé chaque année	100.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	9 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	945.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**427.500**
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	Une base des données des vulnérables est disponible	52.500
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	15 personnes handicapés formés dans des métiers	375.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**4.514.917**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		4.514.917
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**3.714.917**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		3.714.917
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**3.714.917**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	51 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisées	846.917
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	30 pépinières des arbres forestiers sont aménagées	2.568.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	3 pépinières de bambous sont aménagées	300.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**800.000**
			Programme 027: Culture		800.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**800.000**
			Constituer les groupes culturels;	20 groupes culturels sont constitués	514.000
			Organiser des compétitions culturelles;	1 compétition culturelle est organisée	133.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	1 jeux concours est organisé sur la paix et les droits humains	153.000
COMMUNE BURURI					**939.888.192**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7111	IMPOT SUR LES REVENUS LOCATIFS	8.000.000	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**398.816.892**
7121	IMPOT FONCIER	37.560.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		398.816.892
7122	IMPOT SUR LES PYRONES	36.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**5.100.000**
7125	TAXE SUR LES CYCLES	3.100.000	Programme 018 : Protection des droits humains		5.100.000
7126	TAXE SUR LES ANIMAUX	125.050.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**5.100.000**
7128	TAXES SUR LES MOULINS	11.240.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	42 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières sont organisées	2.100.000
7129	AUTRES IMPOTS ET TAXES SUR LE PATRIMOINE	4.200.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	30 terres domaniales identifiées	3.000.000
7131	TAXE ANNUELLE SUR LES ACTIVITES	79.590.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**11.650.000**
7138	AUTRES TAXES	96.388.800	Programme 018 : Protection des droits humains		5.650.000
7141	TAXES SUR LES BOISSONS	24.910.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**5.650.000**
7142	TAXE SUR LES CULTURES DE RENTE	6.300.000	Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	71 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	3.550.000
7161	TAXE DE CHARGEMENT	109.229.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	12 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	2.100.000
7162	TAXE SUR LES TRANSPORTS	3.868.800	Programme 042: Genre		6.000.000
7221	DROITS DE PLACE DANS LES MARCHES NON COUVERTS	36.360.000	**Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille**		**6.000.000**
7224	PRODUITS DE L'EXPLOITATION DES CARRIERES	10.100.000	Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	3 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	2.100.000
7312	LOCATIONS D'IMMEUBLES COMMMERCIAUX	3.927.000	Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	3 séances de sensibilisation/ formations sur la loi spécifiques en matière de prévention, protection et répression des VSBG est réalisée	900.000
7321	DROITS SUR ATTESTATION ET AUTORISATION	66.638.000	Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	6 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives sont organisées	3.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7322	DROITS SUR DELIVRANCE DE CARTES OU TITRES	20.423.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**382.066.892**
7328	AUTRES	5.900.000	Programme 003: Sécurité Publique		5.200.000
7333	Produits des visites touristiques	21.000.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**5.200.000**
7334	PRODUITS DE L'EXPLOITATIONS DES ABATTOIRS	56.876.000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 ateliers/ séances d'évaluation du plan de sécurité sont organisés	3.000.000
7341	REDEVANCE POUR USAGE DES BORNES FONTAINES	40.460.000	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	44 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	2.200.000
7400	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	29.500.000	Programme 004: Protection Civil		3.100.000
7711	RECOUVREMENT DES MANQUANTS ET DEFICITS A CHARGE DES AGENTS COLLECTEURS	7.000.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**3.100.000**
7731	SUR MARCHES PUBLICS	1.200.000	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	12 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	2.100.000
	TOTAL	**899.138.800**	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	1.000.000
			Programme 005: Administration générale		373.166.892
			Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation		**5.000.000**
			Instaurer un canevas de collecte des donnés de bases pour les chefs de zones, chefs de collines et les services déconcentré de la commune	Un canevas de collecte des données est disponible	200.000
			Elaborer des plans annuels d'investissements cohérents aux axes stratégiques du PCDC	1 plans cohérents élaborés	500.000
			Organiser des séances d'élaboration des PAI avec la participation des leaders communautaires	PTBA élaboré	500.000
			Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appuis dans la mise en œuvre du PCDC	1 réunion organisée avec les partenaires au développement en vue d'appuyer la mise en œuvre du PCDC	2.000.000
			Produire un rapport semestriel de suivi-évaluation	2 rapports incluant le tableau de bord produits	1.000.000
			Suivre régulièrement l'état la mise en œuvre des plans annuels d'investissement issus des PCDC	Nombre de rapports produits	800.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières		**368.166.892**
			Acheter de fourniture de bureau et Imprimés	Des matériels de bureau et imprimés sont fournis	15.350.000
			Acheter le carburant	14872 l de carburant sont achetés	50.336.992
			Acheter le lubrifiant	960 l de lubrifiant sont achetés	16.800.000
			ALLOCATION A CARACTERE FAMILIAL	12 mois de cotisation pour les personnel communal	8.203.100
			Effectuer de publicité et information	4 Publicités sont effectuées	4.500.000
			Entretenir les bâtiments	Des bâtiments ont été entretenus	9.500.000
			Fournir de sécours d'urgence	Des secours d'urgence sont fournis	4.000.000
			Fournir des livres et documentations	Des livres et documentations sont fournis	2.200.000
			Fournir des produits de nettoyage et hygiène	Des produits de nettoyage et d'hygiène sont fournis	6.200.000
			Fournir des uniformes du personnel communal	Des uniformes sont fournis	7.200.000
			Payer les frais de cotisation obligatiore	Des frais de cotisation sont versés	3.000.000
			Prendre en charge des maladies indigents	Des malades indigents sont assistés	4.200.000
			Prime du personnel détaché de l'Etat	Des primes du personnel détaché de l'Etat sont payés	23.400.000
			Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	1 séance de vulgarisation du PCDC organisée	500.000
			Entretenir de machines, matériel de bureau et informatiques	Des machines sont entretenus	8.600.000
			Entretenir de matériels de transport	Des matériels de transport sont entretenus	42.000.000
			Fournir de mobilier et matériel de bureau	Des matériels de bureau sont fournis	16.860.000
			Louer de matériel de transport	Des matériels de transport sont loués	9.500.000
			Payer d'autres frais de cotisation obligatoire	Des frais de cotisation sont versés	2.000.000
			Payer des frais liés à la location de matériel de transport	Des locations de matériel de transport ont été payés	6.000.000
			Payer la rémunération et indemnités des chefs de colline et quartiers	Les chefs de colline et quartiers ont eu de frais de participation	10.210.000
			Payer les divers Services extérieurs	Les services extérieurs sont payés	8.000.000
			Payer les frais d'assistance technique et consultance	Quatre tranches de frais d'assistances technique et consultance sont payés	5.700.000
			Payer les frais d'assurance moto	Frais d'assurance de 6 motos payés	6.900.000
			Payer les frais d'assurance véhicule	les frais d'assurance véhicule payés	15.586.800
			Payer les frais d'Avocats et contentieux	Les frais de déplacement sont payés pour l'avocat de la commune	5.800.000
			Payer les frais de carnets de chèques	Les frais de carnets de chèques sont payés	190.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais de déplacement et mission du personnel communal	les déplacements et les missions du personnel communal sont payés	30.000.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	5.300.000
			Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	8.600.000
			Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune payés	1.200.000
			Payer les frais liés à la consommation de l'électricité et eau	Des factures de l'électricité et l'eau sont payés	6.000.000
			Payer les frais postaux	Les frais postaux sont payés	400.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	Les jetons de présence des membres du conseil communal payés	5.280.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil de la colline	Des conseillers collinaires ont eu de frais de participation	4.950.000
			Payer les primes de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	4.200.000
			PUBLICITE ET INFORMATION	4Publicité ont été effectué	4.500.000
			Payer lezs frais de fêtes et céremonies	Des factures sont payées pour les fêtes et cérémonies	5.000.000
			Programme 021 : Emploi et travail décent		600.000
			Action 02102- Travail Décent		**600.000**
			Renforcer les capacités du personnel communal en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique, etc	12 séances de renforcement de capacités réalisées en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique à l'endroit du personnel communale	600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**152.530.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		152.530.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**31.800.000**
			Programme 029: Economie Numérique		10.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**10.000.000**
			Digitaliser des services publics communaux	4 services communaux sont digitalisés	8.000.000
			Créer un site web de chaque commune	1 site web est opérationnel	2.000.000
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		18.500.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**18.500.000**
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	10 semaines témoins sont organisées	1.000.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	5.000.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	2 campagnes de recouvrement organisées	1.000.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes est organisée	5.000.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	1 mission d'audit des finances communales effectuée	1.000.000
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie : matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de données de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	1.000.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	Séances de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables réalisée	1.500.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	20 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal sont organisées	1.000.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	8 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	2.000.000
			Programme 002: Décentralisation et développement local		1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 00202-Mobilisation des ressources propres des communes		**1.000.000**
			Organiser des séances de formation aux administratifs communaux, zonales, comptables et aux percepteurs sur le guide de mobilisation de ressources communales ;	20 séances de renforcement des capacités sur la mobilisation de ressources communes réalisées à l'endroit des administrateurs communaux, comptables et percepteurs de recettes réalisées	1.000.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		2.300.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**2.300.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	18 artisans existants sont identifiés	1.800.000
			Organiser des mini foires artisanales	5 mini foires artisanales sont réalisées	500.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**14.850.000**
			Programme 051: Commerce		14.350.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**14.350.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	7 infrastructures commerciales (marchés) existants sont entretenus	5.500.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	1 marché pour le bétail sont aménagées et opérationnelles	5.000.000
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	12 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	1.850.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	8 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	2.000.000
			Programme 011:Pilotage du Développement		500.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**500.000**
			Plaider pour la mise en place des institutions microfinances.	3 microfinances sont mise en place	500.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**8.450.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		8.450.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**8.450.000**
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	150 jeunes ont été formés dans la pratique des métiers de leurs choix	2.400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser les jeunes à la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	7 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	350.000
			Mettre en place une équipe communal des experts pour appuiyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	35projets viables sont développés sous l'appuis de l'équipe communal des experts en planification et gestion des projets	1.700.000
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	1 jeux concours est organisé pour identifier les talents dans les divers domaines	4.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**46.680.000**
			Programme 044: Agriculture		38.680.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**38.680.000**
			Produire et planter des arbres agroforestiers	49 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	980.000
			Aménager des dispositifs antiérosifs sur toutes les collines	180 Km linéaires moyen de dispositif antiérosif sur la colline	9.000.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	10000 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	7.500.000
			Sensibiliser les ménages à installer les Kitchen garden	20 séances de sensibilisation sont réalisées	7.200.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, etc)	20 séances de sensibilisation sont réalisées	2.000.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	12 pépinières sont aménagées	12.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		8.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**8.000.000**
			Renforcer les capacités des sociétés coopératives sur les techniques modernes apicoles	4 sociétes coopératives sont renforcées en techniques modernes apicoles	8.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**3.750.000**
			Programme 044: Agriculture		3.750.000
			Action 05501- Production de l'Energie Electrique		**3.750.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à l'usage de l'énergie solaire.	75 séances sont organisées avec la population sur l'usage de l'énergie solaire	3.750.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**9.000.000**
			Programme 026: Sport		9.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**9.000.000**
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnats sportifs sont organisés	9.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**1.000.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		1.000.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**1.000.000**
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	4sites d'exploitions des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	1.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**2.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		2.000.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**2.000.000**
			Identifier, disponibiliser et protéger les espaces pour les cimetières au niveau des zones	4 espaces pour les cimetières sont disponibles et protégés	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**35.000.000**
			Programme 052: Tourisme		35.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**35.000.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 site touristique est aménagé	10.000.000
			Construire et aménager un lieu pour les fêtes nationales	1 lieu pour les fêtes nationales est aménagé	25.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**344.985.300**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		344.985.300
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**8.700.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		8.700.000
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**4.800.000**
			Sensibiliser les structures communautaires GASC, COSA pour le développement des AGRs.	24 AGR développé par les structures communautaires (GASC, COSA etc)	4.800.000
			Action 03804- SRMNIA		**3.900.000**
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	16séances de sensibilisation sur les conséquences des mariages précoces sont effectuées	800.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	62 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	3.100.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**167.295.300**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		167.295.300
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**148.695.300**
			Parachever les constructions aux Ecofos	1200 sacs de ciments sont distribués	119.945.300
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	552 élèves sont primés	27.600.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	23 collines qui ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnels	1.150.000
			Action 03302: Matériels et Supports pédagogiques		**18.600.000**
			Renforcer les capacités des comités de gestion des écoles sur la gouvernance scolaire	62 comités de gestions des écoles sont renforcés	18.600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**51.800.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		50.200.000
			Action 05801- Réseau Routier		**50.200.000**
			Mobiliser les partenaires pour le développement du secteur routier	6 réunions sont réalisées avec les partenaires pour le développement du secteur routier	600.000
			Entretenir les réseaux routiers	40 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	14.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	7 ponts (Mututu,Kibarira,Nyarubanda,Murembwe,Nyange-Buyengero,Muyange-Buyengero Muyomvyi-Nyamitore) sont réhabilités	35.000.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	12 séances de sensibilisation sont organisées	600.000
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		1.600.000
			Action 06104- Aménagement des ravins et des rivières dans les villes		**1.600.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur les méfaits de la plantation des Eucalyptus dans les marais et autour des sources d'eau	32 séances de sensibilisation de la population sur les méfaits de la plantation des Eucalyptus dans les marais et autour des sources d'eau sont organisées	1.600.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**74.940.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		74.940.000
			Action 05402- Eau potable rural		**48.000.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	60 sources d'eau sont réhabilitées	29.000.000
			Entretenir des sources d'eau	90 sources d'eau sont bien entretenues	19.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**26.940.000**
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	4 régies communales et Zonales possèdent le kit fontainier	8.000.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	5 sessions de formation des membres du RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances sont réalisées	1.850.000
			Installer les poubelles publiques	7 lieux publics possèdent des poubelles publiques	2.840.000
			Mettre en place les régies zonales d'eau	4 régies zonales d'eau sont mises en place	12.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	45 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages sont organisés	2.250.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**10.100.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		1.000.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**1.000.000**
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	11000 ménages ont payé les frais d'entretien ou achat de l'Ambulance	1.000.000
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		9.100.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**6.100.000**
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	10 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	5.500.000
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	30 séances de sensibilisation sur le don du sang réalisé	600.000
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**3.000.000**
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	2 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	3.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**32.150.000**
			Programme 040 : Protection sociale		32.150.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**31.250.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	1000 CAM sont distribuées aux BATWA, Handicapés, personnes âgées et autres vulnérables.	3.000.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	Une base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisée chaque année	1.000.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	25 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	26.250.000
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	Une base des données des vulnérables est disponible	1.000.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**900.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation aux élus locaux sur l'importance de la solidarité	18 séances de sensibilisation sur l'importance de la solidarité locale à l'endroit des élus locaux sont organisées	900.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**43.556.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		43.556.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**31.556.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		31.556.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**10.206.000**
			Sensibiliser de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	35 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	1.750.000
			Protéger les boisements par des pares-feux.	45 km de pares-feux sont tracés	7.206.000
			Sensibiliser la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés pour leur protection ;	25 séances de sensibilisation de la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés sont réalisées	1.250.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**21.350.000**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contingence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	2.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation à mettre en place des systèmes de collectes des eaux de pluie au niveau des infrastructures sociales et des ménages	80 infrastructures sociales et ménages ont installé des systèmes de collecte des eaux de pluie	4.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	9 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	7.750.000
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	42 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	3.600.000
			Protéger les infrastructures sociales et autres habitations contre les vents par des brises vents	40 infrastructures sociales et autres habitations sont protégées par les brises vents	4.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**12.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 027: Culture		12.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**12.000.000**
			Constituer les groupes culturels ;	25 groupes culturels sont constitués	2.500.000
			Equiper les groupes culturels ;	6 groupes culturels sont équipés	6.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	6 compétitions culturelles sont organisées	3.500.000
COMMUNE BUSONI					**2.752.864.279**
71	IMPÔTS ET TAXES		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.221.740.713**
7111	Impôts sur le revenu locatifs	0	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		1.221.740.713
712	***IMPÔTS SUR LE PATRIMOINE***	***169.891.000***	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.221.740.713**
7121	Impôts foncier	7.560.000	Programme 062: Administration générale		1.221.740.713
	Certificats fonciers	16.200.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.221.740.713**
7122	Impôts sur Pylônes	40.000.000	Acheter le Carburant	31.270,57 Litres de carburant sont achetés	127.083.617
7123	Taxes d'enregistrement	9.720.000	Acheter les lubrifiants	480 Litres de lubrifiants sont achetés	12.000.000
7124	Taxes sur les cycles	29.494.000	Acheter les produits de nettoyage et hygiène	les produits de nettoyage et hygiène sont achetés	2.752.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	155.000	Acheter les fournitures pour entretien des bâtiments	les fourniture pour entretien des bâtiments sont achetés	2.000.000
7126	Taxes sur les animaux(bovins)	38.582.000	Acheter fourniture pour l'entretien d'autres matériels	les fournitures pour l'entretien d'autres matériels sont achetés	2.000.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	7.510.000	Acheter les fournitures pour entretien de la voirie	les fournitures pour entretien de la voirie sont achetés	2.000.000
7128	Taxes sur les moulins	6.810.000	Acheter les fournitures pour entretien du matériel roulant	les fournitures pour entretien du matériel roulant sont achetés	30.000.000
7129	Autres impôts et taxes sur le patrimoine	6.930.000	Acheter les fournitures de bureau	4 lot des fournitures de bureau achetés	27.000.000
	*Brasiers	2.190.000	Acheter les imprimés	4 lots des imprimés achetés	90.000.000
	*Bascule	4.740.000	Acheter les semences et les vegetaux	Les sémences et les végétaux sont achetés	7.000.000
713	**Impôts sur les activités**	**773.185.700**	Payer les factures de l'électricité et eau	Facturs de l'électricité et eau sont payés	2.000.000
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	177.495.000	Acheter les uniformes du personnel communal	les uniformes du personnel communal sont achetées	6.950.000
7139	Autres taxes sur les activités	595.690.700	Acheter les uniformes des groupes d'animation	les uniformes des groupes d'animation sont achetées	6.000.000
714	**Taxes sur les produits spécifiques**	**25.050.000**	Louer le matériel de transport	le matériel de transport est loué	30.000.000
7141	Taxes sur les boissons	-	Frais de transport	les frais de transport sont payés	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7142	Taxes sur les cultures de rente café cérise	25.000.000	Louer le matériel de sonorisation et décoration	le matériel de sonorisation et décoration est loué	2.500.000
7142	Taxes sur les cultures de rente café parche	50.000	Entretenir et réparer les bâtiments	les bâtiments sont entretenus et réparés	600.000
715	**taxe specifique liée aux activités de service**	**100.000**	Entretenir et réparer le réseau de voirie	le réseau de voirie est entretenu et réparé	2.400.000
7151	Taxe de séjour	-	Faire l'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	Les réseaux d'eau potable et assainissement sont entretenus et réparés	7.000.000
7152	taxe sur les spectacles	100.000	Entretenir et réparer le matériel d'électricité	Le matériel d'électricité est entretenu et réparé	500.000
716	**IMPÔTS ET TAXES SUR L'UTILISATION DE BIEN OU L'EXERCICE D'ACTIVITE**	**129.525.000**	Entretenir et réparer le matériel de transport	Entretenir et réparer le matériel de transport	20.000.000
7161	Taxe de chargement	111.400.000	Entretien et réparation des terrains	Entretenir et réparer le terrain	2.000.000
7162	Taxe sur le transport	18.125.000	Entretenir et réparer les machines, matériel de bureau et informatique	Entretenir et réparer les machines, matériel de bureau et informatique	5.003.000
	TOTAL DU CHAPITRE 71	**1.097.751.700**	Mobilier et matériel de bureau	Entretenir et réparer le mobilier et le matériel de bureau	3.000.000
	REVENUS DE LA PROPRIETE		Payer l'assurance des véhicules	l'assurance des véhicules est payé	5.596.000
722	**Droits d'occupation du demaine public**	**107.740.000**	Payer l'assurance des Motos	l'assurance des Motos sont payés	4.662.000
7221	Droit de place dans les marchés non couverts	7.740.000	Payer les frais de tenue de compte	les frais de tenue de compte sont payés	42.000
7225	Droits d'exploitation des marais	100.000.000	Payer les frais de carnet de chèques	les frais de carnet de chèques sont payés	120.000
	TOTAL CHAPITRE 72	**107.740.000**	Payer les autres frais bancaires (Frais historiques)	les autres frais bancaires (Frais historiques) sont payés	180.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES		Payer les Agents collecteurs	les Agents collecteurs sont payés	106.900.000
731	***Loyers des biens immobilisés***	***4.380.000***	payer les Autres personnels extérieurs(abakarani)	les Autres personnels extérieurs(abakarani) sont payés	3.500.000
7312	Location immeubles commerciaux	*4.000.000*	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	les frais de déplacement et de mission des élus locaux sont payés	5.000.000
7313	Location terrain (Lumitel)	380.000	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	les frais de déplacement et de mission du personnel communal sont payés	100.000.000
732	***Droits administratifs***	***128.538.000***	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels (chef de de service déconcentres)	les frais de déplacement et de mission des autres personnels (chef de de service déconcentres) sont payés	16.000.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	16.788.000	Payer les frais de formation du personnel communal	les frais de formation du personnel communal sont payés	2.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	109.750.000	Payer les frais des Réceptions	les frais des réceptions payés sont payés	40.000.000
7329	statut des association	2.000.000	Payer les frais des Fêtes et cérémonies	les frais des fêtes et cérémonies sont payés	35.000.000
734	***Redevances et produtis de prestations de services***	***5.000.000***	Payer les frais Publicitaire et d'information	les frais Publicitaire et d'information sont payés	500.000
7341	Redevances pour usage des bornes fontaines	5.000.000	Payer les frais d expertise	les frais d expertise sont payés	500.000
	TOTAL CHAPITRE 73	**137.918.000**	Payer les Frais de télécommunications	les Frais de télécommunications sont payés	24.720.000
74	PRODUTS DES AMANDES ADMINISTRATIVES		Payer les Frais d'avocat et de contentieux	les Frais d'avocat et de contentieux sont payés	2.000.000
740	***Produit des amandes administratives***	***30.000.000***	Payer les Frais d'assistance technique et de consultance	les Frais d'assistance technique et de consultance sont payés	2.000.000
7400	Produit des amandes administratives	30.000.000	Payer les primes de l'Administrateur communal	les primes de l'Administrateur communal sont payés	980.000
	TOTAL CHAPITRE 74	**30.000.000**	Payer les jetons de présence des Membres du conseil communal	les jetons de présence des Membres du conseil communal sont payés	10.000.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**		Rémunérer des chefs de collines et de quartiers	les chefs de collines et de quartiers sont rémunérés	46.696.810
753	***Participations***	***280.000.000***	Rémunérer le personnel permanant	le personnel permanante est rémunéré	83.639.498
7531	*P*articipation des particuliers et communautes	280.000.000	Rémunérer le personnel occasionnel (CHEF DE ZONE)	le personnel occasionnel (CHEF DE ZONE) est rémunéré	33.750.000
	TOTAL CHAPITRE 75	**280.000.000**	payer les cotisations à l'INSS	les cotisations à l' INS sont payées	14.083.200
77	PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS		payer les cotisations à la MFP	les cotisations à la MFP sont payées	9.388.800
771	***Droit à recouvrer***		Assister les Décès - invalidité	les Décès - invalidité sont assistés	1.000.000
	TOTAL DU CHAPITRE 77	**-**	Prendre en charge les élèves en besoin	les élèves en besoin sont pris en charge	1.500.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	**1.653.409.700**	Prendre en charge les malades indigents	les malades indigents sont pris en charge	4.000.000
			Assister et secourir les détenus	les détenus sont assistés	1.000.000
			Assister les secours d'urgence	les secours d'urgence sont assistés	10.000.000
			Subventionner les associations locales	les associations localessont sont subventionnées	1.000.000
			payer les cotisations obligatoires des Communes(ACOBU,fonctionnement province)	les cotisations obligatoires des Communes(ACOBU) sont payés	26.928.840
			payer les frais de fonctionnement de la Province	les frais de fonctionnement de la Province sont payés	203.264.948

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			payer les participations obligatoires groupements intercommunaux	les participations obligatoires des groupements intercommunaux sont payés	15.000.000
			payer les autres charges exceptionnelles	les autres charges exceptionnelles sont payés	20.000.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**886.402.892**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		823.482.892
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**40.000.000**
			Programme 029: Economie Numérique		40.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**40.000.000**
			Réhabiliter et construire des centres jeunes dans chaque zone	1 CLAC MUKENKE est parachevé	40.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**695.651.625**
			Programme 026: Sport		695.651.625
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**695.651.625**
			Construire le stade de NYARUNAZI(Pavement des gradés du tribune Est)	Les gradés sont pavés	678.401.625
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnats sportifs sont organisés	15.000.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chaussures, filets,…..)	15 ballons de football sont achetés	2.250.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**87.831.268**
			Programme 052: Tourisme		87.831.268
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**87.831.268**
			Construire le site touristique de NYAGISOZI(Site NYAGISOZI)	L'aménagement du terrain du site est achevé	87.831.268

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		62.920.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**62.920.000**
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		62.920.000
			Action 05901- Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**62.920.000**
			Greffer les plants d'avocats	62920 plants d'avocats sont greffés	62.920.000
			Pilier 3: Equité sociale		**644.720.674**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		644.720.674
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**294.025.660**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		294.025.660
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**294.025.660**
			Etendre et équiper les écoles	1 salle de classe est réhabilité(ECOFO NYENZI)	41.000.000
			primer les enseignants bénévoles	371 enseignants bénévoles du fondamental et post-fondamental sont primés par mois pendant 9 mois	151.956.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests communaux sont organisés	12.000.000
			Fournir des bancs pupitres aux ECOFOS	1601 bancs pupitres sont fournis	89.069.660
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**141.280.223**
			Programme 058: Infrastructures de transport		30.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**30.000.000**
			Entretenir les pistes	75km linéaires sont entretenus	30.000.000
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		111.280.223
			Action 05901- Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**111.280.223**
			Réhabilitation du gite Communal Busoni	Le gite communal est réhabilité	82.000.000
			Aménager la clôture du gite communal	Le gite communal est clôturé	29.280.223

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**209.414.791**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		175.414.791
			Action 05402- Eau potable rural		**175.414.791**
			Construire 2 blocs de latrines de l'ECOFO NYENZI	2 blocs de latrines sont construits	43.250.002
			Entretenir des sources d'eau	112 sources d'eau sont bien entretenues	14.264.789
			Construire et protéger des sources d'eau	9 sources d'eau potable sont construites	13.500.000
			Construire et réhabiliter des adductions d'eau potable	1 adduction d'eau potable est réhabilitée(BUHASA I)	104.400.000
			Programme 054:Eau potable et assainissement de base		34.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**34.000.000**
			Construire et réhabiliter des adductions d'eau potable	1 adduction d'eau potable est rhabilitée(NARUGOMERO)	34.000.000
COMMUNE BUTAGANZWA					**836.132.012**
71	**IMPOT ET TAXES**	**506.798.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**520.661.166**
712	**Impôt sur le patrimoine**	**93.022.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		520.661.166
7121	Impôt foncier	25.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**195.000**
7122	Impôt sur les pylônes	16.000.000	Programme 016: Accès à la justice		75.000
7123	Taxes d'enregistrement	23.000.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**75.000**
7124	Taxes sur les cycles	8.002.000	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	15 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population	75.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	7.419.000	Programme 018 : Protection des droits humains		120.000
7126	Taxes sur les animaux	6.656.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**120.000**
7127	Taxes sur les machines à coudre	5.025.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	4 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	20.000
7128	Taxes sur les moulins	1.920.000	Identifier des terres domaniales	12 terres domaniales identifiées	60.000
713	**Impôts sur les activités**	**316.336.000**	Rapatrier des terres domaniales	8terres domaniales rapatriées	40.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7131	Taxes annuelles sur les activités	102.710.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**50.000**
7139	Autres taxes sur les activités	213.626.000	Programme 041 : Promotion des droits humains		50.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	**19.440.000**	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**50.000**
7141	Taxes sur les boissons	19.440.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	5 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	50.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**	**78.000.000**	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**520.416.166**
7161	Taxe de chargement	70.500.000	Programme 003: Sécurité Publique		20.000
7162	Taxes sur les transports	3.000.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**20.000**
7164	Taxes sur la publicité	4.500.000	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité est élaboré et mise en œuvre	20.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**54.265.000**	Programme 005: Administration générale		520.396.166
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**54.265.000**	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**520.396.166**
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	18.000.000	Acheter litres de carburant	12357.31 litres Carburant achetés	50.665.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	11.598.000	Acheter Lubrifiants	Lubrifiant acheté	3.000.000
7226	Droits d'exploitation forestière	24.667.000	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	4 lots de matériel de nettoyage acheté	750.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**106.767.000**	Acheter une fourniture pour entretien des bâtiments	4 lots des fourniture pour l entretien des bâtiments sont achatés	3.000.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	**32.936.000**	Acheter une fourniture pour entretien des voiries	4 lots des fourniture pour l entretien des voiries sont achatés	2.500.000
7313	Location terrain	15.000.000	Acheter des fournitures pour entretien du matériel et véhicule	4 lots des fourniture pour l'entretien du matériel sont achatés	6.000.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	15.936.000	Acheter une fourniture pour entretien d'autres matériels	4 lots des fourniture pour l'entretien du matériel sont achatés	2.750.000
7319	Autres (Location salle)	2.000.000	Autres fournitures d'entretien	4 lots d'autre fourniture d'entretien sont achatés	900.000
732	**Droits administratifs**	**39.000.000**	Acheter les fournitures de bureau	4 lots de fourniture du bureau sont achatés	25.042.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	21.000.000	Acheter les imprimes	4 lots d'imprimés sont achatés	30.645.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	18.000.000	Acheter les autres fournitures administratives	4 lots d' autre fourniture administrative sont achatés	9.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
733	**Produit de vente et d'exploitation**	**34.831.000**	Acheter les aliments destinés à la consommation humaine	4 lots des aliments humaines sont achatés	2.500.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**	**26.831.000**	Aliments destinés à la consommation animale	4 lots des alimentsanimale sont achatés	1.500.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	26.831.000	Acheter les semences et végétaux	4 lots des semences des végétaux sont achatés	900.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**8.000.000**	Acheter les produits phytosanitaires et engrais	4 lots des produits phytosanitaire sont achatés	1.500.000
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	8.000.000	Acheter les uniformes du personnel communal	4 lots des uniformes communals sont achatés	6.500.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**13.804.608**	Acheter les uniformes des groupes d'animation	4 lots des uniformes des groupes d'animation sont achatés	3.500.000
7719	Autres droits à recouvrer	2.100.000	Acheter des autres effets vestimentaires	4 lots des autres effets vestimentaires sont achatés	1.050.000
779	Autres produits divers exceptionnels	11.704.608	Acheter des mobiliers et matériels de bureau	4 lots des mobiliers du bureau sont achatés	1.500.000
	TOTAL RECETTES REELLE	**689.634.608**	Payer l'Électricité et l'Eau	paiement des factures	1.800.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**689.634.608**	Payer les factures de la location de matériel de transport	paiement des factures	10.000.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer factures des frais de transport	paiement des factures	1.000.000
	RECETTES D'INVESTISSEMENT		Loyer des bâtiments	accusé de réception	2.400.000
13	**Subventions d'investissement**	**146.497.404**	Loyer dès terrain	paiement des factures	150.000
131	Subventions d'équipement de l'Etat et établissement publics nationaux	41.497.404	Acheter des matériels pour l'entretien et réparation des terrain	achat du matériel	300.000
135	Participation de particuliers et communauté à des travaux d'investissement	105.000.000	Acheter le matériel pour construire les bâtiments techniques	achat du matériel destiné au bâtiment	1.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**836.132.012**	Réaliser le réseau de voirie	accusé de réception	1.500.000
			Acheter les matériels pour l'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	achat des matériels	1.800.000
			Acheter les matériels pour l'entretien des réseaux d' électricité	achat des matériels	500.000
			Acheter les matériels pour l'entretien de matériel de transport	achat des matériels	4.000.000
			Entretenir des machines, matériels de bureau et informatiques	achat des matériels	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer le prime et assurance	paiement des factures	5.200.000
			Payer les factures des assurances des motos	paiement des factures	650.000
			Payer les frais d'étude	paiement des factures	1.083.608
			Payer les frais bancaire	Les frais bancaire payés	208.000
			Payer les arriérés	paiement des factures	7.800.000
			Payer l'Agent de l'Etat	paiement des factures	12.000.000
			Payer les agents collecteurs	Les agents collecteurs payés	37.440.000
			Payer les frais des représentants communaux	accusé de réception	32.960.000
			Payer les frais du personnel communal	accusé de réception	25.260.000
			Payer les frais de déplacement et autres des personnels	accusé de réception	6.000.000
			Payer les frais de formation	accusé de réception	1.000.000
			Payer les frais des factures	paiement des factures	6.520.000
			Payer frais de participation dans les réunions et séminaires	paiement des factures	5.000.000
			Payer les frais des factures des fêtes et cérémonies	paiement des factures	8.000.000
			Payer les frais de publicité et de l'information	paiement des factures	4.000.000
			Payer les frais postaux	paiement des factures	150.000
			Payer les frais de télécommunication	paiement des factures	6.500.000
			Payer les frais d'Avocat et de contentieux	paiement des factures	2.000.000
			Payer les frais d'assistance technique et de Consultance	paiement des factures	4.000.000
			Payer les divers	paiement des factures	10.500.000
			Payer la rémunération de l'administrateur	liste de paie	4.200.000
			Payer la rémunération du membre du conseil communal	liste de paie	5.640.000
			Payer les rémunérations et indemnités des chefs collinaires et de quartiers	liste de paie	21.600.000
			Payer la rémunération principale	liste de paie	64.923.072
			Payer la rémunération du personnel occasionnel	liste de paie	1.800.000
			Payer les primes du personnel détachés de l'Etat	liste de paie	7.800.000
			Payer INNS	accusé de réception	7.572.792
			Payer la MFP	accusé de réception	5.292.192
			Payer l'allocation à caractère familial	liste de paie	2.496.000
			Prendre en charge les élèves indigents	accusé de réception	3.000.000
			Prendre en charge des malades indigents	accusé de réception	1.500.000
			Faire le Secours d'urgence	accusé de réception	1.600.000
			Payer les associations locales	accusé de réception	500.000
			Construire les établissements publics administratifs locaux	accusé de réception	12.000.000
			Effectuer la participation obligatoire aux groupements intercommunaux	accusé de réception	5.000.000
			Payer les factures	paiement des factures	5.000.000
			Rembourser les Intérêts sur le crédit	historique bancaire	4.745.640
			Rembourser les capitales sur le crédit	historique bancaire	6.802.862

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**31.184.375**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		31.184.375
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**625.000**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		550.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**550.000**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	100.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	45 semaines témoins sont organisées	225.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	15 compagnes de recouvrement organisées	225.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		75.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**75.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	15 d'artisans existants identifiés	75.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**75.000**
			Programme 051: Commerce		75.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**75.000**
			Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	commerçants exerçant le commerce des produits stratégiques	75.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**270.000**
			Programme 044: Agriculture		120.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**120.000**
			Organiser des séances de sensibilisation pour l'entretien des trou de démonstration /2 séances/colline/an	5 séances de sensibilisation ont été organisées pour l'entretien	25.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	5 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales organisées par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	50.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	9 comités de gestion des marais opérationnels	45.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		150.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**150.000**
			Distribuer de bovins via la chaîne de solidarité communautaire	15 bovins distribués	75.000
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	15 caprins distribués	75.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**15.129.375**
			Programme 026: Sport		15.129.375
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**15.129.375**
			Construire les terrains de jeux (football, terrain mixte) ;	1 terrains de jeux construits	15.000.000
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	45 championnats sportifs organisés	129.375
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**35.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		35.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**35.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	7 sites de mines et carrières en cours d'exploitations identifiés	35.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**50.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		50.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**50.000**
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques organisés	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**15.000.000**
			Programme 052: Tourisme		15.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**15.000.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 sites touristiques aménagés	15.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**235.041.419**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		235.041.419
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**330.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		330.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**330.000**
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests communaux organisés	180.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	3 états généraux organisés	150.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**49.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		49.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**49.000.000**
			réhabiliter les ponts et ponceaux	les ponts et ponceaux réhabilités	10.000.000
			réhabiliter le ponts et ponceaux	le pont et ponceaux réhabilités	7.000.000
			réhabiliter le ponts et ponceaux	le pont et ponceaux réhabilités	2.000.000
			electrifier le centre	le centre est electrifie	10.000.000
			Nombre de bureau	le bureau de l'Agronome communal et le gite communal sont Rehabilite	20.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**36.671.419**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		15.000.002
			Action 05403-Assainissement de base		**15.000.002**
			Construire les blocs de latrines sur les voies publiques	1 blocs de latrines sur les voies publiques et sur les marchés construites	15.000.002
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		21.671.417
			Action 05402- Eau potable rural		**21.671.417**
			Réhabiliter des sources d'eau	45 sources d'eau réhabilitées	15.804.765
			Entretenir des sources d'eau	43 sources d'eau bien entretenues	5.866.652

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**146.020.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		146.020.000
			Action 03305- Evaluation standardisée des acquis scolaires		**146.020.000**
			construire un bâtiment administratif (clac muriza)	un bâtiment administratif est construit	25.000.000
			construire un bureau communal de BUTAGANZWA	Un bureau communal est construit	121.000.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	Nombre de séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers effectuées	20.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**3.020.000**
			Programme 040 : Protection sociale		3.020.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**3.020.000**
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	Une base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables mise en place et actualisé chaque année	20.000
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	60 élèves vulnérables appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	3.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**49.245.052**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		49.245.052
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**49.245.052**
			Programme 027: Culture		49.245.052
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**49.245.052**
			Constituer les groupes culturels;	45 groupes culturels constitués	225.000
			Equiper les groupes culturels;	5 groupes culturels équipés	2.500.000
			Organiser des compétitions culturelles;	18 compétitions culturelles organisées	900.000
			Construction des monuments et bustes	6 monuments et bustes sont construits	45.620.052

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			COMMUNE BUTIHINDA		**2.805.428.920**
71	**IMPOT ET TAXES**	**1.700.365.629**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.616.658.932**
711	**Impot sur revenu locatif**	**2.500.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.616.658.932
7111	Revenu locatif	2.500.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.616.658.932**
712	**Impôt sur le patrimoine**	**170.364.709**	Programme 005: Administration générale		1.616.658.932
7121	Impôt foncier	8.511.709	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.616.658.932**
7122	Impôt sur les pylônes	52.000.000	Acheter le carburant	60977 litres de carburant sont achétés	250.007.012
7123	Taxes d'enregistrement	25.000.000	Acheter le lubrifiant	160 l de lubrifiant sont achétés	4.000.000
7124	Taxes sur les cycles	35.544.000	Acheter les produit de nettoyage et d'hygiène	Les produits de netoyage et d'hygiène sont achetés	17.800.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	20.750.000	Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiments	Les fournitures pour l'entretien des batiments sont achetées	1.351.200
7126	Taxes sur les animaux	9.254.000	Acheter les fournisseurs pour l'entretien de la voirie	Les fournitures pour l'entretien de la voirie sont achetées	203.920
7127	Taxes sur les machines à coudre	10.365.000	Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	Les fournitures pour l'entretien du matériel roulant sont achetées	11.610.000
7128	Taxes sur les moulins	8.940.000	Acheter les fournitures pour l'entretien d'Autres matériels	Les Fournitures pour l'entretien d'Autres materiels sont achetées	800.000
713	**Impôts sur les activités**	**1.129.412.500**	Acheter les fournitures de bureau	les fournitures de bureau sont achetées	49.000.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	392.895.000	Acheter des imprimés	Les imprimés sont achetés	84.500.000
7139	Autres taxes sur les activités	736.517.500	Acheter des livres et documents	Les livres et documents sont achetés	21.500.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	**150.213.500**	Acheter d'autres les fournitures administratives	Les autres fournitures administratives sont achetées	4.000.000
7141	Taxes sur les boissons	86.073.500	Acheter des aliments destinés à la consommation animale	Les aliments déstinés à la consommation animale sont achetés	1.500.000
7142	Taxes sur culture de rente	64.140.000	Acheter les semences végétales	Les semences végétales sont achetées	50.000
715	**Taxe spesfiques lies aux activites de service**	**2.650.000**	Acheter des produits phytosanitaires et engrais	acheter des Produis phytosanitaires et engrais	150.000
7152	Taxes sur les spectacles	2.650.000	Acheter des Produits vétérinaires	Les Produits vétérinaires sont achetés	500.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**	**245.224.920**	Acheter l'uniforme du personnel communal	Acheter l'uniforme du personnel communal	24.950.000
7161	Taxe de chargement	197.884.000	Acheter l'uniforme des groupes d'animation	Les uniformes des groupes d'animation sont achetées	5.000.000
7162	Taxes sur les transports	22.175.000	Acheter d'autres effets vestimentaires	D''autres effets vestimentaires sont achetés	400.000
7163	Taxe d'immatriculation	0	Acheter du matériel et équipement technique	Le matériel et équipement technique sont achetés	600.000
7164	Taxes sur la publicité	165.920	Acheter du mobilier et matériel de bureau	Le Mobilier et matériel de bureau sont achetés	5.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7165	Taxe sur bateaux de peche	25.000.000	Acheter l'outillage	L'outillage est acheté	1.050.000
7169	Autres impôts et taxes liés à l'utilisation de biens ou l'exercice d'activité	0	Acheter d'autres matériels ,mobiliers et équipements	D'autres materiels ,mobiliers et équpements sont achetés	200.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**163.990.000**	Payer la facture de l'Eau et de l' électricité	La facture de l'Eau et de l' électricité est payée	2.000.000
721	**Dividende**	**0**	Effectuer d'autres achats	D'autres achats sont éffectués	400.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**163.990.000**	Louer du matériel de transport	Le matériel de transport est loué	40.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	38.910.000	Louer du matériel de décoration	Le matériel de décoration est loué	7.500.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	20.080.000	Louer des ustensiles de cuisine	Des ustensiles de cuisine sont loués	350.000
7225	Droits d'exploitation des marais	105.000.000	Payer les Frais de transport	Les Frais de transport sont payés	14.500.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**307.007.000**	Effectuer d'autres locations	D'autres locations sont payés	120.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	**32.930.000**	Louer les bâtiments	les batiments sont loués	5.540.000
7311	Location d'immeuble résidencial	120.000	payer d'autres loyers et charges	D'autres loyers et charges sont loués	21.720.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	0	Entretenir et réparer des terrains	Les terrains sont entretenus	1.300.000
7313	Location terrain	5.000.000	Entretenir et réparer des bâtiments	Les batiments sont entretenus et réparés	11.000.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	25.650.000	Entretenir et réparer des Réseaux de la voirie	Les Réseaux de la voirie sont entretenus et réparés	500.000
7315	Redevance perçu au titre de contrat d'affermage ou de concession	0	Entretenir et réparer des Réseaux d'eau potable	Les Réseaux d'eau potable sont entretenus et réparés	500.000
7319	Autres (Location salle +Location de sonnolisation et autres materiels	2.160.000	Entretenir et réparer des Réseaux d'électricité	Less Réseaux d'électricité sont entretenus et réparés	7.500.000
732	**Droits administratifs**	**263.977.000**	Entretenir et réparer du Matériel de transport	Le Matériel de transport est entretenu et réparé	66.500.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	80.977.000	Entretenir et réparer Machine, matériel de bureau et informatique	entretenir et réparer Machine, matériel de bureau et informatique	9.000.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	31.000.000	Effectuer d'autres entretiens et réparations	D'autres entretiens et réparations sont effectués	100.000
7329	Autres droits administratifs (frais de mutation des proprietés)	152.000.000	Assurer les véhicules	Les véhicules sont assurés	16.801.800
733	**Produit de vente et d'exploitation**	**5.100.000**	Assurer les motos	Les motos sont assurées	2.059.020

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7331	Ventes de formulaire et imprimé	500.000	Payer les frais de tenue de compte	Les Frais de tenue de compte sont payés	650.000
7339	Autres produit de vente	4.600.000	Acheter les carnets de chèque	Les carnets de chèque sont achétés	210.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**	**5.000.000**	Payer d'autres frais bancaires	D'autres frais bancaires sont payés	250.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	1.000.000	Prendre en charge les agents de l'Etat	Les agents de l'Etat sont pris en charges	560.000
7345	Produit des examen véterinaire	4.000.000	Payer les primes des agents collecteurs	Les primes des agents collecteurs sont payés	101.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**25.400.000**	Payer les salaires des chefs de zone	Les salaires des chefs de zone sont payés	22.614.600
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	25.400.000	payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Les frais de déplacement et de mission des élus locaux sont payés	15.000.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**69.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Les frais de déplacement et de mission du personnel communal sont payés	31.800.000
771	**Droits à recouvrer**	**47.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission d'autres personnels	Les frais de déplacement et de mission d'autres personnels sont payés	68.000.000
7711	Recouvrement des manquant et des déficit à charge des agent collecteurs	0	Payer les frais de formation des élus locaux	Les frais de formation des élus locaux sont payés	7.500.000
7714	Recouvrement des ordres de rcettes admis en non-valeur	0	Payer les frais de formation du personnel communal	Les frais de formation du personnel communal sont payés	15.700.000
7719	Autres droits à recouvrer	47.000.000	Organiser des réceptions	Des Réceptions sont organisées	41.000.000
779	**Autres produits divers exceptionnels**	**22.000.000**	Appuyer l'organisation des fêtes et cérémonies	l'organisation des fêtes et cérémonies est appuyée	84.000.000
-	**TOTAL RECETTES REELLE**	**2.265.762.629**	Payer les frais de publicité et d'information	Les frais de publicité et d' information sont payés	5.600.000
6569	Participations transférées à l'investissement	0	Payer les frais postaux	Les frais postaux sont payés	25.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	**0**	Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication sont payés	26.800.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**2.265.762.629**	Payer les frais d'Avocat et de contentieux	Les frais d'Avocat et de contentieux sont payés	2.800.000
	Résultat de l'exercice reporté n -1	2.046.291	Payer les frais d'assistance technique et de consultance	Les frais d'assistance technique et de consultance sont payés	4.500.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**2.267.808.920**	Payer les autres frais d'assistance technique	Les autres frais d'assistance technique sont payés	1.250.000
			Organiser des activités sportives et culturelles	Des activités sportives et culturelles sont organisées	20.050.270

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les primes de l'Administrateur	Les primes de l'Administrateur sont payées	5.100.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	Les jetons de présence des membres du conseil communal sont payés	28.000.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil collinaire	Les jetons de présence des membres du conseil collinaire sont payés	10.440.000
			Payer les rémunérations des chefs de collines ou de quartiers	Les Rémunerations des chefs de collines ou de quartiers sont payées	69.350.000
			Payer les rémunérations et indemnités du personnel permanent	Les rémunérations et indemnités du personnel permanant sont payées	152.595.793
			Payer les rémunération du personnel occasionnel	Les rémunération du personnel occasionnel sont payés	24.000.000
			Payer les primes du personnel détaché de l'Etat	Les Primes du personnel détaché de l'Etat sont payées	44.720.000
			Payer les cotisations à l'INSS	Les cotisations à l'INSS sont payées	16.369.333
			Payer les cotisations à la MFP	Les cotisations à la MFP sont payées	8.636.449
			Payer les cotisations envers les autres organismes	Les cotisations envers les autres organismes sont payées	13.031.520
			Payer les allocations à caractère familial	Les allocations à caractère familial sont payées	1.632.000
			Prendre en charge le personnel communal en cas de Décès et invalidité	Prendre en charge le personnel communal en cas de Décès et invalidité	1.300.000
			Prendre en charge des élèves	Des élèves et étudiants sont pris en charge	6.840.000
			Prendre en charge des malades indigents	Des malades indigents sont pris en charge	5.000.000
			Assister les détenus	Les détenus sont assistés	510.000
			Secourir en urgence en cas des risques et catastrophes	Des cas d'urgence en cas des risques et catastrophes sont secourus	13.500.000
			Assister les vulnérables	Des vulnerables sont assistés	2.500.000
			Subventionner des association locales et sportives	Les association locales et sportives sont subventionnées	8.000.000
			Effectuer d'autres subventions	D'autres subventions sont effectuées	700.000
			Payer les frais alloués aux établissement publics nationaux	Les frais alloués aux établissement publics nationaux sont payés	1.500.000
			Payer les frais de participations aux groupements intercommunaux	Les frais de paricipations aux groupements intercommunaux Groupement intercommunaux sont payés	41.511.015
			Payer les autres participations obligatoires	Les autres participations obligatoires sont payées	18.500.000
			Payer des Amendes, pénalités et indemnisations	Des Amandes, pénalités et indemnisations sont payées	550.000
			Payer des charges exceptionnelles	des autres charges exceptionnelles sont payées	1.000.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**71.900.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		71.900.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**30.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		30.000.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**30.000.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1infrastructure commerciale (marché) existants est entretenue	30.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**41.900.000**
			Programme 026: Sport		41.900.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**41.900.000**
			Acheter le matériel et équipement sportif	le kit de materiel et équipement sportif est achété	41.900.000
			Pilier 3: Equité sociale		**1.055.869.988**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.055.869.988
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**140.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		140.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**140.000.000**
			Rembourser la dette de réhabilitation de l'ECOFO NZOVE	la dette est payé	60.000.000
			Réhabiliter les écoles existantes	8 salles de classes sont réhabilitées	80.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**673.100.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		95.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**95.000.000**
			Entretenir les réseaux routiers	100 Km linéaires sont entretenus(Sans ni de poule)	50.000.000
			Réhabiliter les ponceaux	5 ponceaux sont réhabilités	45.000.000
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		578.100.000
			Action 05901- Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**578.100.000**
			Faire des Installations générales,amenagements et agencements des bureaux des département	une installation générale est faites	40.000.000
			acheter le matériel de sonnorisation	Le matériel de sonnorisation est acheté	63.000.000
			Réaliser les études de faisabilité pour les projets de construction ou de réhabilitation des bâtiments publics	Les frais d'étude sont payés	25.000.000
			Construire le Bureau communal	un bureau communal est construit	450.100.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**67.770.020**
			Programme 054: Eau Potable et assainissement de base		67.770.020
			Action 05401- Eau potable en milieu Urbain		**48.770.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	13 sources sont réhabilitées	32.500.000
			Entretenir des AEP	5 AEP sont entretenues	16.270.000
			Action 05403-Assainissement de base		**19.000.020**
			Installer des Poubelles dans lieux publics	65 Poubelles sont installées dans différents centres	19.000.020
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**149.999.968**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		149.999.968
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**149.999.968**
			parachever les Centres de Santé (CDS) et hopitaux communaux	1 centre de santé est parachevé	89.999.968
			Equiper le CDS ZAGA	1 centre de santé est équipé	60.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**25.000.000**
			Programme 040 : Protection sociale		25.000.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**25.000.000**
			acheter des tôles en faveur des vulnérables.	500 tôles sont achetées	25.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**61.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		61.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**10.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		10.000.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**10.000.000**
			Multiplier et planter les arbres agroforestiers et forestiers sur les collines et le long des pistes	50000 arbres forestiers sont multipliés et plantés sur les collines et au le long des pistes dénudées	10.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**51.000.000**
			Programme 027: Culture		51.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**51.000.000**
			Eriger les Monuments et les bustes représentant l'histoire du Burundi	les monuments et les bustes sont erigés	51.000.000
COMMUNE CANKUZO					**662.510.557**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**421.768.557**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**566.353.191**
711	**Impôtsur le revenu**	**3.000.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		566.353.191
7111	Impôts sur le revenu locatif	3.000.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**256.473**
712	**Impôt sur le patrimoine**	**150.000.000**	Programme 018 : Protection des droits humains		256.473
7121	Impôt foncier	33.500.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**256.473**
7122	Impôt sur les pylônes	28.000.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	63 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	256.473
7123	Taxes sur enregistrement	12.600.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**566.096.718**
7124	Taxes sur cycles	11.800.000	Programme 003: Sécurité Publique		2.000.000
7125	Taxes sur cyclomoteurs	1.700.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**2.000.000**
7126	Taxes sur les animaux	45.000.000	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	4 séances réalisés avec les comités mixtes de sécurité	2.000.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	1.100.000	Programme 005: Administration générale		552.754.754

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7128	Taxe sur les moulins	1.300.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**552.754.754**
7129	Autres impôts taxes sur le patrimoine	15.000.000	Acheter 7369,196758 litres de carburant	14634.14 litres de carburant seront achetés	60.000.000
713	**Impot sur les activites**	**169.548.557**	Acheter 93,75 litres de lubrifiant	320 litres de lubrifiant seront achetés	8.000.000
7131	Taxe forfaitaire sur les activites	161.847.640	Acheter les produit de nettoyages et d'hygiènes	1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène est acheté	1.150.000
7138	Autres taxes sur les activités	7.700.917	Acheter les fournitures pour entretien des bâtiments	1 kit de fournitures pour entretien des bâtiments est acheté	2.250.000
714	**Taxes sur les produits spécifique**	**21.100.000**	Acheter les fournitures pour entretien des voiries	1 kit de fournitures pour entretien des voiries est acheté	6.000.000
7141	Taxes sur les boissons	20.000.000	Acheter les fournitures pour entretien du matériel roulant	1 kit de fournitures pour entretien du matériel roulant est acheté	16.000.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	1.100.000	Acheter les fournitures pour entretien d'autres matériels	1 kit de fournitures pour entretien d'autres matériels est acheté	550.000
715	**Taxes spécifique liées aux activités de services**	**300.000**	Acheter les autres fournitures d'entretien	1 kit d'autres fournitures d'entretien est acheté	550.000
7151	Taxes de séjour	100.000	Acheter les fournitures de bureaux	1 kit de fournitures de bureaux est acheté	14.300.000
7152	Taxes sur les spéctacles	200.000	Acheter les imprimés	1 kit d'imprimés est acheté	20.500.000
716	**Impot et taxes sur l'utiisation des biens**	**77.820.000**	Acheter les livres et documentation	1 kit des Livres et documentation est acheté	2.650.000
7161	Taxes de chargement	63.000.000	Acheter les autres fournitures	1 kit de fournitures est achetes	605.000
7162	Taxes sur les transports	14.200.000	Acheter les aliments destinés à la consommation animale	1 kit d'aliments destinés à la consommation animale est acheté	1.000.000
7164	Taxes sur les publicités	300.000	Acheter les semences et végétaux	1 kit de semences et végétaux est acheté	500.000
7165	Permis de pêche	320.000	Acheter les Produits phytosanitaires et engrais	1 kit de Produits phytosanitaires et engrais est acheté	200.000
7166	Redevances Versées par les concessionnaires	0	Acheter les Produits vétérinaires	1 kit de produits vétérinaires est acheté	200.000
7169	Autres impôts et taxe sur l'utilisation des biens ou exercices d'activités	0	Acheter les Uniforme du personnel communal	1 kits d'uniforme du personnel communal sont achetés	2.400.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE :**	**67.780.000**	Acheter les Uniforme des groupes d'animation	1 groupes d'animation sont équipés en uniforme	320.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**67.780.000**	Acheter les Matériel et équipement technique(piles)	1 kit de matériel et équipement est acheté	3.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couverts	31.700.000	Acheter les Mobilier et équipement de bureau	1 kit de mobilier de bureau est acheté	1.800.000
7223	Droit d'emplacement sur les voiries	6.000.000	Acheter les Autres matériels	1 kit de matériels est acheté	500.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	2.500.000	Payer les factures d'eaux et d'électricité	les factures de la regideso sont payés	6.300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7225	Droit d'exploitation des marais	24.300.000	Payer les location de matériel de transport	les factures de location de matériel de transport sont payés	1.600.000
7226	Droit d'exploitation forestières	2.280.000	Payer les location du matériel de sonorisation et décoration	Toutes les factures de location de matériel de sonorisation et décoration sont payées	1.100.000
7229	Autres droit d'occupation du domaine publique	1.000.000	Payer les location des chaises et bancs	Toutes les factures de location des chaises et bancs	300.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES :**	**130.740.000**	Payer les frais de transport	les frais de transport sont payés	116.000
731	**Loyers des biens immobilisés:**	**91.490.000**	Payer les location des ustensiles de cuisines	Toutes les factures de location des ustensiles de cuisines sont payés	50.000
7311	Location des immeubles résidentiels	1.080.000	Payer les autres locations	Toutes les factures de location sont payées	1.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	10.250.000	Payer les loyers des bâtiments	Toutes les factures d'autres loyers et charges sont payées	36.000
7313	Location des terrains	2.400.000	Payer les frais d 'entretien et réparation des terrains	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des terrains est payés	220.000
7314	Droit de place dans les marchés couverts	76.400.000	Payer les autres loyers et charges	Toutes les factures d'autres loyers et charges sont payées	100.000
7315	Redevances perçues a titre d'affermage ou de concession	960.000	Payer les frais d'entretien et réparation des bâtiments	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des bâtiments	4.650.000
7318	Autres Loyers des biens immoblisés	400.000	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau de voirie	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau de voirie	4.800.000
732	**Droits administratifs:**	**19.100.000**	Payer les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau d'eau potable et d'assainissement	7.500.000
7321	Droits sur attestation et autorisations	15.200.000	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau d'électricité	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau d'électricité	600.000
7322	Droits sur delivrances de carte ou de tittre	3.300.000	Payer les frais d'entretien et réparation du matériel de transport	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du matériels de transport	7.000.000
7328	Autres Droits administratifs	600.000	Payer les frais d'entretien et réparation des Machines, matériels de bureau et informatique	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des Machines, matériels de bureau et informatique	1.480.000
733	**Produits de vente et d'exploitation :**	**13.500.000**	Payer les assurance véhicules	le véhicule de la commune est assuré	9.971.600
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	1.000.000	Payer les assurance motos	Les motos de la communes sont assurées	880.000
7334	Produits d'exploitation des abattoires	11.500.000	Payer les frais de tenue de compte	les frais de tenu de compte sont payés	72.000
7339	Autres Produit de vente et d'exploitation	1.000.000	Payer les frais de carnets des chèques	les carnets de chèque sont acceptés	90.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
734	**Redevances et produits des préstations de service**	**6.650.000**	Payer les autres frais bancaires	les frais bancaires sont payés	350.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontanaines	5.650.000	Payer les agent de l'Etat	les chefs de zones sont payés	14.930.400
7346	Produit de la numérotation des immeubles	1.000.000	Rémunérer le agents collecteurs	agents collecteurs rémunerés	41.660.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES :**	**9.672.000**	Rémunérer les autres personnels extérieurs	autres personnes rémunérés	3.962.409
741	Amandes administratives	9.672.000	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tout membre du personnel communal qui a effectué une mission a eu des frais de déplacement et de mission	6.410.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS /LEGS**	**27.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Toute personne qui a effectué une mission pour le compte de la commune eu des frais de déplacement et de mission	56.636.312
753	**Paricipations:**	**26.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	Tout autre personne qui a effectué une mission pour le compte de la commune eu des frais de déplacement et de mission	1.500.000
7531	Participations des Particuliers ou communautés	25.000.000	Payer les frais de formation des élus locaux	Une séance de formation a été organisée à l'endroit des élus locaux	2.480.000
7532	ONGS	1.000.000	Payer les frais de formation du personnel communal	Des séances de formation ont été organisées à l'endroit du personnel communal	1.000.000
7539	Participations des autres insitutions privées	0	Payer les autres formations	100 personnes formés	1.000.000
754	**Dons et legs :**	**1.000.000**	Payer les factures liées aux réception	Toutes les factures liées aux réceptions ont été payées	17.500.000
755	**Excédent des budgets annexes**	**0**	Payer les factures liées aux réunions et séminaires	Toutes les factures liées aux réunions et séminaires ont été payées	1.700.000
76	**PRODUITS FINANCIERS :**	**500.000**	Payer les factures liées aux fêtes et cérémonies	Toutes les factures liées aux fêtes et cérémonies ont été payées	13.000.000
761	Interets bancaires	0	Payer les factures liées aux publicite et information	Toutes les factures liées à la publicité et à l'information ont été payées	1.600.000
762	Autres produits financiers	500.000	Payer les frais postaux	Toutes les factures liées aux frais postaux ont été payées	50.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**6.050.000**	Payer les frais de télécommunication	Toutes les factures liées aux frais de télécommunication ont été payées	9.853.400
771	**Droits à recouvrer**	**5.550.000**	Payer les frais d'expertise	Toutes les factures liées aux frais d'expertise ont été payées	300.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7711	Recouvrements des manqants et des déficits à charges des agents collecteurs	5.000.000	Payer les frais d'avocats et de contentieux	Toutes les factures liées aux services d'avocats et de contentieux ont été payées	1.200.000
			Payer les frais d'assistance technique et de consultance	les frais d'assistance technique et de consultance payés	500.000
7712	Recouvrements des manqants et des déficits à charges du comptable communal	500.000	Payer les autres frais d'assistance technique	les autres frais d'assistance technique sont payés	100.000
			Payer les autres impôts et taxes	impôts du personnel communal est payé	4.387.436
7713	Recouvrements des manqants et des déficits à charge du régisseur de la caisse d'avance	50.000	Payer les divers services extérieur:Frais de renseignement	Les frais de renseignement ont été payés	1.100.000
			Payer la prime de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	3.185.000
772	**Régularisation comptables**	**0**	Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	Des sessions du conseil communal ont été tenues	4.580.000
7721	Annulation des mandats de l'exercice antérieur	0	Payer les jetons de présence des membres du conseil collinaire	Des conseillers collinaires ont reçu leurs jetons de présence et primes	2.092.000
7722	Réduction des mandats de l'exercice antérieur	0	Payer la rémunération des chefs de colline et de quartier	Les chefs de colline et de quartier ont reçu leurs rémunérations	13.158.660
773	**Cautions et garanties à court terme**	**500.000**	Payer la rémunération principale du personnel permanent	Le personnel permanent de la commune ont reçu leur salaire tous les 12 mois	49.543.216
7731	cautions et garanties à court terme sur les marchés	500.000	Payer les Indemnités et prime du personnel permanent	21 personnel communal sont payés	29.703.482
7739	Autres caution et garanties à court terme	0	Payer la rémunération du personnel occasionnel	Le personnel occasionnel de la commune ont reçu leur rémunération	12.180.000
779	Autres produits divers et exceptionnels	0	Payer la prime du personnel détaché de l'état	Le personnel détaché de la commune a reçu sa prime tous les 12 mois	7.533.676
	TOTAL RECETTES REELLES	**663.510.557**	Payer les contributions à la INSS	Les déclarations de l'INSS ont été payées	10.161.968
70	TRAVAUX EN REGIE	0	Payer les contributions à la MFP	Les déclarations de la MFP ont été payées	6.772.995
6569	**Participations transférées à l'investissement**	**109.755.803**	Payer les factures des Décès-invalidité	les factures des décès-invalidité sont payés	200.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	**109.755.803**	Prendre en charge des élèves	12 mois de loyers et besoins ont été payés pour les élèves et les étudiants indigents	1.450.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**773.266.360**	Prendre en charge des malades indigents	Des factures des malades indigents ont été payées	2.500.000
			Payer les assistances et secours aux détenus	les assistances et secours aux détenus ont été payés	500.000
			Prendre en charge les secours d'urgence	Les secours d'urgence sont pris en charge	2.400.000
			Subventionner les associations locale	Les associations locales subventionnées	8.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			payer les autres subvention (association sportive au niveau provincial)	les associations sportives au niveau provincial ont été prise en charge par la commune	3.000.000
			Payer la participations obligatoires aux communes (ACO-BURUNDI)	La contribution de la commune à l'ACO a été versée	1.000.000
			Payer les autres participation obligatoires	FDP est payé	11.233.200
			Payer les autres charges financières	Les factures des dettes sont payés	12.000.000
			Programme 018 : Protection des droits humains		11.341.964
			Action 01802- Assistance juridique et judiciaire des vulnérables		**1.000.000**
			Delimiter des terres domaniales	les terres domaniales sont délimités	1.000.000
			Action 01803- Droit de propriété foncière		**10.341.964**
			Acheter de l'ordinateur portable pour le service foncier	L'ordinateur portable est acheté	5.000.000
			Inventorier des contribuable de l'impôt foncier et leur numérotation des parcelle	les contribuable de l'impôt foncier sont inventoriés et leur parcelle sont numérotés	5.000.000
			Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	84 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	341.964
			Pilier 2: Efficacité économique		**4.487.168**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		4.487.168
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**1.311.382**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		1.311.382
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**1.311.382**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	61.065
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	5 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal sur les marchés	407.100
			Sensibiliser la population sur l'importance de vaccination	10 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de vaccination sont réalises	240.709
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	5 semaines témoins sont organisées	407.100

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	12 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	195.408
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**61.065**
			Programme 044: Agriculture		61.065
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**61.065**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (caféiers,)	24 séances de sensibilisation sont réalisées	61.065
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**951.881**
			Programme 044: Agriculture		866.390
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**866.390**
			Aménager les courbes de niveau	170 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	101.775
			Installer des herbes fixatrices	125 Km linéaire de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices sont installées	122.130
			Creuser les compostières par ménages	10500 ménages possèdent des compostières dans la commune	81.420
			Encadrer des coopératives	20 coopératives sont encadrés	500.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	13 comités de gestion des marais sont opérationnels	61.065
			Programme 045: Elevage et Halieutique		85.491
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**85.491**
			Sensibiliser pour l'élevage des lapins(Cuniculture)	24 séances de sensibilisation effectués	85.491
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**2.000.000**
			Programme 026: Sport		2.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**2.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnat sportifs sont organisés	2.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**162.840**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		162.840
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**162.840**
			Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	12 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	162.840
			Pilier 3: Equité sociale		**58.176.865**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		58.176.865
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**14.465.643**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		14.465.643
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**14.465.643**
			Primer les meilleurs élèves	13 élèves sont primés	325.000
			Primer les meilleurs éducateurs	7 éducateurs sont primés	350.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	20 collines qui ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnelle	290.643
			Réhabiliter les salles de classe de l'ECOFO NYANKERE	3 salles de classe sont réhabilitées	6.750.000
			Réhabiliter les salles de classe de l'ECOFO BUYONGWE II	3 salles de classe sont réhabilitées	6.750.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**27.072.248**
			Programme 058: Infrastructures de transport		26.746.568
			Action 05801- Réseau Routier		**26.746.568**
			Tracer la piste MUTERERO-NYARUTITI,	La piste MUTERERO-NYARUTITI est tracée	5.000.000
			Construction du pont en bas du camp KAVUMU(reliant KAVUMU et MUREHE)	Pont KAVUMU-MUREHE	21.746.568
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		325.680
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**325.680**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	24 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles	325.680
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**10.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		10.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**10.000.000**
			Construire de 5 Sources Amenages	5 SA construites	10.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**6.338.974**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		248.331
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**248.331**
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	24 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	85.491
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales	40 séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales sont organisées	162.840
			Programme 005: Administration générale		6.090.643
			Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation		**6.090.643**
			Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	2 séances de vulgarisation du PCDC organisées	1.900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Renforcer les capacités au profit des structures gestionnaires des PCDC (personnel communal, instances communales élues, les comités communaux et collinaires de développement, les acteurs privés,... etc) sur leur responsabilité dans la mise en œuvre du PCDC	2 séances de renforcement de capacités organisées	1.900.000
			Organiser des séances d'élaboration des PAI avec la participation des leaders communautaires	Un Plan Annuel d'Investissement existe chaque année	2.000.000
			Suivre régulièrement l'état la mise en œuvre des plans annuels d'investissement issus des PCDC	2rapports produits	290.643
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**300.000**
			Programme 040 : Protection sociale		300.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**300.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	100 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	300.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**33.493.333**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		33.493.333
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**33.493.333**
			Programme 027: Culture		33.493.333
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**33.493.333**
			Aménager un grand espace de manifestations d'interet public	un grand espace de manifestations d'interet public est aménagé	33.493.333
COMMUNE CIBITOKE					**1.656.053.800**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.158.966.220**
7111	Impôts sur les revenus locatifs	7.100.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.158.966.220
7121	Impôt foncier	0	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**1.158.966.220**
7122	Impot sur les pylones	30.000.000	Programme 015: Administration générale		1.158.966.220
7123	Taxe d'enregistrement	60.000.000	**Action 01503-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.158.966.220**
7124	Taxe sur cycles	5.000.000	Achater des biens	carburant, lubrifiant, produits de nettoyage, F. de Bureau	351.840.000
7125	Taxe sur cyclomoteurs	4.548.800	Assurer les Sevices extérieurs	contrats de prestations de services, locations	150.100.000
7126	Impot sur les animaux	1.000.000	Assurer les autres services extérieurs	frais de supervision des collecte, F.M des Elus locaux, F.M et de déplacement	328.000.000
7127	Taxe sur machine à coudre	0	Remuner le personnel communal	Prime de l' Admicom et personnel détaché de l'Etat, jetons de présence	219.726.220

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7128	Taxe sur les moulins	0	Subventuinner-participer à l'assistance sociale	prise en charge des indigents et des élèves indigents, des malades, secours d'urgence aux détenus,,,	109.300.000
7129	Autres taxes sur impôts et taxes sur le patrimoine	0	**Pilier 2: Efficacité économique**		**165.489.631**
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	223.537.900	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		165.489.631
7139	Taxe forfaitaire sur Son de Riz	5.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**62.000.000**
7141	Taxe sur les boissons	10.000.000	Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		62.000.000
7142	Taxe sur cultures de rente (riz paddy et coton)	65.024.600	**Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures**		**62.000.000**
7143	Taxe sur bidons	0	Aménager les éscaliers au marché moderne de Rugombo	4 escaliers au marché moderne de rugombo sont aménagés	62.000.000
7161	Taxe sur chargement des produits divers	230.002.000	**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**2.989.631**
7162	Taxe sur les transports(Stationnement et autres)	8.519.000	Programme 044: Agriculture		2.989.631
7164	Taxe sur la publicité(panneaux publicitaires)	5.100.000	**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**2.989.631**
7165	Permis de pêche	5.000.000	Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	8 pépinières sont aménagées	2.989.631
	Total Chapitre 71	**659.832.300**	**PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel**		**100.500.000**
72	**REVENU DE LA PROPRIETE**	0	Programme 052: Tourisme		100.500.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts(centres de négoce)	283.000.000	**Action 05202- Exploitations des produits touristiques**		**100.500.000**
7223	Droits d'emplacement sur voirie	500.000	Amenager le lieu public touristique des ceremonies au niveau de la commune Cibitoke	1 lieu public aménagé	100.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7224	Droits d'exploitation des carrières (Moellons, Graviers, Sable , ect)	12.000.000	**Pilier 3: Equité sociale**		**323.656.345**
7225	Droits d'exploitation des marais(location des marais)	15.000.000	Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		323.656.345
7226	Droits d'exploitation forestiere	0	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**187.880.896**
7229	Autres droits(location du domaine public de la commune)	200.000	Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		187.880.896
	Total Chapitre 72	**310.700.000**	**Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements**		**187.880.896**
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	0	Etendre et équiper les écoles achat de bancs pupitrs	bancs pupitres	100.000.000
7311	Location immeubles résidentiels et autres droits (Home Communal+location des terrains ,ect)	44.620.000	Etendre et équiper les écoles	Achat du terrain de l'Ecole Fo BWIZA	87.880.896
7312	Produits d'exploitation(Location Salle-Chaises)	20.000.000	**PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents**		**20.000.000**
7313	Location terrain	0	Programme 058: Infrastructures de transport		20.000.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts(Taxes-Marchés)	394.644.000	**Action 05801- Réseau Routier**		**20.000.000**
7321	Droits sur attestations ou autorisations	50.000.000	Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	ponts et ponceaux sont construits NGOMA-GAHABURA	20.000.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	50.000.000	**PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement**		**115.775.449**
7329	Autres droits administratifs(taxes sur vente proprieté et bornage	0	Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		115.775.449
7331	Vente de formulaires et d'Imprimés(livrets de famille, certificats foncier ,DAO)	54.000.000	**Action 05402- Eau potable rural**		**115.775.449**
7333	Produits des visites touristiques (Eau Thérmale RUHWA)	8.000.000	Construire des adductions d'eau potable	1 adductions d'eau potable sont construites	37.841.600

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7334	Produit de vente et de l'exploitation(Vaches et Chèvres abattus)	22.000.000	Construire des adductions d'eau potable	1 adductions d'eau potable sont construites	77.933.849
7338	Autres(vente de petit betail)	0	**Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable**		**7.941.604**
7339	Autres produits de vente et d'exploitation(jus, craies,noix de palme	0	Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.941.604
7344	Location materiel(decoration,sonorisation et chaises)	0	**PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques**		**7.941.604**
7345	Produits des Examens Vétérinaires du Bétail	100.000	Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.941.604
7349	Autres Redevances(Usage d'Eau d'Irrigation)	36.157.500	**Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement**		**7.941.604**
	Total Chapitre 73	**679.521.500**	Multiplier et planter les arbres agroforestiers sur les collines	11 pépinières des arbres forestiers sont aménagées	7.941.604
7401	Produit des Amendes administratives	6.000.000			
779	Autres produits divers et exceptionnels	0			
	Total chapitre 77	6.000.000			
	TOTAL RECETTES REELLES	**1.656.053.800**			
6569	**Participations transférées à l'Investissement**	0			
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	0			
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.656.053.800**			

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE GISAGARA					**1.322.600.420**
71	IMPOTS ET TAXES		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.011.754.717**
711	Impôts sur les revenus		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.011.754.717
7111	Impôts sur les revenus locatifs	100.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.738.945**
	TOTAL SUR ARTICLE 711	100.000	Programme 016: Accès à la justice		814.200
712	Impôt sur le patrimoine	-	**Action 01601- Justice de proximité**		**814.200**
7121	Impôt foncier	1.000.000	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	4 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population sont organisées et tenues	81.420
7122	Impôt sur les pylônes	49.200.000	Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	18 séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables	366.390
7123	Taxes d'enregistrement	24.900.000	Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	18 sièges en itinérance au niveau des zones sont organisés et tenues	366.390
7124	Taxes sur les cycles	13.000.000	Programme 018 : Protection des droits humains		924.745
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	9.000.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**924.745**
7126	Taxes sur les animaux	55.750.000	Identifier les terres domaniales	125 ha des terres domaniales sont identifiés	250.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	6.900.000	Rapatrier les terres domaniales	96 ha des terres domaniales sont rapatriés	288.000
7128	Taxe sur les moulins	8.050.000	Sensibiliser la population à enregistrer les propriétés foncières	9 séances de sensibilisation de la population sont organisées et tenues	183.195
7129	Autres Impôts sur le patrimoine	24.250.000	Sensibiliser la population à retirer les certificats fonciers	9 séances de sensibilisation de la population sont organisées et tenues	183.195
	TOTAL ARTICLE 712	192.050.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	une formation est réalisée pour les comités de reconnaissances fonciers	20.355

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
713	Impôts sur les activités	-	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**1.445.205**
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	375.000.000	Programme 041 : Promotion des droits humains		1.445.205
7139	Autres Taxes sur les activités	17.350.500	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**1.445.205**
	TOTAL ARTICLE 713	392.350.500	Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	58 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	1.180.590
714	Taxes sur des produits spécifiques	-	Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	3 séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des parents sont tenues	61.065
7141	Taxes sur les boissons	60.750.000	Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	1 séance de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des enfants mineurs est tenue	20.355
7142	Taxes sur les cultures de rente	13.000.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	9 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire sont tenues	183.195
715	**TOTAL ARTICLE 714**	73.750.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.008.570.567**
7151	Taxes spécifiques liées aux activités de service	-	Programme 003: Sécurité Publique		244.260
7151	Taxe de séjour	300.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**244.260**
7152	Taxe sur les spectacles	250.000	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	12 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	244.260
	TOTAL ARTICLE 715	550.000	Programme 004: Protection Civil		183.195
		-	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**183.195**
716	Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités	-	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	9 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	183.195
7161	Taxe sur chargement	204.678.500	Programme 005: Administration générale		1.008.143.112
7162	Taxes sur les transports	6.135.000	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.008.143.112**
7163	Taxe d'immatriculation	-	Acheter le Carburant	21165.06 litres de carburant achetés	86.776.780
7164	Taxes sur la publicité	900.000	Acheter les lubrifiants	307,5 litres de lubrifiant achetés	12.300.000
7165	Permis de pêche	-	Acheter les produits de nettoyages et d'hygiènes	1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène acheté	6.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7166	Redevances-versées concessionnaires	-	Acheter les fournitures pour entretien des bâtiments	1 kit de fournitures pour entretien des bâtiments acheté	2.700.000
7169	Autres Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités	2.500.000	Acheter les fournitures pour entretien des voiries	1 kit de fournitures pour entretien des voiries acheté	5.200.000
	TOTAL ARTICLE 716	214.213.500	Acheter les fournitures pour entretien du matériel roulant	1 kit de fournitures pour entretien du matériel roulant acheté	63.251.500
	TOTAL CHAPITRE 71	873.014.000	Acheter les fournitures pour entretien d'autres matériels	1 kit de fournitures pour entretien d'autres matériels acheté	900.000
72	Revenus de la propriété	-	Acheter les autres fournitures d'entretien	1 kit d'autres fournitures d'entretien acheté	2.900.000
721	Dividendes	-	Acheter les fournitures de bureaux	1 kit de fournitures de bureaux acheté	53.755.800
	TOTAL ARTICLE 721	-	Acheter les imprimés	1 kit d'imprimés acheté	40.595.600
722	Droit d'occupation du domaine public	-	Acheter les livres et documentation	1 kit de livres et documentation acheté	1.000.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	52.255.500	Acheter les autres fournitures administratives	1 kit d'autres fournitures administratives acheté	4.600.000
7222	Droit de pâturage	-	Acheter les aliments destiné à la consommation humaine	1 kit destiné à la consommation humaine acheté	600.000
7223	Droits d'emplacement sur la voirie	3.000.000	Acheter les aliments destiné à la consommation animale	2 kits destiné à la consommation animale achetés	1.500.000
7224	Droits de l'exploitation des carrières	5.300.000	Acheter les produits phytosanitaires et engrais	1 kit de produits phytosanitaire des engrais est acheté	1.300.000
7225	Droits de l'exploitation des marais	140.500.000	Acheter les produits vétérinaires	1 kit de produits vétérinaires acheté	1.300.000
7226	Droit d'exploitation forestière	2.750.000	semences et végétaux	1 kit de semences et végétaux est acheté	700.000
7229	Autres Droit d'occupation du domaine public	8.500.000	Acheter les uniformes du personnel communal	1 kit d'uniformes du personnel communal acheté	10.000.000
	TOTAL ARTICLE 722	212.305.500	Acheter les uniformes des groupes d'animation	1 kit d'uniforme des groupes d'animations acheté	3.500.000
	TOTAL ARTICLE 72	212.305.500	Acheter les autres effets vestimentaires	1 kit d'autres effets vestimentaires acheté	300.000
73	**REVENU DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	-	Acheter le matériel et équipement technique	1 kit de matériel et équipement technique est acheté	3.500.000
731	Loyers des biens immobilisés	-	Acheter mobilier et matériel de bureau	1 kit de mobilier et matériel de bureau est acheté	9.000.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	100.000	Acheter les outillages	1 kit d'outillage est acheté	929.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	8.200.000	Acheter autres matériels	1 kit d'autres matériel est acheté	3.500.000
7313	Location des terrains	4.500.000	Payer les frais d'électricité et eaux	Toutes les factures de l'électricité et de l'eau sont payées	3.500.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	1.728.000	Acheter les autres achats	Les fournitures sont achetés	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7315	Redevances perçues au titre de contrats d'affermage ou de concession	4.000.000	Payer les frais de location de matériel de transport	Toutes les factures de location de matériel de transport sont payées	10.000.000
7319	Autres Loyers des biens immobilisés	-	Payer les frais de location matériel de sonorisation	Les frais de matériel de location sont payés	1.200.000
	TOTAL ARTICLE 731	18.528.000	Payer les frais de location des chaises et bancs	Les factures de matériel de location des chaises et bancs sont payées	300.000
732	Droits administratifs	-	Payer les frais de location des ustensils de cuisine	les factures de location d'ustensils de cuisine sont payées	300.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	33.500.000	Payer les frais de transport	Les factures de transport sont payées	3.300.000
7322	Droits sur délivrance des cartes ou titres	20.850.000	Payer les frais autres locations	Les factures liées aux autres locations sont payées	500.000
7323	Droit sur permis de construire	-	Payer les frais de loyers des bâtiments	12 mois de loyers sont payés	2.200.000
7329	Livret et Autres Droits administratifs	6.500.000	Payer les frais de loyers et charges	Toutes les factures d'autres loyers et charges sont payées	300.000
	TOTAL ARTICLE 732	60.850.000	Payer les frais d'entretien et réparation des terrains	Les factures liées à l'entretien et réparation des terrains sont achetés	900.000
733	Produits de vente et d'exploitation	-	Payer les frais d'entretien et réparation des bâtiments	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des bâtiments est payés	4.200.000
7331	Ventes de formulaires et d'imprimés	100.000	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau de voirie	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau de voirie	5.200.000
7332	Ventes des matériels et meubles reformés	1.000.000	Payer les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	7.000.000
7333	Produits de visite touristiques	-	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau d'électricité	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau d'électricité payé	4.000.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs	1.100.000	Payer les frais d'entretien et réparation du matériel de transport	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du matériel de transport payé	10.000.000
7338	Autres Produits de vente et d'exploitation	6.000.000	Payer les frais d'entretien et réparation des machines, matériels de bureau et informatique	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des Machines, matériels de bureau et informatique	9.000.000
	TOTAL ARTICLE 733	8.200.000	Assurer les autres entretiens et réparations (Entretien des infrastructures socio-économiques)	Le main d'œuvre de tous les travaux des infrastructures socio-économiques est payse	1.300.000
734	Redevances et produits des prestations des services	-	Payer les frais d'assurance véhicules	Assurance de 2 véhicules de la commune payse	26.660.000
7341	Redevances pour usages des bornes fontaines (RCE)	8.500.000	Payer les frais d'assurance motos	7 motos de la commune assurés	4.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7342	Redevances sur l'enlèvement et le traitement des ordures ménagères	-	Payer les frais d'assurance des infrastructures communales	Les frais d'assurance de 12 infrastructures communales sont payés	1.500.000
7343	Redevance d'assainissement	-	Payer les autres primes d'assurances	Les autres primes d'assurances sont payées	1.000.000
7344	Location du matériel	5.500.000	Payer les frais d'études	Les frais d'études sont payés	1.500.000
7345	Produit d'examen vétérinaire du bétail	-	Payer les frais de redevances	Les frais de redevance sont payés	500.000
7346	Produit de la numérotation des immeubles	-	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune payés	550.000
7349	Autres Redevances et produits des prestations des services	-	Payer les frais de carnets des chèques	10 carnets des chèques achetés	386.000
	TOTAL DE L'ARTICLE 734	14.000.000	Payer les autres frais bancaires	Les autres frais bancaires aux comptes de la commune payés	150.000
	TOTAL CHAPITRE 73	101.578.000	Payer les agents de l'Etat	Les agents de l'Etat sont payés	2.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	-	Payer les agents collecteurs	10% des recettes collectées par les percepteurs leur payé	73.135.900
741	Amendes administratives	15.000.000	Payer les autres personnels extérieurs	Le personnel extérieur est rémunéré	800.000
	TOTAL CHAPITRE 74	15.000.000	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacement et de mission	29.190.500
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**	-	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Tout membre du personnel communal qui a effectué une mission a eu des frais de déplacement et de mission	67.000.000
751	Subventions nationales	-	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	Toute autre personne qui a effectué une mission pour le compte de la commune eu des frais de déplacement et de mission	14.300.000
7511	Subventions de l'Etat	-	Organiser une séance de formation des élus locaux	Une séance de formation a été organisée à l'endroit des élus locaux	1.300.000
7512	Subventions d'établissement public	-	Organiser de formation du personnel communal	1 séance de formation organisée à l'endroit du personnel communal	5.000.000
7519	Autres Subventions nationales	-	Assurer les autres formations (camp de travail)	Les frais de fonctionnement assuré	1.500.000
	TOTAL DE L'ARTICLE 751	-	Payer les frais de réception	Payer les frais de réception payés	30.000.000
752	Subventions internationales	-	Organiser les réunions et séminaires	Les réunions et séminaires sont payées	8.000.000
7521	Subvention des Etats et administrations publiques	-	Assurer la célébration des fêtes et cérémonies	La célébration des fêtes et cérémonies assuré	39.000.000
7522	Subvention des Organisation internationales	-	Payer les frais de publicité et information	Les frais de publicité et d'information payés	1.600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL DE L'ARTICLE 752	-	Payer les frais postaux	Les frais postaux payées	1.300.000
753	Participations	-	Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	18.500.000
7531	Participations des Particuliers ou communautés	69.550.000	Payer les frais d'expertise	Les frais d'expertise sont payés	800.000
7532	Participations des ONG	-	Payer les frais d'avocats et de contentieux	Toutes les factures liées aux services d'avocats et de contentieux ont été payées	3.000.000
7534	Participations des autres institutions privées	-	Payer les frais d'assistance technique et de consultance	Toutes les factures liées aux services d'assistance technique et de consultance ont été payées	2.250.000
7539	subvention des autres institutions privées	1.000.000	Payer les autres frais d'assistance techniques	Les frais d'assistance techniques sont payés	1.700.000
	TOTAL ARTICLE 753	70.550.000	Payer les divers services extérieurs	Les frais de renseignement sont payés	9.000.000
754	Dons et legs	17.000.000	Payer les impôts et taxes OBR	Les impôts et taxes sont payés	13.600.000
	TOTAL ARTICLE 754	17.000.000	Payer les primes de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	8.820.000
755	Excédent des budgets annexes	-	Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	8 jetons de présence payés	7.400.000
	TOTAL ARTICLE 755	-	Payer les jetons de présence et primes des membres du conseil de colline et de quartier	Les jetons de 290 conseillers collinaires payés	6.190.000
	TOTAL CHAPITRE 75	87.550.000	Payer la rémunération des chefs de colline et de quartier	Les rémunérations de 58 chefs de colline et de quartier payées	26.488.248
76	**PRODUITS FINANCIERS**	-	Payer la rémunération principale du personnel permanent	Le personnel permanent de la commune rémunéré	97.965.132
761	Intérêts des bancaires	-	Rémunérer le personnel occasionnel	Le personnel occasionnel rémunéré	5.130.000
769	Autres produits financiers	-	Rémunérer le personnel détaché de l'Etat	Le personnel détaché de la commune rémunéré	26.380.000
	TOTAL ARTICLE 76	-	Payer les contributions à l'INSS	Les contributions à l'INSS payées	14.368.600
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	-	Payer les contributions à la MFP	Les contributions MFP payées	14.426.700
771	Droits à recouvrer	-	Payer les allocations familiales	Les allocations familiales payées	600.000
7711	Recouvrement des manquants et déficits à charges des agents collecteurs	1.000.000	Payer les frais d'assistance-maladies	Les frais d'assurances maladies sont payées	600.000
7712	Recouvrement des manquants et déficits à charge du comptable	-	Payer les frais de préavis et licenciement	Les frais de 4 employés candidat à la retraite payés	1.000.000
7713	Recouvrement des manquants et déficits à charge du régisseur de la caisse d'avance	-	Prendre en charge des élèves	Les élèves et les étudiants indigents prise en charge	7.700.000
7714	Recouvrements des ordres de recettes admis en non-valeur	-	Prendre en charge des malades indigents	Des factures des malades indigents ont été payées	6.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7719	Autres Droits à recouvrer	2.000.000	Payer les allocation aux personnels vacataires	Les frais d'allocation sont payés	600.000
	TOTAL ARTICLE 771	3.000.000	Payer les assistances et secours aux détenus	Les frais d'assistances aux détenus sont payés	950.000
772	Régularisation comptable	-	Payer les frais de promotion féminine	Les frais liés à la promotion féminine sont payés	500.000
7721	Annulation des mandats de l'exercice antérieur	-	Prendre en charge les secours d'urgence	Les secours d'urgence prise en charge	8.500.000
7722	Réduction des mandats de l'exercice antérieur	-	Payer les subventions à des associations locale(Sport et Cultures)	Les associations locales sont subventionnées	6.800.000
	TOTAL ARTICLE 772	-	Assurer les participations à des organismes publics: contribution au fonctionnement de l'Administration provinciale	Les participations à des organismes publics assurées	14.393.352
773	Cautions et garanties à court terme	-	Assurer les participations obligatoires aux communes (ACOBU))	Les participations obligatoires aux communes assurées	3.500.000
7731	Cautions et garanties à court terme sur marchés publics	1.000.000	Payer les frais d'établissement public administratif local	les frais liés à l'établissement publics administratif local sont payés	1.500.000
7739	Autres cautions et garanties à court terme	-	Payer les amendes et pénalités	Des amendes et pénalités sont payés	4.100.000
	TOTAL ARTICLE 773	1.000.000	Payer les charges exceptionnelles	Les charges exceptionnelles sont payés	4.700.000
779	Autres produits divers et exceptionnels	29.734.706	**Pilier 2: Efficacité économique**		**97.107.435**
	TOTAL CHAPITRE 77	33.734.706	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		97.107.435
649	Remboursement et reversement sur charges salariales	-	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**2.615.975**
	TOTAL RECETTES REELLES	1.323.182.206	Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		2.432.780
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**2.432.780**
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	170 percepteurs des taxes communales sont renforcés	1.700.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	16 semaines témoins sont organisées	325.680
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4 campagnes de recouvrement sont organisées	81.420
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	12 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales sont effectuées	244.260
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales effectuées	81.420

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 050: Industrie et Artisanat		183.195
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**183.195**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	183.195
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**8.015.145**
			Programme 051: Commerce		6.366.390
			Action 05101: Commerce intérieur		**6.366.390**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	9 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	183.195
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	9 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	183.195
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	Un abri au marché de NYURO est construit	6.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 011:Pilotage du Développement		1.465.560
			Action 01107- Développement du secteur financier		**1.465.560**
			Plaider pour la mise en place des institutions micro-finances.	5 micro-finances mises en place	101.775
			Promouvoir la constitution des caisses d'épargne et de crédit communautaire	58 groupements d'épargne et crédit sont mis en place	1.180.590
			9 séances de sensibilisation de la population pour épargner dans les institutions de microfinances sont réalisées	9 séances	183.195
			Programme 044: Agriculture		183.195
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**183.195**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	9 séances de sensibilisation sont réalisées	183.195
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**122.130**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		122.130
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**122.130**
			Constituer 3 Coopératives pour les jeunes	3 Coopératives des jeunes sont constitués	61.065
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	3coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	61.065
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**2.199.435**
			Programme 044: Agriculture		2.077.305
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**2.077.305**
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	9 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales organisées par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	183.195
			Creuser les compostières par ménages	15000 ménages possèdent des compostières dans la commune	225.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	3 encadreurs sont formés	61.065

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	63 de multiplicateurs des semences sélectionnées sont formés	1.282.365
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	9 leaders des sociétés coopératives formés	183.195
			Mettre en place des comités de gestion des marais	7 comités de gestion des marais sont opérationnels	142.485
			Programme 045: Elevage et Halieutique		122.130
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**122.130**
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	6 sociétés coopératives piscicoles sont formés sur les techniques d'élevages des poissons	122.130
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**1.282.365**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		1.282.365
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**1.282.365**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	9 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	183.195
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	9 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créées et opérationnelles	183.195
			Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	9 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	9 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisées	183.195
			Vulgariser les codes et lois minier ;	9 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	9 sites d'exploitations des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	183.195
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	Nombre de séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances réalisées	183.195
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**549.585**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		549.585
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**366.390**
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	9 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	9 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	183.195
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**183.195**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	183.195
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**82.322.800**
			Programme 052: Tourisme		82.322.800
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**82.322.800**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	Un espace pour les manifestations publiques et tourisme est aménagé	82.322.800
			Pilier 3: Equité sociale		**212.822.293**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		212.761.228
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**51.195.853**
			Programme 058: Infrastructures de transport		51.195.853
			Action 05801- Réseau Routier		**9.472.853**
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 poncaux sont construits	9.472.853
			Action 05801: Réseau Routier		**41.723.000**
			Raccordement en electricité du bureau de la zone CENDAJURU	le bureau zonal de cendajuru est raccordé en electricité	1.723.000
			Réhabilitation des pistes (MUHWEZA-GASENYI, MUSEMO-MUGERA, KANIHA-RUKWEGA, RURAMBA-RUNIHIRA, CAMAZI-MUHOPFO, RUSIGABANGAZI-MUHOPFO, GISORO-NYAKUGUMA, TWINKWAVU-MURAGO)	certaines pistes sont réhabilitées	40.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**915.975**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		915.975
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**732.780**
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par an/par colline).	36 campagnes de dépistages sont organisés	732.780
			Action 03804- SRMNIA		**183.195**
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	3 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	61.065
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	6 séances de sensibilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	122.130
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**68.323.075**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		67.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**67.000.000**
			Etendre et équiper les écoles	2 blocs administratifs de l'ECOFO RUVUMU et KIBANDE sont parachevés	32.000.000
			Etendre et équiper les écoles	2 salles de classes de l(ECOFO NYAVYATSI sont parachevés	14.000.000
			Etendre et équiper les écoles	300 toiles sont achetées	21.000.000
			Programme 035: Enseignement technique et de la formation professionnelle		1.323.075
			Action 03502-Offre de formation technique et professionnelle		**1.323.075**
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	9 Séances de Sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont tenues	183.195
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	48 lauréants de l'enseignement des métiers qui ont un emplois ou qui ont développés des Activités Géneratrice de Revenus(AGR)	977.040

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont effectuées	162.840
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**366.390**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		366.390
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**366.390**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles sont organisées et tenues	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement sont organisées et tenues	183.195
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**38.322.825**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		38.322.825
			Action 05402- Eau potable rural		**7.936.080**
			Réhabiliter des sources d'eau	6 sources d'eau sont réhabilitées	7.936.080
			Action 05403-Assainissement de base		**30.386.745**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics(marché de RUNIHIRA)	un bloc de 4 latrines vidangeables est construit au marché de RUNIHIRA	30.000.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	9 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages sont organisées	203.550
			Sensibiliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	9 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) sont organisées	183.195
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**51.968.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		43.968.000
			Action 05401- Eau potable en milieu Urbain		**43.968.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Construction de deux sources aménagées(NTONDE et RWAMIKO-RUTSINDU, KIBOGOYE)	3 sources amenagées sont construites	6.000.000
			Alimentation en eau potable de l'abatoir de la boucherie de MUGERA	l'abatoir de la boucherie de MUGERA est alimentée en eau potable	928.000
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics(marché de RUNIHIRA)	un bloc de 4 latrines vidangeables est construit au marché de RUNIHIRA	30.000.000
			Construction du bloc latrine au bureau d'administrateur communal	le bloc de latrine au bureau d'administrateur communal est construit	7.040.000
			Programme 058: Infrastructures de transport		8.000.000
			Action 05801: Réseau Routier		**8.000.000**
			Achat du salon ministre, du tapis et pose du plafond DUBAI dans le bureau de l'Administrateur communal	l'efficacité et l'efficience des services communaux sont améliorés	8.000.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**183.195**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		183.195
			Action 03305- Evaluation standardisée des acquis scolaires		**183.195**
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont effectuées	183.195

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**1.363.785**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		997.395
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**997.395**
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle sont réalisées	183.195
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	9 séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles sont effectuées	183.195
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	81.420
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication	9 séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication sont organisées	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	9 séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales sont organisées	183.195
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	9 séances de sensibilisation sur le bon usage des moustiquaires sont organisées	183.195
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		366.390
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**366.390**
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	9 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	183.195
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	Nombre de séances de sensibilisation pour adhérer aux campagnes MILDA réalisés	183.195

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**122.130**
			Programme 040 : Protection sociale		122.130
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**61.065**
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	3 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	61.065
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**61.065**
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	3 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création d'activités génératrices de revenus sont réalisées	61.065
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		61.065
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**61.065**
			Programme 042: Genre		61.065
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**61.065**
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	3 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	61.065
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**915.975**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		915.975
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**915.975**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		915.975
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**915.975**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	9 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisés	183.195
			Sensibilisation de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	9 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement tenues	183.195
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés réalisées	183.195
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	9 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont organisées	183.195

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	9 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés;	183.195
COMMUNE GISHUBI					**3.918.488.575**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**1.290.664.997**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**2.010.159.199**
711	**Impôts sur les revenus**	**-**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		2.010.159.199
7111	Impôts sur les revenus locatifs		**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.010.159.199**
712	***Impôts sur le patrimoine***	***176.682.000***	Programme 003: Sécurité Publique		2.265.000
7121	Impôt foncier	-	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**2.265.000**
7122	Impôt sur les pylones	28000000	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	1plan communal de sécurité est élaboré et mise en œuvre	50.000
7123	Taxes d'enregistrement	75000000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 atelier/ séances d'évaluation du plan de sécurité	100.000
7124	Taxe sur les cycles	6930000	Evaluer semestriellememtl ele plan de sécurité	2atelier/ séances d'évaluation du plan de sécurité	50.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	1360000	Evaluer annuellememt le plan de sécurité	1atelier/ séances d'évaluation du plan de sécurité	50.000
7126	Taxes sur les animaux	61860000	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	101 séances réalisés avec les comités mixtes de sécurité	505.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	612000	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	101 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	405.000
7128	Taxe sur les moulins	2920000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	20 %des collines qui ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	100.000
7129	Autres impots sur le patrimoine	-	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	101séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes séance	505.000
713	***Impôts sur les activités***	***743.605.097***	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	1 plans de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré Plan de contingence	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	110.000.000	Programme 005: Administration générale		2.007.894.199
7139	Autres taxes sur les activités	633.605.097	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**2.007.894.199**
714	***Taxes sur les produits spécifiques***	***149.579.400***	Acheter le carburant(essence et gazoil)	62102 l de carburat acheté (essence et gazoil)	36.270.000
7141	Taxes sur les boissons	123264000	Acheter le gazoil de l'Administrateur communal pour les deplacement interne	11000 l sont achetés	43.505.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	26315400	Acheter le gazoil de l'Administrateur communal pour le deplacement externe	6000 l sont achetés	23.730.000
715	***Taxes spécifiques liées aux activités de services***	-	Acheter le gazoil du secretaire Executif pour les deplacement interne	5000 l sont achetés	19.775.000
7151	Taxe de séjour	-	Acheter le gazoil du secretaire Executif pour les deplacement externe	1500 l sont achetés	5.932.500
7152	Taxes sur les spectacles	-	Acheter l'essence des conseillers de l'Administrateur communal pour les deplacement interne	802 l sont achetés	3.288.200
716	***Impôts et taxes sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activité***	***220.798.500***	Acheter l'essence des conseillers de l'Administrateur communal pour les deplacement externe	700 l sont achetés	2.870.000
7161	Taxes de chargement	202.541.500	Acheter le gazoil des trois vehicules des chefs de departement pour les deplacement interne	17000l sont achetés	67.235.000
7162	Taxes sur les transports	17687000	Acheter le gazoil des trois vehicules des chefs de departement pour les deplacements externes	5000 l sont achetés	19.775.000
7163	Taxes d'immatriculation	-	Acheter l'essence des motos des chefs de departement pour les deplacements internes	2000 l sont achetés	8.200.000
7164	Taxes sur publicité	570000	Acheter l'essence des motos des chefs de departement pour les deplacements externes	600 l sont achetés	2.460.000
7165	Permis de pêche	-	Acheter l'essence des motos des chefs de services pour les deplacements	500 l sont achetés	2.050.000
7166	Redevances versées par les concessionnaires	-	Acheter l'essence des motos des conseillers des chefs de zones pour les deplacements et les chefs de service des zones	3000 lsont achetés	12.300.000
7169	Autres		Acheter des lubrifiants	420 L de lubrifiant acheté	7.140.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	64.673.000	Fournir les produits de nettoyage	4 lot s sont fournis	1.250.000
721	***Dividendes***		Fournir les produits de nettoyage	50 balais sont achetés	50.000
722	***Droits d'occupation du domaine public***		Fournir les produits de nettoyage	50 racretessont achetés	250.000
7221	Droits de places dans les marchés non couverts	52.673.000	Fournir les produits de nettoyage	800 papiers hygieniques sont achetés	1.600.000
7222	Droits de pâturage	-	Fournir les produits de nettoyage	120 sont vimes sont chetés	600.000
7223	Droits d'emplacement sur la voirie	-	Fournir les produits de nettoyage	50 paquets des savons sont chetés	1.500.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7224	Produits de l'exploitation des carrières	-	Fournir les materiels d'entretien des bâtiments	4 lots sont fournis	3.000.000
7225	Produits de l'exploitation des marais		Fournir les materiels pour l'entretien des voiries	4 lots sont fournis	2.000.000
7226	Droits de l'exploitation forestière	12.000.000	Fournir les materiels pour l'entretien du matériel roulant(vehicule)	4 lots sont fournis	8.500.000
7229	Autres drois d'occupation du domaine public		Fournir les materiels pour l'entretien d'autres materiels	4 lots sont fournis	20.000.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	***205.844.000***	Fournir les materiels d'entretiens des pistes	la plupart des zones disposent des pelles	3.000.000
731	***Loyers des biens immobilisés***	**80.570.000**	Fournir les materiels d'entretiens des pistes	la plupart des zones disposent des pioches	11.175.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	1440000	Fournir les materiels d'entretiens des pistes	la plupart des zones disposent des brouettes	7.500.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	43.500.000	Fournir les materiels pour entretiens autres	4 lots sont fournis	10.000.000
7313	Location de terrains	15000000	Fournitures de bureau	4 lots sont fournis	35.000.000
7314	Droits de places dans les marchés couverts	10.430.000	Equiper le materiel informatique et ses connexes	18 DESK TOP sont achetés	54.000.000
7315	Redevances au titre de contrat d'affermage ou de concession		Equiper le materiel informatique et ses connexes	37LAP TOP sont achetés	259.000.000
7319	Location des biens immobilisés autres	10.200.000	Equiper le materiel informatique et ses connexes	27 Imprimante sont achetés	108.000.000
732	***Droits administratifs***	**93.114.000**	Equiper le materiel informatique et ses connexes	10 photocopieuses sont achetés	100.000.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	67814000	Equiper le materiel informatique et ses connexes	2retroprojecteurssont achetés	16.000.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	25.300.000	Equiper le materiel informatique et ses connexes	194 les cartouches achetés	23.280.000
7323	Droits sur permis de construire	-	Equiper le materiel informatique et ses connexes	30 les cartouches achetés	3.600.000
7329	Autres droits administratifs	-	Equiper le materiel informatique et ses connexes	un appareil photo acheté	9.000.000
733	***Produits de vente d'exploitation***	-	Equiper le materiel informatique et ses connexes	un flasheur achetés	1.000.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	-	Equiper le materiel informatique et ses connexes	100 fflashe disque sont achetés	3.000.000
7332	Vente de matériel et meubles réformés	-	Acheter un appareil photo	un appareil photo acheté	9.000.000
7333	Produits de visites touristiques		Fournir les materielsImprimes	4 lots sont fournis	20.000.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs		Fournir les materielsImprimes	30000 pce	30.000.000
7339	Autres produits de vente et d'exploitation		Fournir les materielsImprimes	96 sont achetés	4.320.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
734	***Redevance et produits des prestations des services***	**32.160.000**	Fournir les materielsImprimes	15 sont achetés	300.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	27.600.000	Fournir les materielsImprimes	30 sont achetés	1.500.000
7342	Redevance pour l'enlèvement et le traitement des ordures ménagers	-	Fournir les materielsImprimes	90 sont achetés	4.500.000
7343	Redevance d'assainissement	-	Fournir les materielsImprimes	2 livres sont achetés	100.000
7344	Location de matériel	3.000.000	Fournir les materielsImprimes	60 paquets sont achetés	3.000.000
7345	Produits des examens vétérinaires du bétail	1.560.000	Fournir les materielsImprimes	15paquets	375.000
7346	Produits de la numérotation des immeubles	-	Fournir les materielsImprimes	60 agrapheuses sont achetés	1.200.000
7349	Autres redevances	0	Fournir les materielsImprimes	45 paquet d'agraphes sont achetés	225.000
74	**Produits des amendes administratives**	18450000	Fournir les Livres et documentation	4 lots sont fournis	5.000.000
7400	Produits des amendes administratives	18450000	Fournir les autres documents	4 lots sont fournis	5.000.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**	1.420.368.000	fournir les aliments destinés à la consommation humaine	4 lots sont fournis	15.395.000
751	***Subventions nationales***	0	Fournir les aliments destinés à la consommation animale	4 lotS sont fournis	1.000.000
7511	Subvention de l'Etat	1.420.368.000	Fournir les Semences et végétaux	4 lotS sont fournis	1.500.000
7512	Subventions d'établissements publics		Fournir les Produits phytosanitaires et engrais	4 lotS sont fournis	2.000.000
7519	Autres subventions Nationales		Fournir les Produits vétérinaires	4 lotS sont fournis	600.000
752	***Subventions internationales***		Fournir les autres produits	4 lotS sont fournis	350.000
7521	Etats et administrations publiques		Acheter des Uniforme du personnel communal	100 UniformeS du personnel sont fournis	4.800.000
7522	Organisations internationales		acheter les habits de l'officier d'Etat civil	les habits achetés	9.000.000
753	***Participations***		Acheter les uniformes des groupes d' animation	1 lot dES Uniformes de groupe d'aniamtion (tambournaires) achetées	9.400.000
7531	Participations des Particuliers ou communauté		Acheter les uniformes des groupes d' animation	les uniformes sont achetes des groupes d'animation	45.000.000
7532	Participations aux ONG		Acheter d'autres effets vestimentaires	1 lot des autres vetements necessaires achetés	700.000
7539	Participations aux Autres institutions privées		Acheter le Matériel et équipement technique	2 lots des équipements achetés	2.000.000
754	***Dons et legs***		Acheter le Mobilier et matériel de bureau	2 lots de matériels de bureau achetés	1.500.000
755	***Subventions communales reçues par les budgets***		Acheter l'Outillage	2 Kits d'outillages achetés	100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	annexes, régies et organismes de regroupement		Acheter d'Autresmateriels	1 lot des autres matérielsnecessaires achetés	50.000
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Payer l'electricité et eau	4 kits sont achetés	3.625.000
761	Intérêts bancaires		Acheter les Autres achats	1 kits acheté	500.000
769	Autres produits financiers		Fournir les autres fournitures	4 lots des autres fournitures fournis	15.000.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Louer le matériel de transport	7 camions bennes louées	3.500.000
771	Droits à recouvrer		Louer le materiel de sonorisation et decoration	4 kits de matériels de sonorisation loués	2.000.000
7711	Recouvrement des manquants et déficits à charge des agents collecteurs		Louer le chaises et bancs	4 lots loués	580.000
7712	Recouvrement des manquants et déficits à charge du comptable		louer les camions	8 camions bennes louées	4.000.000
7713	Recouvrement des déficits à charge du regisseur de la caisse d'ava		Louer des ustinsiles de cuisine	4 lots loués	600.000
7714	Recouvrement des ordres de recettes admis en non-valeur		Payer les Frais de transport	4 lots relatives au transport payés	2.500.000
7719	Autres droits à recouvrer		Louer les autres location	1 lot loué	500.000
772	Regularisation comptables		Louer un batiment abritant administrteur loué	Un batiment abritant administrteur loué	1.200.000
7721	Annulation des mandats de l'exercice antérieur		Entretenir et reparer desTerrains	Un terrain entretenu	2.055.000
7722	Reduction des mandats de l'exercice antérieur		Entretenir et reparer des Bâtiments	Un batiment entretenu	2.000.000
773	Cautions et garanties à court terme		Entretenir et reparer des Bâtiments	Toutes les fissures sont réparées	2.005.000
7731	Sur les marchés publics		Entretenir et reparer des Bâtiments	Peintures disponible dans le stock de la commune	5.000.000
7739	Restitutions de cautions		Entretenir et reparer des Bâtiments	Rouleaux disponible dans le stock de la commune	75.000
779	Autres produits divers et exceptionnels		Entretenir et reparer des Bâtiments	Brosses disponible dans le stock de la commune	45.000
649	Remboursement et reversement sur charge salariale		Entretenir et reparer des Bâtiments	batiments administratifs retouché	600.000
	Total recettes réelles	**2.999.999.997**	Entretenir et reparer des Bâtiments	bureau communal retouché	600.000
70	**Travaux en régie**	**-**	Entretenir et reparer des Bâtiments	les maisons habritants l'Administrateur communal et le service de renseignement communal sont retouchés	700.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Solde de fonctionnement reporté		Entretenir et reparer des Bâtiments	les latrines sont fermées	1.800.000
	Total recettes d'ordres	**-**	Entretenir et reparer des Bâtiments	Les Bâtiments antretenus	600.000
	Total des recettes de fonctionnement de l'exercice	**2.999.999.997**	Entretenir et reparer des Bâtiments	les batiments sont entretenus	1.000.000
			Entretenir et reparer des Bâtiments	les toles sont achetés	4.000.000
	Total des recettes de fonctionnement	**2.999.999.997**	Entretenir et reparer des Bâtiments	les clous sont achetés	405.000
			Entretenir et reparer de Réseaux de voirie	des reseaux de voiries entretenus	1.700.000
			Entretenir et reparer des Réseaux d'eau potable et d'assainissement	Un reseau d'eau potable entretenu	2.100.000
			identifier les reseaux a reparer,acheter les trapillon	les reservoirs sont couverts par des trapillons	2.500.000
			identifier les reseaux a reparer,acheter les robinets	le BF sont repares	2.500.000
			acheter les vanes	50 reseaux d'eau sont repares,achat des vanes	7.500.000
			acheter lestuyaux	les conduites ayant des pannes sont repares	7.500.000
			Acheter les sacs de ciment	300 sacs de ciment sont achetes	24.000.000
			acheter le desinfectant	le desinfectant acheté	2.500.000
			acheter les graviers et sables	les graviers et sables acheté	15.000.000
			Entretenir et reparer des Réseaux d'électricité	Un reseau d'électricité réparé	1.449.999
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Des matériaux de transport réparés	5.000.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter les pneus de 5 vihicules	16.000.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter les plaquettes de frein de 5vehicule	1.600.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter les bandefrein de 5vehicule	2.700.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter le cable de frein a main	600.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter lescouvres coussin de 4 vehicule s	4.000.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	reparer les vehicules qui tombent en panne	35.000.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter les chambre a air de 15 motos	1.500.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Reparer les motos qui tombent en panne	7.500.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter les pneus de 15motos	6.000.000
			Entretenir et reparer le Matériel de transport	Acheter un antivirus	1.250.000
			Entretenir et reparer les Machines, matériel de bureau et informatique	Des matériels informatiques entretenus	3.500.000
			Autres	Des autres matériels entretenus	550.000
			Assurer le vehicule	2 véhucules communal assurées	9.795.867
			Assurer les motos	Des motos assurés	5.291.700
			payer les Frais de tenue de compte	Les frais de tenues regulièrement payées	366.996
			payer les Frais de carnet de cheque	Les frais de carnets de chèque payées	192.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			etablir les Contrats de prestations de services	Les contrats de prestations établis	200.000
			payer les Agents de l'Etat	Les envoyés de l'Etat sont payés	4.900.002
			payer les agents collecteurs	Les pespecteurs des taxes recoivent des restournes	82.994.004
			payer les Personnels d'organismes privés	les personnels d'organismes privés sont payés	350.000
			payer les Autres personnel exterieurs	Autres personnel exterieurs sont payés	1.599.996
			payer les Frais de déplacement et de mission des élus locaux	Frais de déplacement et de mission des élus locaux sont payés	19.725.000
			payer les Frais de démplacement et mission du personnel communal	Frais de déplacement et mission du personnel communal	24.200.004
			payer les Frais de démplacement et mission des autres personnels	Frais de déplacement et mission des autres personnels	12.000.000
			payer les Frais de formation des élus locaux	Frais de formation des élus locaux sont payés	7.650.000
			payer les Frais de formation du personnel communal	Frais de formation du personnel communal sont payés	7.200.000
			Organiser les Réceptions	Réceptions sont organisées	9.500.000
			Tenir les Réunions et séminaires	Réunions et séminaires sont tenues	2.325.000
			payer les Fêtes et cérémonies	Fêtes et cérémonies sont payées	17.750.000
			Realiser Publicité et informations	Publicité et informations sont réalisés	4.800.000
			payer les Frais d'abonnements journaux-magazines	Frais d'abonnements journaux-magazines sont payés	1.600.000
			payer les Frais postaux	Frais postaux sot payés	1.280.000
			payer les Frais de télécommunication	Frais de télécommunication sont payés	13.000.000
			payer les frais de renseignement	frais de renseignement sont payés	1.700.004
			Payer les Frais d'expertise	Frais d'expertise sont payés	510.000
			Payer les Frais d'avocat et de contentieux	Frais d'avocat et de contentieux sont payés	3.590.000
			Payer les autres services	Autres sont payés	1.500.000
			Payer la Prime de l'Administrateur communal	Prime de l'Administrateur communal est payé	5.100.000
			payer les jetons de presence du Membres du Conseil communal	Jeton de presence du Membres du Conseil communal est payé	3.000.000
			Payer les Jetons de presence du Membres du Conseil de colline	Jeton de presence du Membres du Conseil de colline est payé	5.050.000
			Payer les Salaires des chefs des collines	Salaires des chefs des collines sont payés	29.305.000
			Payer les Rémunérations principale du personnel permanant	Rémunération principale du personnel permanant est payé	202.000.000
			Payer les Rémunération principale du personnel occasionnel	Rémunération principale du personnel occasionnel est payé	9.450.000
			Payer les primes du personnel détaché de l'Etat	primes du personnel détaché de l'Etat est payée	57.600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			primer le secretaire executif communal	primes du secretaire executif communal	2.700.000
			primer les conseillers de l'administrateur et les chefs de departement	primes des conseillers de l'administrateur et les chefs de departement	9.000.000
			Cotiser a l'INSS	cotisations a l' INSS sont regulires	49.573.806
			Cotiser a la MFP	cotisations a la MFP sont regulires	21.232.122
			Assister les Malades	Maladie	50.000
			Assister les malades	les malades sont assistées	500.000
			Prendre en charge des malades indigents	Prise en charge des malades indigents	1.000.000
			Assister les cas de Décès - invalidité	Décès - invalidité	1.000.000
			Prendre en charge des élèves	Prise en charge des élèves	5.000.000
			Prendre en charge des malades indigents	Prise en charge des malades indigents	2.750.000
			Assister et secourir les détenus	Assistance et secours aux détenus	1.500.000
			Secourir les cas d'urgence	Secours d'urgence	1.500.000
			Subventionner les Associations locales	Associations locales	750.000
			payer les frais d'appui au cabinet du gouverneur	les frais d'appui au cabinet du gouverneur sont payes	6.600.000
			Participer aux Groupements intercommunaux	Communes	33.622.000
			Participer aux Groupements intercommunaux	Groupements intercommunaux	1.000.000
			payer les Amendes, pénalités et indemnisations	Amendes, pénalités et indemnisations	2.000.000
			payer les Autres charges exceptionnelles	Autres charges exceptionnelles	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**506.359.002**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		506.359.002
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**61.830.002**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		47.175.002
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**47.175.002**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	1 bases de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	20.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	101 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	505.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	250.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	40 percepteurs des taxes communales sont renforcés	100.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	4 semaines témoins sont organisées	4.000.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	400.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des parténaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	2 tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	500.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4compagnes de recouvrement organisées	1.000.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	12 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	300.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	1mission d'audit des finances communales effectuées	100.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	Assurance BIC	40.000.002

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 050: Industrie et Artisanat		14.655.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**14.655.000**
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, potérie, briquetérie, vanérie,…)	3 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	105.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation.	21 séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation sont effectuées	100.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	20 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	200.000
			Rendre disponible des formateurs qualifiés en matières artisanales	5 séances de formation sont organisées	250.000
			Aménager les points de vente artisanale	2points de ventes artisanales sont aménagés et fonctionnells	10.000.000
			Organiser des mini foires artisanales	Les produits artisanaux sont vendus	4.000.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**22.390.000**
			Programme 051: Commerce		22.105.000
			Action 05102- Commerce extérieur		**22.105.000**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	12 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	15.000
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	49 infrastructures commerciales (marchés) existants sont entretenus	30.000
			Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	3 sociétés coopératives des commerçants sont crées	60.000
			Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	6 commerçants ont exercés le commerce des produits stratégiques	5.000.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	12 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	15.000.000
			Aménager et opérationaliser des marchés pour le bétail	1 marché pour le bétail estt aménagé et opérationnelles	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 011:Pilotage du Développement		285.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**285.000**
			Promouvoir la constistution des caisses d'épargne et de crédit communautaire	57 séances de sensibilisation de la population pour épargner dans les institutions de microfinances sont réalisées	285.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**208.671.000**
			Programme 044: Agriculture		95.841.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**95.841.000**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	20 collines ont des trous de démonstration pour récupérer les eaux de pluie	4.040.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par fillière	404 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales sont organisés par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	11.035.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	2207 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	11.035.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	820 Km linéaire de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices sont installées	41.000.000
			Creuser les compostières par ménages	13033 ménages possèdent des compostières dans la Commune	330.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences séléctionnées sur des nouvelles méthodes culturales	53 encadreurs sont formés	200.000
			Promouvoir des foires en faveur des sociétés coopératives, des agriculteurs et des éleveurs pour des marchés de fournitures des produits agricoles et pastorales lancés par la Police Nationale du Burundi (PNB), la Force de Défense Nationale (FDN), les Prisons, les écoles,... etc	2foires sont organisés	1.000.000
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	786Km linéaires de courbes de niveaux aménagés	20.000.000
			Créer et rendre opérationnel des centres semenciers	2 centres semenciers sont créés	655.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	655 Km linéaires moyen de dispositif antiérosif sur la colline	100.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	2 comités de gestion des marais sont opérationnels	720.000
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	142séances de sensibilisation des producteurs agricoles sont réalisés	526.000
			Mettre en commun des terres cultivables	526 hectares sont mis en communs	740.000
			Identifier toutes les terres des ménages non exploitées pendant au moins 3 ans et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires moyennant location	37hectares sont identifiés	100.000
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	20 champs écoles sont aménagés	1.305.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	202 séances de sensibilisation sont réalisées	55.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	11 pépinières sont aménagées	3.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		112.830.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**112.830.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	8 aires d'abattage sont aménagés	112.000.000
			Construire et équiper les centres de transit des animaux	1 centres de transit des animaux sont construits	210.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	21 sociétés coopératives piscicoles formées sur les techniques d'élevage des poissons	620.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**125.000**
			Programme 055: Energie		125.000
			Action 05501- Production de l'Energie Electrique		**125.000**
			sensibiliser la population et établissements publics(écoles, police, armées, congregation) à utiliser de l'énergie en Biogaz	2463 ménages/ utilisent de l'énergie en Biogaz	25.000
			Organiser des réunions de mobilisation des partenaires du domaine énergétique.	5 réunions sont organisées avec les partenaires du domaine électrique	60.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à l'usage de l'énergie solaire.	12 séances sont organisées avec la population sur l'usage de l'énergie solaire	30.000
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	6 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	10.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**213.343.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 052: Tourisme		135.635.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**135.635.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	7 sites touristiques sont identifiés	5.000.000
			Cartographier les sites touristiques	7 sites touristiques sont cartographiés	4.000.000
			Faire une étude géotechnique	une fiche d'étude géotechnique est disponible	10.000.000
			Relever topographique	1 plan topographique est disponible	2.000.000
			Traçer les pistes	un liné de 5km de pistes est tracé	105.000.000
			Faire les plans des différents monuments	un plan de situation et 5plans des monuments sont disponibles	5.000.000
			Rehabiliter les sites touristiques	1 sites touristiques sont réhabilités	4.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	8 panneaux d'indications touristiques sont installés	635.000
			Programme 055: Energie		77.708.000
			Action 05501- Production de l'Energie Electrique		**77.708.000**
			Sensibiliser les coopératives à développer les briqueteries et tuileries sur les collines où il y a de l'argile	2coopératives sont sensibilises à créer des sites des tuileries et briqueteries	380.000
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	19 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créées et opérationnelles	80.000
			Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	4 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	115.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	23 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisés	35.000
			Vulgariser les codes et lois minier ;	7 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	35.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	36 sites d'exploitions des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc.)	145.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	145séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances sont réalisés	10.000
			Mobililiser les partenaires pour le développement du secteur routier	2 réunions sont réalisées avec les partenaires pour le développement du secteur routier	520.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	52 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	168.000
			Entretretenir de la RN16	RN 16 entretenue	300.000
			Entretretenir GISHUBI-NYABITANGA-KIBUYE-BUKIRASAZI	Route entretenue	200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Entretretenir KAVUMU-MAHONDA-BURAZA-KIBERE-BUKIRASAZI	Route entretenue	220.000
			Entretenir NYABIRABA-BUKORO-NYARUSANGE	Route entretenue	120.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	14 pistes sont tracées	5.450.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	109 Km linéaires sont réhabilités	7.000.000
			Construire du pont BIBATE-MAHONDA	Pont construit	50.000.000
			Acheter des Clous	Clous achetés	1.500.000
			acheter les madriers	Achat desMadriers de 4m	9.120.000
			assurer le suivi des travaux	Superviser la réhabilitation des ponts et ponceaux	1.000.000
			tenir les seances de sensibilisation	Sensibilisation sur le traçage et l'entretien des pistes dans les 15 zones	300.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	13 % des transporteurs ont payé les redevances sur le transport	505.000
			Mettre en place les comités d'entretien des insfrastrures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	101collines possèdent des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	505.000
			Pilier 3: Equité sociale		**1.317.946.260**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.275.931.260
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**722.120.400**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		722.120.400
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**722.120.400**
			Etendre et équiper les écoles	30 salles de classe sont nouvellement construites	535.680.000
			Etendre et équiper les écoles	75 salles de classe sont équipées et fonctionnelles	30.000.000
			Réhabiliter et parachever les écoles en cours de construction	4 salles de classe sont réhabilitées etentretenues	20.000.000
			Réhabiliter le bureau de l'Ancien Inspecteur	Tous les taches sont executées convenablement	10.534.000
			Réhabiliter le bureau en face du commissariat de police	Toutes les fissures sont réparées	37.270.400
			Réhabiliter le bureau du centre veternaire	le bureau du centre veternaire rehabilité	15.704.000
			Réhabiliter le bureau du veternaire	le bureau du veternaire réhabilité	23.717.000
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	19 championnats sportifs sont organisés	8.500.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,.....)	9 clubs sportifs sont équipés en matériels sportifs	4.575.000
			Equiper les groupes culturels;	6 groupes culturels sont équipés	4.575.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	50 cahiers sont achetes	500.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	1305 éducateurs sont primés	4.575.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	5 lycées communaux ont des panneaux solaires	560.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Doter les ecoles du manuel scolaire	28 écoles ayant bénéficié des manuels scolaires pour les enseignants/et ou pour les élèves	280.000
			Renforcer les capacités des comités de gestion des écoles sur la gouvernance scolaire	50 comités de gestions des écoles sont renforcés	500.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	20 collines ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnels	3.000.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	30tests communaux sont organisés	100.000
			achat des lames de papier pour les tests communaux	200 lames sont achetes	8.000.000
			effectuer des visites de suivi-encadrements des ecoles	50 visites sont realisees	2.500.000
			Tenir les Réunions a l'intension des responsables scolaires	20 reunion sont tenues	1.000.000
			effectuer des visites de bureaux des responsables zonaux de l'education	30 visites sont effectuees	1.500.000
			tenir des reunions de sensibilisation sur l'interet de l'ecole	15 reunions sont organisees	750.000
			effectuer des visites d'encadrement administratif et financier des ecoles	30 visites sont effectuees	300.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	1état général est organisé	4.000.000
			Electrifier des centres des métiers	2 centres des métiers sont électrifiés	4.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**295.900.000**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		295.900.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**295.900.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	91 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	50.000
			Aménager les voies publiques (chefs lieux des zones et des communes)	10 voies publiques sont aménagés	6.000.000
			Mener une étude d'aménagement des villages	3 études d'aménagements des villages sont menées	70.000
			faire les décentes sur terrain pour relever et vérifier les données disponibles	une base des données sur les sites des	280.000
			Tracer une lineaire de 5km de pistes	Un liné de 5km de pistes est tracé	250.000.000
			Borner les parcelles vides	au moins 100 parcelles sont bornées	5.000.000
			borner le terres domaniales nons bornées	au moins 10terres sont bornées	1.000.000
			faire des descentes sur terrain lors du bornage des terres	au moins 20 terres sont bornées	100.000
			Faire une étude de viabilisation des villages	5 études sont faites	5.000.000
			Faire un plan d'assainissement des villages existants	2 plans sont disponibles	4.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Elaborer un devis des plans	2 devis sont disponibles	400.000
			Faire une étude de viabilisation des espaces	existance de deux documents d'étude	4.000.000
			Viabiliser les deux espaces	deux espaces sont viabilisé	20.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**209.962.860**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		209.962.860
			Action 05402- Eau potable rural		**209.962.860**
			Acheter les sacs de ciment	120 sacs de ciment sont achetés	9.600.000
			Acheter les gaines	20 gaines sont achetés	1.000.000
			Acheter un refing	100 refing sont achetés	400.000
			Acheter les tuyaux PvC(PN 16)	20 tuyaux sont achetés	1.400.000
			Acheter les tuyaux PvC D110	les tuyaux PvC D110 sont achetes	8.000.000
			Acheter l'argile	100 m3 d'argile sont achetés	7.000.000
			payer le MO	frais de MO sont payés	1.400.000
			couper les arbres proche du captage	les arbres sont dessouchés	3.150.000
			curer aux elentours	les captage s sont curés	3.150.000
			cloturer aux elentours du captage	les captages sont cloturés	2.700.000
			engazoner les captage	les captages sont engazonés	1.350.000
			Entretenir des sources d'eau	127 sources d'eau sont bien entretenues	30.000.000
			Construire et proteger des sources d'eau	27 sources d'eau potable sont construites	600.000
			Construire un nouveau point de captage	le point de captagr est contruit	5.000.000
			Alimenter les bureaux des zones en eau potable	Tous les 9 zones sont alimentés en eau potables	25.200.000
			Alimenter les bureaux des zones en électricités	Tous les 4 zones sont alimentés en éléctricités	9.200.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	45 col tangite sont achetés	1.260.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	14 clés anglaise sont achetés	1.400.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	3 fontainiers sont équipés	75.000
			Redynamiser les comités des points d'eau.	20%comités de points d'eau sont opérationnels	6.000.000
			Mettre en place les régies zonale d'eau	3 régies zonales d'eau sont mise en place	100.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	100% régie communale et Zonales possèdent le kit fontainier	1.092.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	20 sessions de formation des membres du RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances ont été réalisé	10.390.860
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	4 latrines vidangeables sur les lieux publics sont construites	74.000.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	4 centres sont aménagés	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	69 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages sont organisés	375.000
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	75 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc.) sont organisés	120.000
			Installer les poubelles publiques	6 lieux publics possèdent des poubelles publiques	3.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**29.478.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		29.478.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**29.478.000**
			Recruter et affecter les medecins	1médecins spécialistes sont affectés	14.000.000
			Recruter et affecter les medecins	4CDS ont un médecin généraliste	3.520.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	3519 séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle sont réalisées	1.600.000
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	320 séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles	630.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	126 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	1.004.000
			Renforcer les capacités des Agents de Santé Communautaire	67 agents de santé ont reçu des formations	1.010.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conéquences de l'auto-médication	202 séances de sensibilisation de la population sur les 40 conséquences de l'automédication sont organisées	455.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	91 séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales sont organisées	485.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	97 séances de sensibilisation sur le bon usage des moustiquaires sont organisées	150.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mettre en place les Foyers d'Apprentissage et de Réhabilitation Nutritionnelle (FARN)	15% des collines ont des FARN	110.000
			Réaliser une démonstration curinaire par mois/colline	11% collines ont fait une démonstrationculinaires par mois	535.000
			Former les mamans lumières et les ASC sur le dépistage de la malnutrition	107 de mamans lumières et les ASC sont formés sur le dépistage de la malnutrition	2.020.000
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par an/par colline).	404 dépistages sont organisés	20.000
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	4 séance de formation réalisés	100.000
			Sensibiliser les structures communautaires GASC, COSA pour le développement des AGRs.	4 AGR développé par les structures communautaire (GASC,COSA etc.)	150.000
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	30 séances de sensibilisation sur le don du sang réalisés	105.000
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	21 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	75.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	15 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	75.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	18% ménages ont des enfants vaccinés	60.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	12séances de sensibilisation pour adhérer aux campagnes MIILDA sont réalisés	60.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	16% ménages dorment sous moustiquaires	150.000
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage ;	30 séances de sensibilisation sur les méfaits de la polygamie et le concubinage sont réalisées	150.000
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	30 séances de sensibilisation sur les conséquences des mariages précoces sont effectuées	50.000
			Formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	30 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) sont réalisées	50.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	12 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	12 séances de sensibilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	1.359.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	453 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	505.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	101 séances ont été réalisés pour l'adhésion aux mutuelle de santé communautaire	1.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**18.470.000**
			Programme 040 : Protection sociale		18.470.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**18.470.000**
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	1 base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisé chaque année	6.870.000
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	458 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc.)	125.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	25 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	600.000
			Créer et appuyer les sociétés coopératives des vulnérables	29 Associations des vulnérables sont appuyées	400.000
			Faciliter l'implantation des agences des organismes de sécurité sociale dans la commune	1 agences de protection sociale sont implantées	200.000
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	1bases des données des vulnérables est disponible	200.000
			Réintégrer les enfants de la rue dans leurs familles respectives	8 enfants de la rue réintégrés dans leurs familles respectives	308.000
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	44 personnes handicapés formés dans des métiers	715.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	53 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création des activités génératrices de revenus	100.000
			Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	20collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	285.000
			Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	57 séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des parents	285.000
			Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	47 séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des enfants mineurs	505.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des ateliers de formation des élus locaux sur les droits et devoirs de l'homme	101 séances de sensibilisation/ formations sur les droits et devoirs de l'homme à l'endroit des élus locaux	115.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	23séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	3.262.000
			Former les ménages sur la gestion collégiale des biens de la famille	6524 ménages formés sur la gestion collégiale des biens de la famille	505.000
			Sensibiliser les femmes à integrer dans les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité ;	101 séances de sensibilisation des femmes pour intégrer les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité	105.000
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	21 survivants des VSBG assistés (psychologiquement, physiquement et en justice)	225.000
			Encadrer et promouvoir les activités des femmes dans les groupements solidaires d'épargne et de crédit	45 groupements solidaires d'Epargne et crédit sont opérationnels sur chaque colline	1.400.000
			Sensibiliser les femmes et filles à se regrouper en sociétés coopératives collinaires	2800 femmes sont des membres des coopératives collinaires	430.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	86 séance de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisés	505.000
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	101 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives	65.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	13 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droit de l'enfant réalisés	605.000
			Renforcer économiquement les ménages tuteurs des enfants vulnérables et les femmes médiatrices de paix par octroi des microcrédits	121 ménages tuteurs des enfants vulnérables ont reçu des crédits de développement	255.000
			Organiser des séances de sensibilisation et d'information sur les différents textes sur le genre (Code des personnes et de la famille, VSBG, résolution 1325 des nations unies,	51 séances de sensibilisation et d'information des différents textes sur le genre sont réalisés	35.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	7 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	180.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	36 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	190.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		42.015.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**42.015.000**
			Programme 042: Genre		42.015.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**42.015.000**
			Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	29 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population	145.000
			Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	45 séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables	225.000
			Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	49 séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	245.000
			Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	8 formations réalisées pour les comités de reconnaissances fonciers	100.000
			Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	59 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	1.345.000
			Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	147 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers) formés sur le code foncier	6.685.000
			Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	300 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) formés sur la gestion des terres en village ruraux	29.250.000
			Identifier et rapatrier des terres domaniales	91terres domaniales identifiées	2.870.000
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	28 coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	860.000
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	344 jeunes ont été formés dans la pratique des métiers de leurs choix	40.000
			Mettre en place une équipe communal des experts pour appuiyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	16 projets viables sont développés sous l'appuis de l'équipe communal des experts en planification et gestion des projets	40.000
			Octroyer des stages professionnels de premier emploi pour les jeunes en quête d'emploi	148jeunes ont reçu des stages de premier emplois	40.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Renforcer les crédits communautaires (SILC)	112 groupement d'Epargne et Crédits sont opérationnelle	60.000
			Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	14 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	10.000
			Favoriser les sociétés coopératives pour les prestations de service dans les différents projets réalisés	25 de prestations exécutées par les sociétés coopératives dans les projets réalisés par la Commune	100.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**84.024.114**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		84.024.114
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**84.024.114**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		84.024.114
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**84.024.114**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	124 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisés	275.000
			Sensibilisation de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	55séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	6.189.750
			Multiplier et planter les arbres agro-forestiers sur les collines	100000 arbres agro-forestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	5.000.000
			Protéger les boisements par des pares-feux.	54 pares feux sont tracés	1.279.999
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	58 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés sont réalisées	45.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	9 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont organisées	30.000
			Plaider pour la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation de charbon du bois de chauffage	6 visites/ateliers pour plaider la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation du charbon de bois de chauffage sont réalisés	128.666

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	86 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés;	340.000
			Sensibiliser la population des collines rivéraines des parcs et des aires protegés pour leur protection ;	68 séances de sensibilisation de la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés sont réalisées	510.000
			Organiser des campangnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autoctones	77 sources d'eau sont protégés par des essences autochtones	542.500
			Planter les essences autoctones le long des pistes	20 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	2.000.000
			organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,... ect)	40 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement sont réalisées	2.500.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	1 pépinières de bambous sont aménagés	5.500.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	600 bambous sont multipliés et plantés sur les ravins	120.000
			identifier les rivieres menacees,planter les bambous	les sols sont proteges,l'erosion des berges est reduite	3.000.000
			Protegerles sols contre l'erosion des berges	les sols sont proteges,l'erosion des berges est reduite	120.000
			Remblayer les ravins dominants	7 ravins dominants sont remblayés	243.200
			Remblayer les ravins dominants	l'erosion en ravine est reduite,les champs en aval sont proteges	800.000
			Planter les arbres agro-forestiers le long des pistes	12160 arbres agroforestiers sont plantés le long des pistes	150.000
			Former les charbonniers à utiliser les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	30séances de renforcements des capacités des charbonniers sur la carbonisation respectant les normes environnementales réalisées	9.000.000
			Installer des para-tonnerre pour protèger des infrastructures publiques	29 paratonnerres sont installés pour protéger les infrastructures publiques	150.000
			Installer des para-tonnerre pour protèger des infrastructures publiques	5 paratonnerres sont installés	5.000.000
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	30sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques sont organisées	440.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	88 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	530.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	106séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	150.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	la petite irrigation est pratiquee sur la plupart des collines	1.010.000
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	30 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	740.000
			Organiser des séances de sensibilisation à mettre en place des systèmes de collectes des eaux de pluie au niveau des infrastructures sociales et des ménages	148 infrastructures sociales et ménages ont installé des systèmes de collecte des eaux de pluie	6.750.000
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	3 plans de contingence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	470.000
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	101 descentes sont effectués sur 101 collines	1.010.000
			Mettre en place des unités modernes de transformation (tomates, huilles, farines… etc).	Existence d'une unité de transformation fonctionnelle	30.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE GISURU					**1.871.671.900**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.363.057.060**
7121	Impot foncier	16.650.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.363.057.060
7122	Impot sur les pylones	24.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**8.000.000**
7123	Taxe d'enregistrement	29.154.700	Programme 016: Accès à la justice		8.000.000
7124	Txes sur les cycles	26.599.800	**Action 01601- Justice de proximité**		**8.000.000**
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	13.466.400	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	8 séances de sensibilisations réalisées sur les textes régissant la population(en raison d'1 séance par zone et par an)	1.600.000
7126	Taxes sur les animaux	29.461.000	Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	24 séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables(en raison de 1séance par zone et par an)	1.600.000
7127	Taxe sur machines a coudre	6.143.000	Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	8 séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	1.600.000
7128	Taxe sur les moulins	5.820.000	Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	16 sièges en itinérance au niveau des zones organisés(en raison de 2 séances par zone et par an)	3.200.000
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	224.850.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**1.600.000**
7139	Autres taxes sur les activites	745.708.000	Programme 041 : Promotion des droits humains		1.600.000
7141	Taxes sur les boissons	138.000.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**1.600.000**
7161	Taxes de chargement	143.500.000	Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	8 séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des parents	1.600.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7162	Taxes sur transports	3.274.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.353.457.060**
7164	Taxes sur publicite	130.000	Programme 050: Industrie et Artisanat		468.856.016
	Total chap 71	**1.406.756.900**	**Action 0503- 'Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**468.856.016**
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	0	Acheter les Mobilier et équipement de bureau	Mobilier et équipement de bureau achetés	24.403.096
7221	Droit de place dans les marchés non couverts	18.000.000	Acheter les motos pour le deplacement	4 motos neuves disponobles	40.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	15.550.000	Rémunérer le salaire du personnel permanent	101 personnel permanent ont reçu leurs remunerations	113.045.911
7225	Droit d'exploitation des marais	207.200.000	Donner les Indemnités et primes du personnel permanent	101 personnels permanents ont reçu leurs indemnites	50.166.417
7228	Autres	79.200.000	Donner une Prime du personnel détaché de l'Etat	6 personnel détaché de l'Etat ont reçu leurs Primes	3.600.000
	Total chap 72	**319.950.000**	Assurer la cotisation de 101 contractuels à l'INSS	Cotisation à l'INSS pour 101 personnels communal	22.389.689
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET DE SERVICE**	0	Assurer la cotisation de 101 contractuels à la MFP	cotisation à la MFP pour 101 personnel communal	19.880.773
7311	Location d'immeubles résidentiels	2.960.000	Acheter 20716 l de Mazout	20716 litres de Mazout achetés	113.295.131
7312	Location d'immeubles commerciaux	5.000.000	Payer des dépenses lors des dépenses Réunions et séminaires	12 Réunions et séminaires sont payés	36.975.000
7313	Location des terrains	9.000.000	Apuyer les dépenses Fêtes et cérémonies	7 fêtes nationales ont été appuyées	45.100.000
7318	Autres ; location salle	750.000	Programme 028: Administration générale		884.601.044
7321	Droit sur attestations et autorisations	58.200.000	**Action 02801- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**884.601.044**
7322	Droit sur délivrance de cartes ou titres	26.000.000	Payer les primes de l'Administrateur communal	1 prime de l'Administrateur communal est payée	14.700.000
7328	Autres(Inscription mariage)	15.010.000	Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	25 membres du conseil communal ont reçu le jeton de présence	20.300.000
7341	Redevence pour usage de bornes fontaines	10.425.000	Payer jetons de présence des membres du conseil de collines et quartiers	420 membres du conseil de collines et quartiers	17.592.960
	Total chap 73	**127.345.000**	Payer les rémunérations des chefs de collines/ de quartiers et chefs de zones	92 chefs de collines/ de quartiers et chefs de zones ont reçu leurs rémunérations	31.747.728
740	**PRODUTS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	0	Rémunérer le personnel occasionnel	34 personnes occasionnelles rémunérées	15.149.856
7400	Produit des amendes administratives	10.000.000	Payer les primes du personnel détaché de l'Etat	Les primes de 4 personnes détachées de l'Etat payées	15.499.968
	Total chap 74	**10.000.000**	Payer cotisations aux autres organismes	4 cotisations dans d'autres organismes sont payées	1.200.000
7780	Autres	6.785.000	Payer les allocations familiales	27 Allocations familiales sont payées	1.343.952

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Report de l'exercice ecoule	0	Payer les frais de décès-invalidité	Les frais de décès-invalidité sont payés	600.000
	Total chap 77	**6.785.000**	Payer les frais de préavis de licenciement	Les frais de préavis de licenciement sont payés	100.000
	TOTAL RECETTE REELLES	**1.870.836.900**	Payer l'essence	10364 litres de l'essence achetés	42.015.656
	RECETTE D'ORDRE	0	Payer les lubrifiants	342 vidanges seront effectués	10.260.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.870.836.900**	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène(PH, savons,raclettes, vîmes…….)	12 lots sont achetés	1.849.992
			Acheter le carburant	144 litres sont achetés	1.600.128
			Acheter les fournitures pour entretien de la voirie(pelles)	20 pelles sont achetés	1.150.000
			Acheter les fournitures pour entretien des matériel roulant	24 pneus sont achetés	27.499.992
			Acheter les fournitures pour entretien d'autres matériels	8 pneus sont achetés	1.200.000
			Acheter les fournitures de bureau	570 paquets sont achetés	28.500.000
			Acheter les imprimés	572 lots de tickets marché sont achetés	85.875.000
			Acheter les livres et documentations	8 livres et documentation sont achetés	500.000
			Payer les autres fournitures administratives(drapeaux divers)	24 Lots sont achetés	6.842.736
			Payer les produits phytosanitaires et engrais	21 sacs sont achetés	672.000
			Acheter les uniformes d'un groupe d'animation(tambourinaires)	1 lot d'uniformes acheté	2.044.000
			Acheter les autres effets vestimentaires	4 autres effets vestimentaires du groupe d'animation sont achetés	1.210.000
			Assurer la maintenance des outils informatiques	4 outils informatiques sont maintenus	1.450.000
			Payer les frais d'électricité et d'eau	4 outils de maintenances sont achetés	750.000
			Acheter le mobilier et équipement technique	8 lots sont payés	1.100.000
			Payer les frais de location de matériel de transport	8 factures de frais de locations sont payées	15.200.000
			Louer le matériel de sonorisation et décor	Le matériel de sonorisation et décor loué	2.750.000
			Payer les frais de location des chaises,bancs et salle	8 factures de locations sont payées	1.500.000
			Payer les frais de transport	8 factures de frais de transport sont payées	9.100.000
			Payer les autres locations	4 factures des autres locations sont payées	900.000
			Payer les loyers des bâtiments	12 loyers des bâtiments sont payés	13.038.720
			Payer les autres loyers et charges	4 autres loyers et charges sont payés	225.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des terrains	4 factures des frais d'entretien sont payées	200.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des bâtiments	4 entretiens et réparations des bâtiments sont payés	1.850.000
			Entretien et réparation du réseau de voirie	4 entretiens et réparations des réseaux de voirie sont payés	1.220.000
			Entretien et réparation du réseaux d'eau potable et assai.	4 Entretiens et réparation du réseaux d'eau potable et assainissement sont payés	1.720.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Entretien et réparation du réseau d' électricité	4 Entretien et réparation du réseau d'électricité sont payés	815.000
			Entretien et réparation du matériel de transport	8 Entretien et réparation du matériel de transport sont payés	810.000
			Entretien et réparation des machines,matériel de bureau et imfor.	12 fois de maintenance des outils informatiques sont payés	15.399.996
			Autres entretiens et réparations	4 Autres entretiens et réparations sont payés	3.950.000
			Assurance véhicules	4 Assurance du véhicule sont payés	18.100.600
			Assurance motos	4 Assurance motos sont payés	1.527.736
			Autres primes d`assurance	4 assurances sont payés	50.000
			Frais de tenue de compte	12 Frais de tenue de compte sont payés	519.996
			Frais de carnets de chèques	4 Frais de carnets de chèques	350.000
			Autres frais bancaires	4 Autres frais bancaire	20.000
			Agents de l'Etat	12 agent de l'Etat sont payés	18.517.500
			Agents collecteurs	12 Agents collecteurs sont payés	131.219.340
			Personnes d'organisme privé	4 personnes	100.000
			Autres personnels extérieurs	12 Autres personnels extérieurs sont payés	5.588.400
			Frais de mission Adm Com et SEP	des frais de mission sont payés	16.000.008
			Frais de déplacement et de mission des élus locaux	360 Frais de déplacement et de mission des élus locaux sont payés	71.539.560
			Frais de déplacement et de mission du personnel communal	360 Frais de déplacement et de mission du personnel communal sont payés	86.385.240
			Frais de déplacement et de mission des autres personnels	12 Frais de déplacement et de mission des autres personnels sont payés	4.050.000
			Frais de formation des élus locaux	4 Frais de formation des élus locaux sont payés	7.700.000
			Frais de formation du personnel communal	4 Frais de formation du personnel communal sont payés	9.700.000
			Autres formation patriotique	4 formations sont payées	3.000.000
			Réceptions	12 Réceptions sont payés	17.400.000
			Publicité et information	5 Publicité et information sont payés	16.100.004
			Frais postaux	12 Frais postaux sont payés	124.992
			Frais de télécommunication	12 Frais de télécommunication sont payés	14.899.992
			Frais d'avocat et de contentieux	4 Frais d'avocat et de contentieux sont payés	2.370.000
			Frais d'assistance technique et consultance	8 Frais d'assistance technique et consultance sont payés	7.700.000
			Frais d,honoreur	2 Frais d,honoreur sont payes	150.000
			Autres frais d'assistance technique	4 Autres frais d'assistance technique	16.445.000
			Divers	8 divers	2.500.000
			Prise en charge des élèves indigents	4 prise	270.000
			Prises en charges des malades indigents	12 Prises en charges des malades indigents sont payés	1.725.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Assistance et secours aux détenus	12 Assistance et secours aux détenus sont payés	570.000
			Sécours d'urgence	12 Sécours d'urgence sont payés	3.000.000
			Subventions à des associations locales	8 Subventions à des associations locales sont payés	13.000.000
			Autres subventions	12 subventions sont payées	2.299.992
			Subventions aux établissements publics administratifs	3 subventions sont payées	1.800.000
			Etablissement publics Nationaux (PROVINCE ET ABOUTIP)	12 Etablissement publics Nationaux (PROVINCE ET ABOUTIP) sont payés	8.445.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**334.207.840**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		334.207.840
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**2.200.000**
			Programme 050: Industrie et Artisanat		2.200.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**2.200.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	40 artisans existants sont identifiés en raison de 15 artisans par zone	400.000
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, poterie, briqueterie, valérie,…)	3 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	1.200.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	3 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	600.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**80.190.038**
			Programme 051: Commerce		900.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**900.000**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	1 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées (en raison d'une séance par an	200.000
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	2 infrastructures commerciales sont améliorées	400.000
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1 infrastructures commerciales (marchés) existants sont entretenus	300.000
			Programme 052: Tourisme		15.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**15.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Lever des coordonnées topographiques pour l'espace des manifestations publiques	Etudes topographoques pour l'amenagement l'espace public a manifestations publiques	15.000.000
			Programme 052:Construction		64.290.038
			Action 05201-'Infrastructures		**64.290.038**
			Construir et Réhabiliter des bâtiments administratifs	bâtiments administratifs sont construits et réhabilités	64.290.038
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**1.200.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		1.200.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**1.200.000**
			Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	6 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	1.200.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**102.773.606**
			Programme 044: Agriculture		82.593.606
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**82.593.606**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	30 collines ont des trous de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	300.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	355 séances sont organisés par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, …etc)	3.550.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	35 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	10.500
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	8 séances sont organisées	600.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	27 multiplicateurs des semences sélectionnées sont formés	2.025.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	89 leaders des sociétés coopératives sont formés	13.050.000
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	60 canaux d'irrigation sont opérationnels	6.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Créer et rendre opérationnel des centres semenciers	1 centre semencier est opérationnel	1.000.000
			Implanter des unités de transformation agricoles	3 unités de transformation sont installées	15.000.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	5 comités de gestion des marais sont opérationnels	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	81 séances de sensibilisation des producteurs agricoles sont réalisées	4.050.000
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	15235 ménages ont reçu les boutures résistantes à la mosaïque sévère	1.523.500
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété ;	10059 ménages ont reçus des rejets de bananes	6.976.604
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	12402 ménages ont reçus des boutures de patate douce	248.040
			Mettre en commun des terres cultivables	263 hectares sont mis en communs	4.359.962
			Identifier toutes les terres des ménages non exploitées pendant au moins 3 ans et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires moyennant location	33 ha sont identifiés	1.650.000
			Identifier toutes les terres des ménages non exploitées pendant au moins 3 ans et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires moyennant location	30 ha sont loués	6.000.000
			Inventorier les terres domaniales non exploitées et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires	25 hectares inventoriés	1.250.000
			Inventorier les terres domaniales non exploitées et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires	25 hectares attribués	7.500.000
			Aménager des pistes d'accès aux marais	3 marais ont des pistes d'accès	3.000.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	4 pépinières sont aménagées	4.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		20.180.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**20.180.000**
			Promouvoir l'insémination artificielle pour améliorer la performance génétique	210 vaches sont inséminées artificiellement	9.280.000
			Construire et équiper les centres de transit des animaux	1 centres de transit des animaux sont construits	2.000.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	2 sociétés coopératives piscicoles formées sur les techniques d'élevages des poissons	400.000
			Aménager et ensemencer les étangs piscicoles	17étanks piscicoles sont ensemensés	8.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG09: Programme de développement du secteur industriel orienté sur les produits d'exportation et d'import substitution		**12.616.000**
			Programme 044: Agriculture		12.616.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**12.616.000**
			Exploiter les champs de la commune	9 champs de la commune sont exploité	12.616.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**8.500.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		8.500.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**8.500.000**
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	3 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créés et opérationnelles en raison d'une coopérative par zone	1.500.000
			Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	3 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées en raison d'une coopérative par zone	1.500.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	5 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisées en raison d'une coopérative par zone	1.500.000
			Vulgariser les codes et lois minier ;	3 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées en raison d'une coopérative par zone	2.500.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	3 sites d'exploitations des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	1.500.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**126.728.196**
			Programme 052: Tourisme		126.728.196
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**126.728.196**
			Identifier les sites touristiques	2 sites touristiques sont identifiés	400.000
			Aménager l'espace des manifestations publiques	1 espace est aménagé	124.328.196
			Former des guides touristiques.	2 guides touristiques sont formé	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**113.040.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		96.040.000
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**61.000.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		61.000.000
			Action 03804- SRMNIA		**61.000.000**
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage ;	35 séance de sensibilisation sur les méfaits de la polygamie et le concubinage sont réalisées	7.000.000
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	35 séances de sensibilisation sur les conséquences des mariages précoces sont effectuées	7.000.000
			Réhabiliter les Réservoirs d'eau	5 Réservoirs réhabilités	16.000.000
			Sensibiliser la population sur l'impact négatif de la pression démographique sur le ressource terre et l'économie des ménages	40 séances de sensibilisation sur l'impact négatif de la pression démographique sur la ressource terre et l'économie des ménages sont réalisées	8.000.000
			Formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	35 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) sont réalisées	7.000.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	40 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	8.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	40 séances de sensibilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	8.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**15.180.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		14.580.000
			Action 05801- Réseau Routier		**14.580.000**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	200.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	20Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes(en raison de 5 km par zone)	1.660.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	20Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes(en raison de 5 km par zone)	3.320.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	2 pistes sont tracées	4.000.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	20 transporteurs ont payé les redevances sur le transport	4.000.000
			Nombre de collines possédant des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	28 collines collines possèdent des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	1.400.000
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		600.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**600.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	3 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement(en raison d'une séance par zone)	600.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**7.860.000**
			Programme 054: Eau Potable et assainissement de base		4.500.000
			Action 05403-Assainissement de base		**4.500.000**
			Construire des puisards pour les eaux usées dans les ménages et pour les infrastructures publiques	10 infrastructures publiques possèdent des puisards	2.500.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	3 séances de sensibilisation sont ténues	600.000
			Installer les poubelles publiques	7 lieux publics possèdent des poubelles publiques	1.400.000
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		3.360.000
			Action 05402- Eau potable rural		**3.360.000**
			Redynamiser les comités des points d'eau.	28 comités de points d'eau sont opérationnels	3.360.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**5.000.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		5.000.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**4.200.000**
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	21 séances de sensibilisations sur le don du sang réalisées	4.200.000
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**800.000**
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	3 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de vaccination sont réalisés	600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	1 séance de sensibilisation pour adhérer aux campagnes MILDA est réalisée	200.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**7.000.000**
			Programme 040 : Protection sociale		7.000.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**7.000.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	500 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	2.000.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	16 séances ont été réalisées pour l'adhésion aux mutuelles de santé communautaire	3.200.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	8 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	1.600.000
			Faciliter l'implantation des agences des organismes de sécurité sociale dans la commune	2 agences de protection sociale sont implantées	200.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		17.000.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**17.000.000**
			Programme 042: Genre		17.000.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**6.400.000**
			Organiser des séances de sensibilisation et d'information sur les différents textes sur le genre (Code des personnes et de la famille, VSBG, résolution 1325 des nations unies,	16 séances de sensibilisation et d'information des différents textes sur le genre sont réalisées	3.200.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	48 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	3.200.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**10.600.000**
			Sensibiliser les femmes à intégrer dans les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité ;	8 séances de sensibilisation des femmes pour intégrer les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité	1.600.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	16 séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisées(en raison de 2 séances par zone et par an)	3.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	24 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives	4.800.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	5 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant réalisées	1.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**61.367.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		61.367.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**57.767.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		57.767.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**57.767.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	16 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisées(en raison de 2 séances par zone et par an)	1.600.000
			Sensibilisation de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	16 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	800.000
			Protéger les boisements par des pares-feux.	30 pare-feu sont tracés sur une linéaire de 200 Km	3.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	16 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers (en raison de 2 séances par zone et par an)améliorés sont réalisées	1.600.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	8 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont organisées(en raison d'une formation par an)	3.200.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	8 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés (en raison de 1 séances par zone et par an):	4.000.000
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	5 Sources d'eau sont protégées par des essences autochtones	2.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Planter les essences autochtones le long des pistes	25 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	2.500.000
			organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,... etc)	8 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement sont réalisées(en raison d'une séance par zone et par an)	4.000.000
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	19534 arbres agro forestiers sont plantés le long des pistes	9.767.000
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	40 infrastructures publiques entourées d'arbres	400.000
			Former les charbonniers à utiliser les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	8 Séances de renforcement des capacités des charbonniers sur la carbonisation respectant les normes environnementales réalisés	3.200.000
			Installer des para-tonnerre pour protéger des infrastructures publiques	3 paratonnerres sont installés pour protéger les infrastructures publiques	15.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées(en raison d"une séance par zone et par an	3.200.000
			Aménager les voies publiques (chefs lieux des zones et des communes)	3 voies publiques sont aménagées(en raison de 1 par zone)	3.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**3.600.000**
			Programme 027: Culture		3.600.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**3.600.000**
			Constituer les groupes culturels;	3 groupes culturels sont constitués	600.000
			Equiper les groupes culturels;	2 groupes culturels sont équipés	1.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	2 compétitions culturelles sont organisées	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE GITEGA					**13.814.546.421**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**9.669.763.261**
7111	Impôts sur les revenus locatifs	400.150.000	Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		209.322.185
	TOTAL 711	**400.150.000**	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**209.322.185**
7I2	**IMPOT SUR LE PATRIMOINE**		Programme 005 : Administration Générale		209.322.185
7121	Impôt foncier	400.000.000	**Action 00501: Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**209.322.185**
7122	Impôt sur les Pylonnes	82.000.000	Equiper les bureaux des chefs de zone en machines ordinateurs	10 machines ordinateurs sont achetées	15.000.000
7123	Taxe d'enregistrement	120.000.000	Equiper les bureaux des chefs de zone en imprimantes	10 imprimantes sont achetées	15.000.000
7124	Taxes sur cycles	45.000.000	Equiper l'archivage en étagères	24 étagères sont achetées	15.822.185
7125	Taxes sur cyclomoteurs	10.000.000	Equiper l'archivage en plafond	1plafond est installé	18.000.000
7126	Taxes sur les animaux	72.504.000	Equiper la DCE en photocopieuse	1 photocopieuse est achetée	7.000.000
7127	Machine à coudre	15.000.000	Equiper les bureaux des chefs des departements en ordinateurs et des conseillers de l'Admicom	9 ordinateurs sont achetés	13.500.000
7128	Moulin/machine decortiquese	17.500.000	Doter la Commune d'un serveur puissant en comptabilité	un serveur est acheté et installé	25.000.000
	Total 7128	**762.004.000**	Doter la Commune d'un kit de TIC	Un kit de TIC est disponible	50.000.000
7129	Autres impots sur le patrimoine	10.000.000	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier au niveau des zones	Le guichet foncier est fonctionnel	50.000.000
	Balances bascules	10.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		9.460.441.076
	TotAL 7129	**20.000.000**	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**296.268.648**
	Total 712	**782.004.000**	Programme 005 : Administration Générale		296.268.648
7131	**Taxes forfaitaire sur les activites**	450.000.000	**Action 00501: Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**296.268.648**
7139	**Autres taxes sur activités**	855.845.000	Payer la facture de Construction du bureau de la zone KABANGA	La facture est payée	59.869.421
	TOTAL 713	**1.305.845.000**	Payer la facture de Construction du bureau de la zone KIRIBA	La facture est payée	35.637.495
714	**TAXES SUR DES PRODUITS SPECIFIQUES**		Payer la facture de Construction du bureau de la zone RUTEGAMA	La facture est payée	35.546.642
7141	Taxes sur les boissons	352.850.830	Payer la facture de Construction du bureau de la zone MUBUGA	La facture est payée	25.773.442
7142	Taxe sur les cultures de rente	144.600.000	Payer la facture de Construction du bureau de la zone NYAMUGARI	La facture est payée	35.391.172
	TOTAL 714	**497.450.830**	Payer la facture de Construction du bureau de la zone MUNGWA	La facture est payée	45.871.611
715	**TAXES SPECIFIQUES LIEES AUX ACTIVITES DE SERVICES**		Payer la facture de Construction du bureau de la zone MURENDA	La facture est payée	58.178.865

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7151	Taxes de Séjours	1.000.000	**PRG02: Programme de renforcement de la décentralisation et de la déconcentration des services publics**		**582.689.510**
7152	Taxes sur les spectacles	5.000.000	Programme 002: Décentralisation et développement local		582.689.510
	TOTAL 715	**6.000.000**	**Action 00201-Transfert des compétences et des ressources de l'Etat aux communes**		**582.689.510**
716	**IMPOTS SUR L'UTILISATION DES BIENS OU L'EXERCICE D'ACTIVITES**		Construire le pont BIROHE-MWOGO	1 pont est construit	20.000.000
7161	Taxe de chargement	1.566.000.000	Construire le pont BUGA-JANJA	1 pont est construit	15.000.000
7162	Taxes sur les transports	74.800.000	Construire le pont BUTOBWE-MWUMBA	1 pont est construit	15.000.000
7163	Taxes d'immatriculation	6.000.000	Construire le pont GASAGARA-RUTANGANIKA-	1 pont est construit	10.000.000
7164	Taxes sur la publicité	3.050.000	Construire le pont GIHEHE-KANYINYA	1 pont est construit	10.000.000
7166	Redevances versées par les concessionnaires	0	Construire le pont GISHUHA-GISARARA	1 pont est construit	10.000.000
7169	Autres impots et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités	2.000.000	Construire le pont KABAGO-BUHORO	1 pont est construit	5.000.000
	TOTAL 716	**1.651.850.000**	Construire le pont KIBOGOYE-RUTEGAMA(zone GIHETA)	1 pont est construit	10.000.000
	Total chapitre 71	**4.643.299.830**	Construire le pont KIREMERA-GISURU	1 pont est construit	10.000.000
72	**REVENU DE LA PROPRIETE**		Construire le pont MAKEBUKO-RWANDA	1 pont est construit	10.000.000
721	**Dividendes**		Construire le pont MITIMIRE-RUNYERI	1 pont est construit	10.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**		Construire le pont MUBUGA-BUKWAZO	1 pont est construit	20.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couverts	158.733.792	Construire le pont MUHWEZA-RUHANZA	1 pont est construit	20.000.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie	73.400.000	Construire le pont MUSAVE-KARERA	1 pont est construit	20.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	2.000.000	Construire le pont MWARO/NGUNDU-KINYONZA	1 pont est construit	10.000.000
7225	Droit d'exploitation des marais	300.000	Construire le pont MWIRIBA/KANYINYA-KUKITEGA	1 pont est construit	20.000.000
7226	Droit d'exploitation forestière	0	Construire le pont NYABUTUTSI RURAL-JIMB I	1 pont est construit	20.000.000
7229	**Autres droits d' occupation du domaine public (PARKING)**	54.000.000	Construire le pont NYAKIJANDA-RUTEGAMA	1 pont est construit	15.000.000
	Total chapitre 72	**288.433.792**	Construire le pont NYAMUGARI-NYAGASENYI	1 pont est construit	10.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
73	**REVENU DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	0	Construire le pont NYAMWIJIMA-GISIKARA	1 pont est construit	10.000.000
731	**Loyers des biens immobilisés**		Construire le pont RUGARI/GITAMO-RUBAMVYI	1 pont est construit	20.000.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	6.840.000	Construire le pont RUSAGARA-SIMBA	1 pont est construit	8.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	650.000.000	Construire le pont RUTOKE-KIBIRI	1 pont est construit	20.000.000
7313	Location de terrains(Espace public)	7.000.000	Construire le pont Bwoga-rweza	1 pont est construit	20.000.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	15.000.000	Construire le pont MWABA-KIRAMBI	1 pont est construit	10.000.000
7315	Redevances perçues au titre de contrat d' affermage ou de concessions	0	Entretenir la piste GIHAMAGARA-BUHORO	La piste est entretenue	30.000.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés	1.000.000	Etendre le marché central de GITEGA	2 pistes d'acces et un hangar sont construites	98.689.510
731	**TOTAL 731**	**679.840.000**	Etendre le marché MUBUGA	Un hangar est étendu	100.000.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	100.653.400	Réhabiliter le marché BUHINDA	Le marché est est réhabilité	2.000.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	24.000.000	Réhabiliter le marché GISIKARA	Un hangar est réhabilité	2.000.000
7323	Droits sur permis de construire	0	Réhabiliter le marché NYAGIFU	Le marché est est réhabilité	2.000.000
7329	Autres droits administratifs	6.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**477.200.000**
	TOTAL 732	**130.653.400**	Programme 018 : Protection des droits humains		477.200.000
733	**PRODUITS DE VENTE ET D'EXPLOITATION**		**Action 01804- Enregistrement et cadastrage des terres**		**477.200.000**
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	36.000.000	Acheter les vélos pour les chefs des collines	124 Vélos sont disponibles	99.200.000
7332	Vente de matériel et meubles réformés	37.653.400	Acheter les motos pour les chefs de zones et leurs conseillers	42 motos sont disponibles	378.000.000
7333	Produits des visites touristiques	3.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**8.104.282.918**
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs	1.800.000	Programme 005: Administretion Générale		3.542.000
7339	Autres produits de ventes et d'exploitation (DIVERS VENTES)	755.543.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**3.542.000**
	TOTAL 733	**833.996.400**	4 kit de fourniture pour l'entretien d'autres matériels t ont été achetés	kit	3.542.000
734	**REDEVANCES ET PRODUITS DES PRESTATIONS DE SERVICES**		Programme 003: Sécurité Publique		9.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7341	Redevances pour usage des bornes fontaines	65.000.000	**Action 00303: Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**9.000.000**
7342	Redevances pour l' enlevement et le traitement des ordures ménagères	192.000.000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 séances d'évaluation du plan de sécurité sont tenues	9.000.000
7343	*Redevance d'assainissement*	11.880.000	Programme 005 : Administration Générale		3.578.505.320
7344	Location de matériel (camion SETAG, Niveau à lunette, sonorisation etc.....)	50.000.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**3.578.505.320**
7345	Produits des examens vétérinaires du bétail	80.776.120	Acheter le matériel et équipement technique	2 lots des équipements achetés	10.311.250
7346	Produits de la numérotation des immeubles	-	Acheter le mobilier et Matériel de bureau	4 lots de mobiliers et matériel de bureau sont achetés	18.105.000
7349	Autres	9.653.400	Acheter les aliments destinés à la consommation Animal	Les aliments destinés à la consommation aniamale achetés	2.000.000
	TOTAL 734	**409.309.520**	Acheter les aliments destinés à la consommation humaine	achat des aliments	27.020.000
	Total chapitre 73	**2.053.799.320**	Acheter les autres effets vestimentaires (primes des groupes d'animation lors des compétion culturelles)	Les autres effets vestimentaires primes des groupes d'animation lors des compétion végétaux sont régulièrement disponibilisés	2.300.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**		Acheter les autres matériels, mobiliers et équipements	Les autres matériels ,mobiliers et équipements sont régulièrement disponibilisés	5.380.000
7400	**Produits des amendes administratives**	**11.000.000**	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène (pelles, houes, PH, désinfectant, savon liquide etc.....)	Produits de nettoyage et d'hygiène (pelles, houes, PH, désinfectant, savon liquide etc.....) achetés	6.812.000
	Total chapitre 74	**11.000.000**	Acheter les produits phytosanitaire et végétaux	Les produits phytosanitaire et végétaux achetés	13.000.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**		Acheter les semences et végétaux	2 lots de semences et végétaux sont achetés	10.468.000
751	**SUBVENTIONS NATIONALES**		Acheter les uniformes des groupes d'animation	Les uniformes des groupes végétaux sont régulièrement disponibilisés	5.000.000
7511	Subvention de l' Etat	-	Acheter les uniformes du personnel communal (Une paire uniforme)	Les uniformes du personnel communal une paire végétaux sont régulièrement disponibilisés	10.950.000
7512	Subvention d' établissement publics	-	Acheter l'outillage	L'outillage acheté	700.000
7519	Autres subventions Nationales	-	Achetr les imprimés (valeurs communales)	Les imprimés (valeurs communales) sont régulièrement disponibilisées	191.377.000
	TOTAL751	**-**	Achetr les livres et documentation (DAO, les modules,certificats, les manuels, carnets de ménages et cartes pour les redevables etc.....)	Les livres et documents sont régulièrement disponibilisées	4.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
752	**SUBVENTION INTERNATIONALE**		Achetre les produits vétérinaires	Les produit vétérinaires sont régulièrement disponibilisés	300.000
7521	Subventions des Etats et Administrations Publiques	-	Autres produits	Les autres sont régulièrement disponibilisés	620.000
7522	Subventions des organisations internationales	-	effectuer les autres achats	Les autres achats sont régulièrement réalisés	4.410.000
	TOTAL752	**-**	Etablissements publics administratifs locaux	Les etablissements publics administratifs sont réalisés	58.000.000
753	**PARTICIPATIONS**		Etablissements publics nationaux	Les établissements publics nationaux sont régulièrement réalisés	2.000.000
7531	Participations des particuliers ou communautés	234.000.000	Founitures pour l'entretien du matériel roulant (Lavage véhicule et motos, outillage etc….)	Les fournitures pour l'entretien du matériel roulant sont régulièrement disponibilisées	13.912.000
7532	Participations des ONGS	-	Fournir le carburant pour des missions à l'extérieures de la commune	Le carburant est régilièrement fourni	139.000.000
7539	Participations des autres institutions privées	5.000.000	Fournir les lubrifiants	Le lubrifiantest régilièrement fourni	12.000.000
	TOTAL753	**239.000.000**	Organiser les réunions et séminaires	4 trimestrialités sont effectuées	46.400.000
754	**DONS ET LEGS**	-	Payer la location des chaises et bancs	Toutes les factures de location des chaises et bancs sont payées	2.200.000
755	**EXCEDENT DES BUGDET ET ANNEXE**	**-**	Payer la location des matériels de sonorisation et décoration	Location de matériels de sonorisation est régulièrement disponibilisés	5.500.000
	Total chapitre 75	**239.000.000**	Payer la location des matériels de transport	Les location de matériels de transport sont régulièrement disponibilisés	16.500.000
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Payer la location des ustensiles des cuisines	Location des ustensiles de cuisinesrégulièrement disponibilisés	850.000
7610	Interets bancaires	27.000.000	Payer le contrat des prestations des services avec des entreprises	Les contrat des prestations des services avec des végétaux sont régulièrement disponibilisés	89.289.600
769	Autres produits financiers		Payer les allocations aux enseignants benevoles	Les allocations aux enseignants bénévols sont régulièrement décaissées	234.000.000
	Total chapitre 76	**27.000.000**	Payer les amendes et pénalités	Des amendes et pénalités sont payés	3.700.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Payer les autres frais bancaires	Les autres frais bancaires aux comptes de la commune payés	1.608.000
771	**Droits à recouvrer**		Payer les autres locations	Les autres locations sont régulièrement disponibilisés	1.800.000
7711	Recouvrement des manquants et déficites à charge des agents collecteurs	-	Payer les autres loyers et charges	12 mensualités sont effectuées	1.100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7712	Recouvrement des manquants et déficites à charge du comptable	-	Payer les autres primes d' Assurances (contrôle technique)	Les autres primes d' assurances (contrôle technique) sont régulièrementt réalisés	1.237.700
7713	Recouvrement des manquants et déficites à charge du regisseur de la caisse d'avance	-	Payer les factures de l'électricité et eau	L'léctricité et eau sont régulièrement disponibilisés	48.556.000
7714	Recouvrement des ordres de recettes admis à non valeur	-	Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication sont payés	52.486.000
7719	Autres droits à recouvrer	-	Payer les frais d' assistances techniques et de consultances	Les frais d' assistances techniques et de consultance sont régulièrement disponibilisés	3.450.000
	TOTAL 771	**-**	Payer les frais d' Avocats et de contentieux	Les frais d' avocats et de contentieux sont régulièrement réalisés	2.500.000
772	**Régularisations comptables**		Payer les frais d' honoraires	Les frais d'honoraire sont régulièrement disponibilisés	400.000
7721	Annulation des mandants de l'exercice antérieur	-	Payer les frais d'assainissement	Les frais d'assainissement sont régulièrement disponibilisés	231.700.000
7722	Reduction des mandants de l'exercice antérieur	-	Payer les frais des divers services extérieurs	les frais des divers services extérieurs sont regulierement disponibilisés	8.000.000
	TOTAL 772	**-**	Payer les frais d'assurances motos	les frais d'asurances motos payés	4.121.500
773	**Cautions et garanties à courts termes**	-	Payer les frais d'assurances véhicules	Les assurances des véhicules sont régulièrement réalisés	27.288.800
7731	Cautions et garanties à courts termes sur marchés publiques	20.000.000	Payer les frais d'autres entretien et réparations	Les autres entretien et réparation sont régulièrement réalisés	3.150.000
7739	Autres cautions et garanties à courts termes		Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacement et de mission	52.520.000
	TOTAL 773	**20.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	les frais de déplacement et de mission du personnel communal sont regulierement disponibilisés	119.600.000
779	**Autres produits divers et exceptionnels**	-	Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	7.800.000
	TOTAL 779	**-**	Payer les frais de notaires	Les frais de notairesont régulièrement disponibilisés	1.150.000
649	**Remboursement et reversement sur charges salariales**	-	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune payés	4.600.000
	TOTAL 649	-	Payer les frais de transport	4 trimestrialités sont effectuées	6.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Total chapitre 77	**20.000.000**	Payer les frais d'entretien et réparation d' AEP d'eau potable et d'assainissement	Les entretien et réparation des AEP d' eau potable et d'aissainissement sont régulièrement réalisés	28.100.000
	TOTAL RECETTES REELLES	**7.282.532.942**	Payer les frais d'entretien et réparation des Bâtiment	Les entretien et réparation des bâtiments sont régulièrement réalisés	23.700.000
70	**TRAVAUX EN REGIE**	-	Payer les frais d'entretien et réparation des machines,matériel de bureau et informatique	Les entretien et réparation des machines,matériel de bureau et informatiques sont régulièrement réalisés	14.500.000
6569	Participations transférées à l'investissement	-	Payer les frais d'entretien et réparation du matériel de transport	Les entretien et réparation du matériel de transport sont régulièrement réalisés	68.850.000
	Excédent de fonctionnement reporté 2023-2024	-	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau d' électricité	Les entretien et réparation du réseau d' électricité sont régulièrement réalisés	3.600.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	**-**	Payer les frais d'entretien et réparation du réseau de voirie	Les entretien et réparation du réseau voirie sont régulièrement réalisés	12.550.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**7.282.532.942**	Payer les frais d'entretien et réparation des terrains	4 factures des frais d'entretien sont payées	2.500.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	**-**	Payer les frais des autres formations	Les autres formations sont régulièrement réalisées	2.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**7.282.532.942**	Payer les Frais des Carnets de Chèques	Frais des Carnets de Chèques sont payés	770.000
			Payer les frais des divers services extérieurs	Les divers services extérieurs sont régulièrement disponibilisés	16.000.000
			Payer les Frais d'etudes	Les frais d'étude sont payés	5.700.000
			Payer les frais d'expertise	Les frais d'expertise sont payés	500.000
			Payer les frais liés à la appui aux activités sportives et culturelles	Les appui aux activités sportives et culturelles sont régulièrement réalisés	15.000.000
			Payer les frais liés à la célébration des fêtes et cérémonies (1 ér Mai, Juillet et Fete communal)	Les fêtes et cérémonies(mai,juillet et fete communal)sont régulièrement réalisés	47.000.000
			Payer les frais liés à la contribution à des organismes internationaux	Les Contribution à des organismes internationaux sont réalisées	20.000.000
			Payer les frais liés à la founitures pour l'entretien d'autres matériels (groupe électrogène, matériel sonorisation etc…	Les fournitures pour l'entretien d'autres matériel sont régulièrement disponibilisées	1.750.000
			Payer les frais liés à la founitures pour l'entretien de la voirie (brouettes, pelles, carrières etc……)	Les fournitures pour l'entretien des voiries sont régulièrement disponibilisées	4.760.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais liés à la fournitures de bureau (papiers, cartouches, ---)	Les fournitures de bureau sont régulièrement fournies	81.958.000
			Payer les frais liés à la fournitures pour l'entretien des bâtiments (les serrures, cadenas, les verres etc….)	Les fournitures pour l'entretien des bâtiments sont régulièrement disponibilisées	4.650.000
			Payer les frais liés autres fournitures administraves	Les autres fournitures administratives sont régulièrement disponibilisées	7.500.000
			Payer les frais liés aux assistances et secours aux détenus	Les assistances et secours aux détenus sont régulièrement réalisés	5.000.000
			Payer les frais liés aux autres charges exceptionnelles	Les autres charges exceptionnelles sont réalisées	185.111.100
			Payer les frais liés aux autres fournitures d'entretien (bidons, autres petits matériel etc….)	Les autres fournitures d'entretien sont régulièrement disponibilisées	3.542.000
			Payer les frais liés aux autres subventions	Les autres subventions sont régulièrements réalisées	13.000.000
			Payer les frais liés aux autres subventions et participations	Les autres subventions et participations sont régulièrement réalisés	5.000.000
			Payer les frais liés aux participations au fonctionnement	Les participations au fonctionnement sont régulièrement réalisées	13.493.600
			Payer les frais liés aux participations obligatoires aux groupements intercommunaux	La participation obligatoire aux groupements intercommunaux est régulièrement disponibilisés	5.700.000
			Payer les frais liés aux participations obligatoires des communes (ACOBU……..)	La participation obligatoire des communes estréalisées	1.250.000
			Payer les frais liés aux secours d' urgences	Les secours d'urgences sont régulièrement réalisés	23.000.000
			Payer les frais liés aux subventions à des associations locales	Les subventions à des associations locales sont réalisées	16.500.000
			Payer les frais liésà la publicité et Informations	Les publicité et informations sont régulièrement disponibilisés	8.500.000
			Payer les frais postaux	30 courriers sont envoyés	1.100.000
			Payer les frais d' abonnement journaux - magazines	Les frais d' abonnement journaux-magasines sont régulièrement réalisés	600.000
			Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	Les frais de déplacement et de mission des autres personnel sont régulièrement dépensés	11.900.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	Les frais de formation des élus locaux sont dépensés	8.000.000
			Payer les indemnisations	1 famille a été indemnisée par la commune	12.000.000
			Payer les jetons de présences des membres du conseil collines et de quartiers	Les jetons de présences des membres du conseil collines et de quartier sont régulièrement décaissés	15.580.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les jetons de présences des membres du conseil communal	Les jetons de présences des membres du conseil communal sont payés	14.320.000
			Payer les loyers de bâtiments	Les loyers des bâtiments sont éffectués	8.400.000
			Payer les rémunérations des chefs de collines et de quartiers	Les rémunérations des chefs de collines quartier sont régulièrement décaissées	25.194.000
			Payer les rémunérations et indemnités du personnel permanent	les rémunérations et indemnités du personnel permanent payées	950.719.370
			Payer les sfrais d'assurances des infrastructures communales(marchés, bureaux communaux)	Les assurances des infrastructures communales (marchés bureaux communaux) sont régulièrement réalisés	8.001.400
			Payer ls primes de l' Administrateur communal	Les primes de l' administrateur communal sont régulièrement décaissés	15.540.000
			Prendre en charges des élèves	4 trimestrialités sont effectuées	11.977.000
			Prendre en charges des malades indigents	Les prises en charges des malades indigents sont régulièrement assurées	25.000.000
			Réaliser les réceptions	Les réceptions sont réalisées	22.500.000
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	253.152.000
			Rémunérer les agents de l' Etat	Les agents de l' Etat sont régulièrement rémunérés	22.864.000
			Rémunérer les autres personnels extérieurs	Les autres personnels extérieurs sont rémunérés	14.000.000
			Programme 005: Administration générale		4.513.235.598
			Action 00503: Ressources Humaines, Matérielles et financières		**4.513.235.598**
			Acheter 500uniformes du personnel communal	500 uniformes du personnel communal sont achetés	25.000.000
			Acheter 4 lots de mobiliers et matériels de bureau	4lots de mobiliers et matériels de bureau sont achetés	141.762.468
			Acheter 4 lots de valeurs communales	4lots de valeurs communales sont achetés	237.700.000
			Acheter 4 lots de livres et documentation	4lots de livres et documentationsont achetés	4.500.000
			Acheter 4 lots d'autress fournitures administratives	Acheter 4 lots d'autress fournitures administrative sont achetés	7.500.000
			Acheter 1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène	1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène est acheté	22.138.000
			Acheter les fournitures d'entretien pour les bâtiments	1 kit des produits d'entretien pour les bâtiments ont été achetés	7.000.000
			Acheter des fouurnitures pour l'entretien de la voirie	1 kit de fourniture pour l'entretien de la voirie ont été achetés	4.760.000
			Acheter des fouurnitures pour l'entretien du matériel roulant	1 kit de fourniture pour l'entretien du matériel roulant ont été achetés	51.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Acheter les fournitures d'entretien d'autres matériels	4 kit de fourniture pour l'entretien d'autres matériels t ont été achetés	3.000.000
			Acheter les fournitures d'entretien d'autres matériels	4 kit de fourniture pour l'entretien d'autres matériels t ont été achetés	3.000.000
			Acheter 24 888 litres du carburant	24 888 litres du carburant sont achetés	99.999.984
			Acheter 5000 litres de lubrifiants	500 litres de lubrifiants sont achetés	15.000.000
			Acheter les uniformes pour les groupes d'animation et tambourinaires	Les uniformes pour les groupes d'animation sont achetées et tambourinaires	5.000.000
			Acheter 1340 Kg de vivres pour les vulnérables.	1340 kg de vivres ont été achetés	4.020.000
			Acheter 12500 Kg d'aliments pour les animaux	Acheter 12500 Kg d'aliments pour les animaux	25.000.000
			Acheter 2617 Kg des semences sont achetés	Acheter 2617 Kg des semences sont achetés	10.468.000
			Acheter 260 litres de produits phytosanitaires	Acheter 260 litres de produits phytosanitaires	13.000.000
			Acheter 200 litres de produits veterinaires	Acheter 200 litres de produits veterinaires	3.000.000
			Acheter 162 litres d'autres produits	Acheter 162 litres d'autres produits	1.620.000
			Acheter 2 lots de divers matériels et équipements techniques	2lots de divers matériels et équipements techniques sont achetés	105.000.000
			Acheter 2 lots de divers matériels et équipements techniques	Acheter 2 lots de mobilier et matériel de bureau	18.105.000
			2lots d'outillage ont été achetés	2lots d'outillage ont été achetés	700.000
			Achat d'autres matériels,mobiliers et équipements	2lots d'autres matériels,mobiliers et éqquipements sont achetés	5.380.000
			Payer les factures d'eau et d'électricité	Les factures d'eau at d"éléctricité sont payées	60.000.000
			Payer les factures d'eau et d'électricité	Les autres achats sont payés	4.410.000
			Payer les contrats des prestation des services avec les entreprises	Les contrats des prestation des servicesavec les entreprises sont payés	105.000.000
			Payer la location du matériel de sonorisation et de décoration	La location du matériel de sonorisation et de décoration est payée	30.000.000
			Payer la location du matériel de transport	La location du matériel de transport est payée	32.000.000
			Payer la location du matériel de transport	La location des chaises et bancs est payée	8.800.000
			Payer la location ds unstensiles de cuisine	La location des ustensiles de cuisine est payée	850.000
			Payer les frais de transport	Les frais de transport ont été payés	6.500.000
			Payer le loyer des bâtiments	Les loyers des bâtiments sont payés	8.400.000
			Payer le loyer des terrains	Les loyers des terrains sont payés	2.500.000
			Entretenir et réparer les terrains	Les terrains sont entretenus et réparés	2.500.000
			Payer l'entretien des bâtiments	L'entretien des bâtiments a été payé	23.700.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer l'entretien des bâtiments	Payer l'entretien du reseau de lavoirie	60.000.000
			Payer l'entretien des reseaux d'eau potable et d'assainissement	IL'entretien des reseaux d'adduction d'eau potable et d'assainissement est payé	28.100.000
			Payer l'entretien des reseaux d'eau potable et d'assainissement	Payer l'entretien des reseaux d'éléctricité	88.850.000
			Entretenir et réparer le matériel de transport	L'entretien du matériel de transport est payé	14.500.000
			Payer les autres entretens et réparations	Payer les autres entretens et réparations	3.150.000
			La prime d'assurance des véhicules est payée	La prime d'assurance des véhicules est payée	25.781.998
			La prime d'assurance des motos est payée	La prime d'assurance des véhicules est payée	3.900.000
			La prime d'assurance des infrastructures communales	La prime d'assurance des infrastructures communales	16.002.800
			Payer les autres primes d'assurance	Les autres primes d'assurance sont payées	4.950.800
			Payer les frais d'étude	Les autres frais d'étude	22.800.000
			Payer les frais bancaires	Les autres frais bancaires	7.600.000
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	421.496.800
			Rémunérer les agents collecteurs	Les autres personnels extérieurs sont rémunérés	150.000.000
			Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacement et de mission	11.900.000
			Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	52.520.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	2 semestrialités sont effectués	109.600.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	15.000.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	2 séances de formation ont été payées à l'endroit des élus locaux	18.000.000
			Payer les frais de réceptions	Payer les frais de réceptions	67.500.000
			Payer les frais de déplacement dans les réunions	Payer les frais de déplacement dans les réunions	119.200.000
			Organiser les fêtes et cérémonies	Les fêtes et cérémonies	121.000.000
			Payer les frais de renseignement	Les frais de renseignement sont payés	10.000.000
			Les frais d'abonnement aux journeaux et magazines sont payés	Les frais d'abonnement aux journeaux et magazines sont payés	1.000.000
			Payer les frais de télecommunications	Les frais de télécommunication sont payés	88.558.000
			Payer les frais d'honoraires,d'actes et d'assistace technique	les frais d'honoraires,d'actes et d'assistace technique sont payés	14.500.000
			Payer les frais d'assainissement	les frais d'assainissement sont payés	281.700.000
			Payer les divers services extérieurs	les frais divers services extérieurs sont payés	17.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Les primes de l'Administrateur communal sont payées	Payer les primes de l'Administrateur communal	6.000.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil collinaire et des quartiers	Payer les jetons de présence des membres du conseil collinaire et des quartiers	29.760.000
			Payer les rémunerations des chefs de collines et des quartiers	Payer les rémunerations des chefs de collines et des quartiers	74.772.000
			Payer les rémunerations et indemnités du personnel permanent	Payer les rémunerations et indemnités du personnel permanent	443.778.544
			Payer les Primes du personnel détaché de l'Etat	Payer les Primes du personnel détaché de l'Etat	22.800.000
			Payer les cotisations sociales	Payer les cotisations sociales	107.430.204
			Payer les allocations- Prestations sociales- Sécours	Payer les allocations- Prestations sociales- Sécours	34.517.400
			Payer les allocations aux personnels vacataires	Payer les allocations aux personnels vacataires	455.000.000
			Payer les assistances sociales et sécours	Payer les assistances sociales et sécours	114.977.000
			Payer les subventions à des associations et autres personnes privées.	Payer les subventions à des associations et autres personnes privées.	59.500.000
			Payer les subventions et participations versées à des organismes publics	Payer les subventions et participations versées à des organismes publics	83.000.000
			Payer les participations obligatoires	Payer les participations obligatoires	19.000.000
			Payer les participations affectées à des projets sur financement extérieur	Payer les participations affectées à des projets sur financement extérieur	13.493.600
			Payer les amandes,pénalités et indemnisations	Payer les amandes,pénalités et indemnisations	16.000.000
			Payer les frais liés aux autres charges exceptionnelles	Payer les frais liés aux autres charges exceptionnelles	140.083.000
			Restituer les cautions	Restituer les cautions	20.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**1.900.753.160**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		1.900.753.160
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**2.000.000**
			Programme 051: Commerce		500.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**500.000**
			Dresser une liste des commerçants et des Unités de transformation diverses de la Commune	une liste est établie	500.000
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		1.500.000
			Action 02501: Capacitation et Promotion Economique des Jeunes		**1.500.000**
			Organiser une compétition d'innovation dans le milieu scolaire	1 compétition est organiséé	500.000
			Primer 20 meilleurs élèves innovateurs	20 meilleurs élèves sont primés	1.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**186.000.000**
			Programme 044: Agriculture		186.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**186.000.000**
			Aménager les courbes de niveau	170 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	37.200.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	124 pépinières sont aménagées	148.800.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**190.200.000**
			Programme 055: Energie		190.200.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**35.000.000**
			Electrifier du bureau zonal MUBUGA	Le bureau zonal est électrifié	10.000.000
			Electrifier le bureau zonal RUTEGAMA	Le bureau zonal est électrifié	15.000.000
			Electrifier le bureau zonal MUNGWA	Le bureau zonal est électrifié	10.000.000
			Action 05503: Distribution de l Energie Electrique		**155.200.000**
			Acheter des poteaux métalliques pour l'éclairage public en centre ville de GITEGA	140 poteaux métalliques sont achetés	35.700.000
			Acheter des projecteurs solaires avec batteries incorporées à 2 faces	70 projecteurs solaires avec batteries incorporées à 2 faces sont achetés	87.500.000
			Acheter du ciment pour fixer les poteaux métalliques pour l'éclairage public en ville Gitega	50 sacs de ciment sont achetés	4.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			acheter du gravier pour faire du béton de fixer les poteaux métalliques	10 bennes de gravier sont achetées	3.000.000
			acheter du sable pour faire du béton de fixer les poteaux métalliques	11 bennes de sable sont achetées	3.000.000
			Déplacer le matériel nécessaire pour l'installation de l'éclairage public	le matériel nécessaire est déplacé	5.000.000
			Payer la main d'œuvre pour les travaux d'installation de l'éclairage public en ville de GITEGA	La main d'œuvre est payée	17.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**424.000.000**
			Programme 026: Sport		200.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**200.000.000**
			Poursuivre la construction de stade de BIHANGA	un stade Omnisport de BIHANGA est construit	200.000.000
			Programme 058: Infrastructures de transport		224.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**184.000.000**
			Réhabiliter le pont GIHEHE-KANYINYA	1 pont est construit	3.000.000
			Construire le pont KAGUHU-MUNANIRA	1 pont est construit	70.000.000
			Construire le pont ZEGE-KABASHIKIRO	1 pont est construit	32.000.000
			Réhabiliter le pont MITIMIRE-RUNYERI (entre Commune GITEGA et BUGENDANA)	1 pont est construit	5.000.000
			Réhabiliter le pont BWOGA-BUTAMUHEBA	1 pont est construit	10.000.000
			Réhabiliter le pont NYABUTUTSI RURAL-JIMBI	1 pont est construit	8.000.000
			Réhabiliter le pont MUBUGA-BUKWAZO	1 pont est construit	7.000.000
			Réhabiliter le pont RUGARI/GITAMO-RUBAMVYI	1 pont est construit	5.000.000
			Réhabiliter le pont GASAGARA-RUTANGANIKA	1 pont est construit	4.000.000
			Réhabiliter le pont NYAKIJANDA-RUTEGAMA	1 pont est construit	5.000.000
			Réhabiliterle pont MUGARURO-MWUMBA	1 pont est construit	2.000.000
			Réhabiliter le pont GIHAMAGARA-KUGITEGA	1 pont est construit	8.000.000
			Réabiliter la piste RUGARI-GITAMO	2,5 Km linéaire sont réabilités et accessibles	10.000.000
			Réabiliter les pistes Centre-ville: Nyamugari-Yoba-Magarama	1,8km linéaire sont réabilités et accessibles	15.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 05801: Réseau Routier		**40.000.000**
			Aménager le parking MAKEBUKO	Le parking MAKEBUKO est aménagé	40.000.000
			PRG09: Programme de développement du secteur industriel orienté sur les produits d'exportation et d'import substitution		**397.313.160**
			Programme 044: Agriculture		397.313.160
			Action 04401: Intensification de la production des cultures vivrières		**397.313.160**
			Superviser l'aménagement des courbes de niveau	124 descentes de suivi sont effectuées dans les collines	2.491.160
			Aménager des pépinières d'avocatiers	30 000 plants d'avocatiers sont produits dans 4 sites	120.000.000
			Acheter des plants d'avocats	5800 plants d'avocats sont achetés	29.000.000
			Acheter du fumier organique pour la plantation d'avocatiers	100 bennes de fumier organique sont achetées et mises dans les champs	30.000.000
			Acheter de la Dolomie	8 tonnes de Dolomie	80.000
			Labourer le champ d'avocats de NYAMUGARI	8 ha de champ d'avocats sont sarclés	4.000.000
			Acheter des insecticides à pulveriser dans le champ d'avocats	15 litres d'insecticides sont achetés	300.000
			Acheter les greffons pour les 830 avocatiers coupés dans le champ de NYAMUGARI	3320 greffons sont achetés	664.000
			Payer la main d'œuvre pour les greffeurs	3320 greffons sont appliqués avec réussite	3.320.000
			Acheter des sachets de couverture pour le champ d'avocatier de NYAMUGARI	16 kg de sacher de couverture sont achetés	720.000
			Acheter du désinfectant pour le greffage des avocatiers non greffés des ménages	1 kg de Benlatte sont achetés	30.000
			Aménager des champs de caféiers	5,5ha de champs de caféiers sont aménagés	9.500.000
			Acheter du fumier organique pour entretenir les champs de caféiers	40 bennes de fumier organique sont achetées et mises dans les champs	12.000.000
			Labourer un champ de maïs de 6 ha	6 ha de champ de maïs sont labourés	3.000.000
			Acheter du fumier organique pour le champ de maïs	20 bennes du fumier sont achetés	6.000.000
			Acheter du fumier minéral IMBURA	80 sacs de FOMI IMBURA sont achetés	2.480.000
			Acheter du fumier minéral UREE	38 sacs de FOMI IMBURA sont achetés	1.254.000
			Acheter de la Dolomie	6 tonnes de Dolomie	60.000
			Sarcler le champ de maïs	6 ha de champ de maïs sont sarclés	3.000.000
			Recolter le champ de maïs	6 ha de champ de maïs sont récoltés	3.000.000
			Acheter des sacs pour la récolte du maïs	100 sacs sont achetés	200.000
			Aménager un champ de haricot de 8 ha	600 kg de haricot selectionné sont achetés	2.400.000
			Labourer le champ de haricot	8 ha de champ de haricot sont labourés	4.000.000
			Acheter du fumure organique pour le champ de haricot	10 bennes de fumier organique sont achetées	3.000.000
			Acheter l'engrais minéral IMBURA pour le champ de haricot	48 sacs d'engrais IMBURA sont achetés	1.488.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Transporter les 48 sacs d'engrais IMBURA	48 sacs d'engrais IMBURA sont transportés	96.000
			Sarcler le champ de haricot	8 ha de champ de haricot sont sarclés	1.600.000
			Acheter des sacs pour la récolte du haricot	80 sacs sont achetés	160.000
			Récolter le champ de haricot	8 ha du champ de haricot sont récoltés	1.200.000
			Acheter des sachets de couverture pour recycler les champs d'avocatiers non greffés existant dans les ménages	100 kg de sacher de couverture sont achetés	4.500.000
			Acheter du désinfectant pour le greffage des avocatiers non greffés des ménages	14 kg de Benlatte sont achetés	420.000
			Encourager la main d'œuvre pendant le greffage	70 volontaires sont primés	14.000.000
			Acheter des lames de rasoire pour le greffage	70 paquets de lame de rasoire sont achetés	350.000
			Acheter des greffons	95 000 greffons sont achetés	19.000.000
			Construire un centre naisseur des lapins	deux centres naisseurs sont construits	30.000.000
			Pratiquer l'élévage des lapins	80 lapins sont achetés et élevés	4.000.000
			Aménager et stabiliser le ravin ménaçant le CDIF de GITEGA	Le ravin est remblayé	80.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**1.240.000**
			Programme 050: Industrie et Artisanat		1.240.000
			Action 05004: Normalisation et contrôle de qualité		**1.240.000**
			Rencontrer les coopératives et asbl des collines	124 rencontres sont organisée	1.240.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**700.000.000**
			Programme 052: Tourisme		700.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**700.000.000**
			Aménager le site touristique TANKOMA	LE site touristique TANKOMA est aménagé et est visitable	200.000.000
			Construire L'Hôtel INGOMA au centre de la ville GITEGA	La fondation de l'hôtel INGOMA construit	500.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**1.484.830.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.259.330.000
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**50.000.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		50.000.000
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**50.000.000**
			Construire un bloc de soins ambulatoires du CDS JIMBI	Un bloc de soins ambilatoires est construit	25.000.000
			Construire un bloc de soins ambulatoires CDS MUGUTU	Un bloc de soins ambilatoires est construit	25.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**770.000.000**
			Programme 033: Enseignement Préscolaire, Fondamental et Post Fondamental Général et Pédagogique		20.000.000
			Action 03301: Développement des Infrastructures Scolaires, Equipements et Maintenance		**20.000.000**
			Payer les les contributions à des organismes internationaux	Payer les les contributions à des organismes internationaux	20.000.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		750.000.000
			Action 03305: Développement des Infrastructures Scolaires, Equipements et Maintenance		**750.000.000**
			Parachever les salles de classe en étage de l'ECOFO MUSAMA	3 salles de classe de sont construites et fonctionnelles	500.000.000
			Construire un bloc de salles de classe de l'ECOFO NTOBWE	3 salles de classe de lsont construites et fonctionnelles	60.000.000
			Réhabiliter l'ITABU MURENDA	3 salles de classe de l'ITABU MURENDA sont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO BIHANGA	3 salles de classe de l'ECOFO BIHANGA sont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO HIGIRO	3 salles de classe de l'ECOFO HIGIRO sont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO MUHORORO	3 salles de classe de l'ECOFO MUHORORO sont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO GISIKARA	3 salles de classe de l'ECOFO GISIKARAsont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO NYAMUGARI(KABANGA)	6 salles de classe de l'ECOFO NYAMUGARI sont réhabilitées	50.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO GIHAMBA	3 salles de classe de l'ECOFO GIHAMBA sont réhabilitées	20.000.000
			Réhabiliter l'ECOFO RUTOKE II	3 salles de classe de l'ECOFO RUTOKE II sont réhabilitées	20.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**439.330.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		439.330.000
			Action 05402- Eau potable rural		**244.000.000**
			Réhabuliter l'adduction d'eau potable de NYAMUTETEMA-GIHAMAGARA	l'AEP est réhabilité et fonctionnelle	50.000.000
			Réhabuliter l'adduction d'eau potable Songa Mungwa	l'AEP est réhabilité et fonctionnelle	70.000.000
			Construire et réhabiliter les sources aménagées	124 souces aménagées sont construites/ réhabilitées	124.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 05403-Assainissement de base		**195.330.000**
			Construire des latrines vidangeables à BUHORO	1 blocs de latrines à 8 portes sont construites et fonctionnelles au marché de BUHORO	30.000.000
			Construire des latrines vidangeables à GIHAMAGARA	Un bloc de latrines à 8 portes sont construites et fonctionnelles au marché de GIHAMAGARA	30.000.000
			Construire des latrines vidangeables sur le Parking autour du marché moderne MAVUVU	1 bloc de latrine à 8 portes sont construites et fonctionnelles au Parking	15.330.000
			construire les latrines vidangeables au Centre COMABU	Les latrines Vidangeables à 4 portes sont construites	30.000.000
			Construire les latrines vidangeables au Centre GISHORA	Les latrines Vidangeables à 4 portes sont construites	30.000.000
			construire les latrines vidangeables sur la RN2 près de la Rivière RUVYIRONZA	Les latrines Vidangeables à 4 portes sont construites	30.000.000
			Réhabiliter les latrines vidangeables au Parking de MASANGANZIRA	Les latrines Vidangeables à 4 portes sont construites	30.000.000
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		225.500.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**225.500.000**
			Programme 026: Sport		225.500.000
			Action 02602: Développement des infrastructures sportives et équipements sportifs		**200.000.000**
			Poursuivre la construction du stade de BIHANGA	un stade Omnisport de BIHANGA est construit	150.000.000
			Poursuivre la construction de stade de Makebuko	Le stade Makebuko est construit	50.000.000
			Action 02603: Sport de masse		**25.500.000**
			organiser un tournoi collinaires des jeux paralympiques:cas des handicapés visuel	1 tournois est exécuté	1.500.000
			organiser un tournois intercollinaires de jeux traditionnel	1 tournoi est exécuté	4.000.000
			Organiser un tournois intercollinaires de football	1 tournoisest exécuté	7.000.000
			organiser une compétition intercollinaires des danses culturelles	1 compétition est faite	7.000.000
			Equiper en tenue les clubs culturelles	4 premiers Clubs culturelles sont équipées en tenue	4.000.000
			Participer au championnat national :cas de Luttes Associès, Taekondo	2 tournois sont exécutés	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**759.200.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		759.200.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**208.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		208.000.000
			Action 05401: Eau potable en milieu Urbain		**107.000.000**
			Construire des latrines vidangeables au marché de BUHORO	1 bloc de latrines à 6 portes est construit et fonctionnel au marché de BUHORO	40.000.000
			Construire des latrines vidangeables à GIHAMAGARA	Un bloc de latrines à 4 portes sont construites et fonctionnelles au marché de GIHAMAGARA	40.000.000
			Réhabiliter les latrines vidangeables au Parking de MASANGANZIRA	Les latrines Vidangeables à 4 portes sont construites	12.000.000
			Réhabiliter les latrines vidangeables au terrain de basketball des personnes avec handicaps au centre ville GITEGA	Les latrines Vidangeables à 4portes sont construites	15.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**101.000.000**
			Réhabiliter les Alimentations en Eau Potable(AEP) SONGA -MUNGWA	1 AEP est réhabilitée et fonctionnelle	14.000.000
			Réhabiliter les Alimentations en Eau Potable(AEP) RWERU-NYAMUGARI	1 AEP est réhabilitée et fonctionnelle	5.000.000
			Réhabiliter les Alimentations en Eau Potable(AEP) RWANDA-MAVUVU-NGUNDU	1 AEP est réhabilitée et fonctionnelle	7.000.000
			Construire/Réhabiliter les sources aménagées	50 sources aménagées sont construites/ Réhabilitées	75.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**551.200.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		100.000.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**100.000.000**
			Remblayer le ravin situé en bas du CDIF de GITEGA	Le ravin est remblayé	100.000.000
			Programme 052: Tourisme		451.200.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**500.000**
			Dresser une liste des Maisons de passage et Hôtels	une liste est établie	500.000
			Action 05201: Infrastructures et sites touristiques		**450.700.000**
			Aménager le site touristique TANKOMA	Le site touristique TANKOMA est aménagé et est visitable	100.000.000
			Construire L'Hôtel de Ville au centre de la ville GITEGA	L'Hôtel de Ville est construit	300.000.000
			Aménager des espaces publics clés en milieu urbain	8,15 ares sont pavés	45.000.000
			Aménager des espaces publics clés en milieu urbain	3 bennes de moellons sont achetées	900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Acheter du sable pour valoriser l'espace public près le mausolé du feu Pierre NKURUNZIZA	1 benne est achetée	300.000
			Acheter du ciment pour valoriser l'espace public près le mausolé du feu Pierre NKURUNZIZA	10 sacs de ciment sont achetés	800.000
			Acheter du gravier pour valoriser l'espace public près le mausolé du feu Pierre NKURUNZIZA	1 benne est achetée	600.000
			Aménager la place publique appelée KUBINYONI	500 plants ornémentaux sont plantés	500.000
			Payer la main d'œuvre pour aménager la place publique appelée KUBINYONI	La main d'œuvre est payée	1.500.000
			Acheter du fumier pour les plants de la place publique KUBINYONI	2 bennes sont achetées	600.000
			Délimiter le site touristique de la chute de NYAKARARO en Zone MURENDA	Le site touristique de NYAKARARO en Zone MURENDA est délimité	500.000
COMMUNE ISARE					**2.038.606.700**
71			**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.214.328.835**
7122	Impôt des antennes de la téléphonie mobile	28.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.214.328.835
7123	Taxe d'enregistrement	6.500.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**10.000.000**
7124	Taxe sur les cycles	2.536.000	Programme 018: Administration pénitentiaire		10.000.000
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	10.720.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**10.000.000**
7126	Taxe sur les Animaux	464.344.000	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	Le guichet foncier est équipé et opérationnel	10.000.000
7127	Taxe sur les Machines à coudre	2.500.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.204.328.835**
7128	Taxe sur les Moulin	2.350.000	Programme 057: Administration générale		1.204.328.835
7131	Taxe annuelle sur les activités	310.377.500	**Action 05703-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.204.328.835**
7138	Autres taxes sur les activités	240.141.200	acheter le Carburant	carburant est disponible	80.000.000
7141	Taxes sur les boissons	72.302.400	Acheter le lubrifiant	lubrifiant est disponible	5.000.000
7142	Taxe sur les cultures de rente	7.340.000	Acheter le fourniture d'entretien	fourniture d'entretien est disponible	7.000.000
7161	Taxe de chargement	166.879.000	Acheter le fourniture pour l'entretien des bâtiments	fourniture pour entretient du batiment est disponible	6.000.000
7162	Taxe sur les transports	49.965.000	Acheter le fourniture pour l'entretien de voirie	fourniture pour entretien des voiries est disponible	1.000.000
7164	Taxe sur la publicité	600.000	Acheter le fourniture administratives	fourniture administrative disponible	10.000.000
	Total chapitre 71	1.364.555.100	Acheter le fourniture de bureau	fourniture de oyyage et d'hygiene sont disponibles	33.000.000
72			Acheter les Imprimés	imprimés est disponible	50.250.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	5.000.000	Payer les frais d'etude (Livres et documentation DAO)	Livres acheté	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7224	Droit d'expoitation des carrières	20.688.000	Acheter les autres fournitures administratives	autres fourniturlifiant sont disponibles	10.000.000
7226	Droits d'exploitation forestière	49.101.600	Disponibiliser les aliments destinés à la consommation humaine	aliments disponibles	1.000.000
	Total chapitre 72	74.789.600	Disponibiliser les aliments destinés à la consommation des animaux	aliments disponibles	500.000
73			Disponibiliser les Semances et végétaux	semances disponibles	1.000.000
7311	Loyers des biens immobilisés	32.940.000	Disponibiliser les Produits phytosaniataires et engrais	produits phytosanitaires disponible	1.000.000
7313	Location de terrain	6.000.000	Disponibiliser les produits véterinaire	produits disponible	500.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	38.242.000	Disponibiliser les autres produits	Autres produits disponible	140.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	21.480.000	Disponibiliser l'uniforme du personnel communal	uniformes disponibles	8.000.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés/livrets de famille	6.000.000	Disponibiliser l'uniforme des groupes d'animation	uniformes disponibles	5.000.000
7334	Produit d'exploitation des abatoires	250.000.000	Acheter les outillages	Les outillages achetés	7.000.000
7339	Autres de ventes(vente de propriété)	84.000.000	Electrifier les bureaux communaux	bureau electrifié	6.400.000
	Total chapitre	438.662.000	Payer les frais liés au Contrat de prestations de services avec des entreprises	contrats signés	500.000
74			Louer le matériel de transport	Le matériel de transport loué	10.000.000
7400	Produits des Amendes administratives	5.600.000	Louer le matériel de sonorisation et de decolation	Le matériel de sonorisation et de decolation loué	7.000.000
	Total chapitre	5.600.000	Payer les frais de location des chaises et bancs	Les frais de location des chaises et bancs payés	1.000.000
	TOTAL RECETTES REELLES	1.883.606.700	Louer les unstenciles de cuisine	Les ustencils de cuisine loués	1.500.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	1.883.606.700	Payer les frais de transport	Les frais de transport payés	9.500.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT		Payer les frais des loyers et terrains	les frais de loyer payés	1.500.000
13			Entretenir et réparer le batiment	Le batiment entretenu	20.000.000
1350	Participations de particuliers et communautés à des travaux d'investissement	155.000.000	Entretenir et réparer les reseau de voirie	Les réseaux voirie etretenu	3.000.000
	Total chapitre	155.000.000	Entretenir et réparer les reseaux d'eau potable et assainissement	Les reseaux d'eau potable et assainissement entretenus	8.000.000
	TOTAL RECETTES REELLES	155.000.000	Entretenir et réparer les reseaux d'electricite	Les réseaux entretenu	5.000.000
02			entretien et reparation du matériel de transport de	Le matériel entretenu	40.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
0210	Virement de la section de fonctionnement	679.277.865	Entretenir et réparer les machines;materiels de bureau et informatique	Les machines entretenus	5.000.000
	Total chapitre	679.277.865	Payer les frais d'assurance du vehicule	Les frais d'assurance des véhicule payés	32.536.314
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer les frais d'assurance des motos	Les frais d'assurance des motos payés	500.000
	TOTAL DES RECETTES D'INVESTISSEMENT DE L'EXERCICE	834.277.865	Assurer les infrastructures communales	Les infrastructures asurées	500.000
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	834.277.865	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenue de compte payés	500.000
			Payer les frais de carnet de cheque	Les frais de carnet de cheque payés	200.000
			Payer les frais d'agios	Les frais d'agios payés	100.000
			Rémunérer les agents de l'Etat	Les agents de l'Etat rémunérés	25.000.000
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs rémunérés	96.630.672
			personne d'organisme prive	prive persoé	2.000.000
			autres personnels extérieurs	extérieurs autreé	500.000
			Payer les frais de deplacement des elus locaux	Les frais de deplacement des elus locaux payés	25.000.000
			Payer les frais de dplacement et mission du personnel communal	Les frais de dplacement et mission du personnel communal payés	40.000.000
			Payer les frais de deplacement et mission des autres	Les frais de deplacement et mission des autres payés	17.000.000
			Payer les frais de formation des elus locaux	Les frais de formation des elus locaux payés	10.000.000
			Rémunérer le personnel communal	Le personnel communal rémunéré	10.000.000
			Assurer les réceptions communal	Les réceptions communal assurées	54.000.000
			Organiser des réunions et seminaires	Des réunions et seminaires organisées	16.000.000
			Assurer les fêtes et cérémonies	Les fêtes et cérémonies assurées	45.000.000
			Payer les frais de publicité, d'information et et de renseignement	frais de publicité, d'information et de renseignément payés	5.500.000
			Payer les frais de telecommunication	Les frais de telecommunication payés	30.000.000
			Payer les frais d'expertise	les frais d'expertises payés	2.000.000
			Payer les frais du notaire	Les frais du notaire payés	300.000
			Payer les frais d'avocat et de contentieux	Les frais d'avocat payés	2.000.000
			Payer les frais d'assistance technique et consultance	les frais d'assistance et de consultance payés	3.000.000
			Payer les frais d'honoraire	les frais d'honoraires payés	1.000.000
			Payer les autres frais d'assistance technique	autres frais d'assistance payés	500.000
			Payer la prime de l'adminmistrateur	prime de l'adminmistrateur payse	4.900.000
			Payer les jetons de presence des membres du conseill communal	les jetons de présence des membres du conseil communal payés	6.000.000
			Payer les jeton de presence des membres du consel collinaires	Les jeton de presence des membres du consel collinaires payés	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer la remuneration des chefs de collines	La remuneration des chefs de collines payse	20.160.000
			Payer la rémunération principal du personnel permanent	La rémunération principal du personnel permanent payse	232.285.886
			Payer les indemnites et primes du personnel permanent	Les indemnites et primes du personnel permanent payées	1.500.000
			Payer la rémunération du personnel occaionnel	La rémunération du personnel occaionnel payse	3.000.000
			Payer le prime du personnel détâché de l'Etat	Le prime du personnel détâché de l'Etat payé	10.300.000
			Payer les contributions à l'INSS	Les contributions à l'INSS payées	13.391.950
			Payer les contributions à la MFP	Les contributions à la MFP payées	23.614.483
			Rembourser les dettes et les arrieres salariales	les dettes et les arrieres salariales remboursees	17.405.262
			payer les allocations a caractere famillial	allocations famiiliales payees	6.240.000
			Payer les frais d'assistance aux malades vulnérables	Les frais d'assistance aux malades vulnérables payés	2.500.000
			Payer les frais funéraires	Les frais funéraires payés	1.000.000
			Payer les frais liés aux préavis et licenciement	Les frais liés aux préavis et licenciement payés	2.000.000
			Payer les frais de prise en charge des eleves	Les frais de prise en charge des eleves payés	4.000.000
			Payer les frais de prise en charge des malades indigents	Les frais de prise en charge des malades indigents payés	1.500.000
			Payer les frais d'assistance et secours des detenus	Les frais d'assistance et secours des detenus payés	10.500.000
			Payer les frais de prise en charge au secours	Les frais de prise en charge au secours payés	3.000.000
			Payer les frais de subvention aux associations locales	Les frais de subvention aux associations locales payés	1.000.000
			Entretenir les établissements publics administratifs locaux	les établissements publics administratifs entretenus	3.650.000
			Entretenir les établissements publics nationaux	Les établissements publics nationaux entretenus	23.652.134
			Payer les frais des participations obligatoires aux groupements intercommunaux	Les frais des participations obligatoires aux groupements intercommunaux payés	3.500.000
			payer les autres participations obligatoires aux communes(2% du budget de fonctionnement)	Les frais de particpation obligatoires des communes payées	37.672.134

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**464.077.865**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		384.077.865
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**5.000.000**
			Programme 029: Economie Numérique		5.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**5.000.000**
			Digitaliser des services publics communaux/ achat du matériel pour equiper les services de la commune	2 services communaux sont digitalisés	5.000.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**211.040.210**
			Programme 051: Commerce		211.040.210
			Action 05102- Commerce extérieur		**211.040.210**
			Construire opérationnaliser un marché moderne(KINAMA)	1 marchés est construit et opérationnel	41.040.210
			Construire et opérationnaliser un marché moderne de gros et petit bétail de BANDAGURO	1 marchés est construit et opérationnel	70.000.000
			Construire un abattoire moderne de GASOZO	abattoire consttuit	40.000.000
			construction d'un hangar d'etalage au marche MUYOGORO	hangar construit	60.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**168.037.655**
			Programme 052: Tourisme		168.037.655
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**168.037.655**
			Aménager un site touristique de RUYANGE	1 sites touristiques est aménagés	70.000.000
			Parachever et equiper l' hôtel communal de RUSHUBI	Nombre d'hôtel construit et equipé	98.037.655
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		80.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**80.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		80.000.000
			Action 05801: Transport terrestre		**80.000.000**
			réhabiliter les pistes routiers: RUSHUBI-GITWE,GASOZO-KARUGAMBA, MAGARURE-MUZAZI(riviere)	Nombre de pistes tracées	80.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**360.200.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		360.200.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**220.200.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		220.200.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**220.200.000**
			Rehabiliter 4 salles du lycee communal Martyazo	4 salles de classe sont rehabilitees	35.000.000
			parachever l'ECOFO GATONDE	6 salles de classe sont parachevees	80.000.000
			Construire l'ECOFO GITWE	6 salles de classe sont construites	55.200.000
			Reconstruire l'ECOFO KIBUYE II(6 salles de classe)	6 salles de classe sont reconstruites	50.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**40.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		40.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**40.000.000**
			Construire l'AEP MUTURIGWA-GASENYI	1 adduction d'eau potable est construite	40.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**100.000.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		100.000.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**100.000.000**
			Construire des Centres de Santé NYANKUBA et NYARUMPONGO	2 CDS sont construits	100.000.000
COMMUNE KARUSI					**3.375.059.824**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**2.786.179.824**
711	**Impot sur le revenu locatif**	0	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		2.786.179.824
7111	Impot sur le revenu locatif	0	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.786.179.824**
712	**Impôt sur le patrimoine**	0	Programme 005: Administration générale		2.786.179.824
7122	Impot sur les pylones	0	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**2.786.179.824**
7124	Taxes annuelles sur les cycles	0	Acheter le Carburant	22710,4 litres sont achetées	92.000.000
7125	Taxes annuelles sur les cyclomoteur	20000000	Acheter les Lubrifiants	681,8 litres sont achetées	15.000.000
7126	Taxes sur les animaux	0	Acheter les Produits de nettoyage et d'hygiène	1 kit de Produits de nettoyage et d'hygiène est acheté	6.500.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	0	Acheter un kit de Fourniture pour l'entretien du bâtiment	1 kit de Fourniture pour l'entretien du bâtiment est acheté	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7128	Taxes sur les moulins	0	Acheter un kit de Fournitures pour l'entretien du matériel roulant	1 kit de Fournitures pour l'entretien du matériel roulant est acheté	12.000.000
713	**Impôt sur les activités**	0	Acheter d'Autres articles	1 autre article est acheté	800.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	0	Acheter un kit de Fournitures de bureau et imprimés	1 kit de fournitures de bureau et imprimés est acheté	80.500.000
7138	Autres	0	Acheter les imprimés	1 kit d'imprimés est acheté	46.000.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	0	Acheter les Uniformes du personnel communal	1 kit d'uniformes du personnel communal est acheté	16.000.000
7141	Taxes sur les boissons	0	Acheter les Uniformes des groupe d'animation	1 kit d'Uniformes des groupe d'animation est acheté	6.000.000
7142	Taxes sur les cultures de rente/Café	80.000.000	Acheter les Autres effets vestimentaires	1 kit d'autres effets vestimentaires est acheté	800.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités**	**0**	Acheter un kit du Matériel, et équipement technique	1 kit du matériel, et équipement technique est acheté	9.200.000
7161	Taxes de chargement	257.000.000	Acheter un kit d'autres articles Autres	1 kit d'autres articles est acheté	500.000
7162	Taxes sur les transports	0	Payer l'Electricité et eau	Electricité et eau sont payse	24.000.000
7164	taxes sur publicité	0	Acheter d'Autres fournitures	1 kit d'autres fournitures est acheté	400.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	0	Louer le matériel	Location du matériel est faite	18.000.000
722	**Droit d'occupation des domaines publics**	0	Payer les Frais de transport	Des frais de transport sont payés	3.200.000
7221	Droit des places dans les marches non couverts	52.500.000	Payer les Frais de transport	Les frais de transport sont payées	3.000.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie	0	Entretenir les Bâtiments	Les bâtiments sont entretenus	8.000.000
7224	droit d'exploitation des carière	0	Entretenir le Réseau de voirie	Les réseaux de voirie sont entretenus	2.600.000
7225	droit d'exploitation des marais	0	Entretenir les réseaux d'eau potable et assainissement	Les réseaux d'eau potable et assainissement sont entretenus	7.000.000
7226	droit d'exploitation forestière	0	Entretenir le Réseau d'électricité	Le réseau d'électricité est entretenu	800.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	0	Louer le Matériel de transport	Le matériel est loué	24.000.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	0	Acheter et entretenir les Machines, matériel de bureau et informatique	Les machines, matériel de bureau et informatique sont achetés et entretenus	18.000.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	0	Acheter les autres articles	D'autres articles sont achetés	700.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	0	Payer l'Assurance véhicule	L'assurance véhicule est payée	7.000.000
7313	Location de terrain	0	Payer l'Assurance motos	L'assurance motos est payse	2.976.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7314	Location place dans le marché couvert	0	Payer les Frais bancaires	Les frais bancaires sont payés	2.500.000
734	**Redevances et produits des préstations de services**	0	Payer les Frais de carnet de chèque	Les frais de carnet de chèque sont payés	180.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	0	Primer les Agents de l'Etat	Les agents de l'Etat sont primés	48.000.000
732	**Droits administratifs**	0	Rénumerer les Agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	98.000.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	0	Acheter les Autres articles	D'autres articles sont achetés	17.000.000
7322	Droit sur délivrance des cartes et titres	0	Payer les Frais des représentants communaux	Les frais des représentants communaux sont payés	42.000.000
7323	Droit sur permi de construire	0	Payer les Frais du personnel communal	Les frais du personnel communal sont payés	40.000.000
7329	Autres droits administratifs	0	Payer les Frais des autres personnes	Les frais d'autres personnes sont payés	16.000.000
733	**Produits de vente et d'exploitation**	0	Payer les Frais de Formation des élus locaux	Les frais de formation des élus locaux sont payés	6.000.000
7331	Vente des formulaires et imprimés	0	Former le personnel communal	La formation du personnel communal est réalisée	4.000.000
7334	Exploitation des abbatoirs	0	Faire les Réceptions	Les réceptions sont faites	18.000.000
7338	Autres	0	Organiser les Réunions et séminaires	Les réunions et séminaires sont organisées	12.000.000
7343	Redevance d'assainissement	0	Organiser des Fêtes et cérémonies	Les fêtes et cérémonies sont organisées	22.000.000
7345	Produit des examens des veternaires du betail	0	Payer les Frais des publicités /Frais de renseignement	Les frais des publicités /frais de renseignement sont payés	7.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	0	Payer les Frais postaux	Les frais postaux sont payés	320.000
740	**Amendes administratifs**	0	Payer les Frais de télécommunication	Les frais de télécommunication sont payés	20.000.000
7400	Amendes administratif	0	Payer les frais d'Avocat et de contentieux	Les frais d'Avocat et de contentieux sont payés	5.000.000
7401	Interet de retard	0	Payer les frais d'assistance technique	les frais d'assistance technique sont payés	3.600.000
75	**SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS ET DONS**	0	Payer les Autres frais	D'autres frais sont payés	4.000.000
751	**Subventions nationales**	0	Payer les Autres impôts et taxes	D'autres impôts et taxes sont payés	9.000.000
7511	Appui aux autres services	0	Payer la prime d'Administrateur et maire	Les primes de l'administrateur et/ou maire sont payés	4.200.000
753	**Subvention des particuliers**	0	Payer les Jetons membres du conseil communal	Des jetons des membres du conseil communal sont payés	12.000.000
7531	participation des particuliers	0	Payer les Jetons Membre du conseil de colline	Des jetons des membres du conseil collinaire sont payés	24.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
76	**PRODUIT FINANCIER**	0	Executer les Remunerations et Indemnites des chefs de colline ou de quartier	Les rémunérations et Indemnités des chefs de colline ou de quartier sont exécutées	105.840.000
768	**Autres**	0	Executer les Rémunérations principales	Les rémunérations principales sont exécutées	90.277.689
7681	autres	0	Payer les Indemnités et primes	Les indemnités et primes sont payées	112.847.112
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	0	Excuter les Rémunérations principales	Les rémunérations principales sont exécutées	8.000.000
773	**Cautions et garanties à cours terme**	0	Accorder les primes du personnel détaché de l'Etat	Les primes du personnel détaché de l'Etat sont accordées	864.864.000
7731	Sur marchés publics	0	Payer l'I N S S	Les frais de l'INSS sont payés	12.187.488
778	**Autres**	0	Payer le M F P	Les frais de la M F P sont payés	11.532.000
	-	0	Accorder d'Autres organismes	Les frais pour d'autres organismes sont accordés	8.000.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**2.830.979.824**	Réaliser les Allocations à caractère familiale	Les allocations à caractère familiale sont réalisées	22.569.422
			Accorder les faris des Maladies	Les frais pour maladies sont accordés	1.800.000
			Accorder les frais de Décès, invalidités	Les frais pour décès,invalidités sont accordés	960.000
			Prendre en charge des élèves	Les élèves en état de besoin sont pris en charge	4.000.000
			Prendre en charge des malades indigents	Les malades et indigents sont pris en charge	8.000.000
			Réaliser les Assistance sociale et secours des détenus	L'assistance sociale et secours aux détenus sont réalisés	3.000.000
			Faire les Secours d' urgence	Les secours d'urgence sont faits	7.500.000
			Encourager les Associations locales/Encourager et primer les meilleurs prestataires des differents services	Les associations locales et les meilleurs prestataires des differents services sont primés et encouragés	2.500.000
			Appuiyer des activités sociaux culturelles	Des activités socio-culturelles sont appuyées	15.000.000
			Encadrer la jeunesse	La jeunesse est encadré	4.200.000
			Appuyer l'association des veuves	Les associations des veuves sont appuyées	800.000
			Payer les frais de Participations obligatoires des Communes	Des frais de participation obligatoires des communes	32.000.000
			Payer les Groupements intercommunaux/ACO BURUNDI	Des frais de groupements intercommunaux/ACO BURUNDI sont payés	1.000.000
			Appuiyer fonctionnement de l' ambulance	Des frais d'appui au fonctionnement de l' ambulance sont payés	800.000
			Executer les Autres charges exceptionnelles	D'autres charges exceptionnelles sont exécutées	3.000.000
			Executer le Virement à la section d'investissement	Le virement à la section d'investissement est exécuté	640.726.113
			Pilier 2: Efficacité économique		**299.720.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		299.720.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**40.000.000**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		40.000.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**40.000.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	4 aires d'abattage sont aménagés aux marchés de MUTUMBA, BUHIGA,GITARAMUKA et BUGENYUZI	40.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**75.600.000**
			Programme 026: Sport		75.600.000
			Action 02601: Renforcement du sport d'élite		**75.600.000**
			Réhabiliter les sources aménagées	100 sources aménagées sont réhabilitées	50.000.000
			Construire les sources aménagées	16 sources aménagées sont construites	9.600.000
			Entretenir les pistes	2 pistes sont entretenues	16.000.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**184.120.000**
			Programme 021 : Emploi et travail décent		184.120.000
			Action 02101- Développement de l'employabilité		**184.120.000**
			Equiper les salles de classe en bancs pupitres	Les salles de classe sont équipées en bancs pupitres	99.120.000
			Parachever les salles de classe à l'école d'excellence de kigwati et aux ECOFO BUTAHA, KANAZI,KINYOTA	17 salles de classe à l'école d'excellence de kigwati et aux ECOFO BUTAHA, KANAZI,KINYOTA sont parachevées	85.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**289.160.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		289.160.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**129.160.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		129.160.000
			Action 03306-Lutte contre le redoublement et l'abandon scolaire		**129.160.000**
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	40 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	5.160.000
			Aménager les pépinières des arbres agro- forestiers	16 pépinières des arbres agro- forestiers sont aménagées	24.000.000
			Aménager un monument au chef lieu de la commune	1 monument est aménagé au chef lieu de la commune	100.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**160.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		160.000.000
			Action 05804- Infrastructures de transports aéroportuaires		**160.000.000**
			Construire les ponts	4 ponts RUKAMBA, KIDAHWE-GITWENZI,KIBENGA et MPAME sont construits	120.000.000
			Réhabiliter les ponceaux	10 ponceaux sont réhabilités	40.000.000
COMMUNE KAYANZA					**2.537.839.567**
71	IMPOTS ET TAXES		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.533.827.268**
7111	Impôts sur les revenus locatifs	15.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.533.827.268
7121	Impôt foncier	65.152.426	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.533.827.268**
7122	impots sur les pylones	56.000.000	Programme 005: Administration générale		1.533.827.268
7123	taxe d'enregistrement	4.356.000	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.533.827.268**
7124	Taxe sur les cycles	10.284.000	Achater du carburant pour le fonctionnement	34217,97 litres de carburant sont achetés	140.010.617
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	75.000	Achater les lubrifiants	100% de lubrifiants	21.000.000
7126	Taxes sur les animaux	56.373.000	Achater les produits de nettoyage et d'hygiène	100% des produits de nettoyage sont achetés	14.769.900
7127	Taxes sur les machines à coudre	3.645.000	Achater les fournitures pour l'entretien des bâtiments	100% des fournitures pour l'entretien des bâtiments sont achetés	3.368.500
7128	Taxe sur les moullins	5.400.000	Achater les fournitures pour l'entretien de la voirie	100% des fournitures pour l'entretien de la voirie sont achetés	2.042.500
7131	Taxes annuelles sur les activités	184.925.000	Achater les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	100% des fournitures pour l'entretien du matériel roulant sont achetés	44.476.470

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7139	Autres taxes	1.031.143.387	Achater la founiture de bureau	100% defouniture de bureau sont achetés	39.831.800
7141	Taxes sur les boissons	58.562.000	Payer des imprimés	100% des imprimés sont payés	75.000.000
7142	Taxe sur les cultures de rente	185.046.909	Achater les autres fournitures administratives	100% des autres fournitures administrativessont achetés	4.568.200
7152	Taxe sur les spectacles	500.000	Acheter les Autres Matériels	Autres Matériels sont achetés	4.200.000
7161	Taxe de chargement	206.117.000	Achater semence et végétaux	100% de semence et végétaux sont achetés	3.600.000
7162	Taxes sur les transports	32.935.000	Achater des uniformes des groupes d'animation	8 groupes d'animations sont équipés	4.000.000
	Total 71	1.915.514.722	Achater autres effet vestimentaires	100% des autres effets vestimentaires sont achetés	8.743.000
72	REVENUS DE LA PROPRIETE		Achater matériel et équipement technique	100% de matériel et équipement technique sont achetés	7.000.000
7224	Droits de l'exploitation des carrières	88.014.300	Achater mobilier et matériel de bureau	100% de mobilier et matériel de bureau sont achetés	15.753.252
	Total 72	88.014.300	Achater autres matériels	100% des autres matériels sont achetés	5.700.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES		Payer l'électrité et l'eau	100% de facture électrité et eau sont payées	35.589.700
7311	Location d'immeubles résidentiels	3.840.000	Payer les frais de location de matériel de transport	100% de frais de location de matériel de transport sont payés	10.922.500
7312	Location d'immeubles commerciaux	78.036.000	Payer les frais location de matériel de sonorisation	100% des frais location de matériel de sonorisation sont payés	2.560.000
7313	Location de terrains	2.100.000	Payer les frais location des chaises et bancs	Nombre de mission payé	1.437.000
7319	Autres	3.300.000	Payer les frais location des ustencsiles	les frais location des ustencsiles sont payés	1.789.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	89.361.000	Payer les frais de transport	100% des frais de transport sont payés	5.821.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	20.723.000	Payer le Loyer des bâtiments	100% de Loyer des bâtiments sont payés	2.400.000
7329	Autres	30.798.600	Payer les Autres loyers et charges	les Autres loyers et charges sont payés	1.000.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs	246.785.000	Entretenir les Terrains communales	4 les Terrains communales sont entretenus	3.600.000
7339	Autres	3.600.000	Entretenir les Bâtiment communaux	100% des Bâtiments sont entretenus	4.820.000
7344	Location de matériel	12.000.000	Entretenir les Réseaux de la voirie	100% de Réseaux de voirie sont entretenus	1.500.000
	Total 73	490.543.600	Entretenir les Réseaux d'eau potable et d'assainissement	100 % de Réseaux d'eau potable et d'assainissement sont entretenus	8.830.000
74	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES		Entretenir les Réseaux d'electricité	100% de Réseaux d'electricité sont entretenus	3.640.000
7400	Produits des amendes administratives	10.190.000	Entretenir le Matériel de transport	100% de Matériel de transport sontsont entetenus	29.200.000
	Total 74	10.190.000	Entretenir les Machines,matériel de bureau et informatique	100% de Machines,matériel de bureau et informatique sont entretenus	5.895.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
75	SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS		Assurer les véhicules communaux	7 véhicules sont assurés	39.000.000
7539	Autres institutions privées	5.000.000	Assurer les motos	12 motos motos sont assurés	4.340.000
	Total 75	5.000.000	Assurer les infrastructures (Marché)	1 marché est assuré	4.232.319
77	PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS		Payer les Frais d'etudes	Les frais d'étude sont payés	3.548.000
7719	autres droits à recouvrer	24.124.800	Payer les Frais de tenu de compte	100% de frais de tenue de compte sont payés	400.000
	Total 77	24.124.800	Payer les Frais de carnets de chèques	6 carnets de cheques sont achetés	300.000
	TOTAL RECETTES REELLES	2.533.387.422	Payer les Autres frais bancaires	les Autres frais bancaires sont payés	150.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2.533.387.422	payer l'Agent de l'etat	l'Agent de l'etat est payé	16.560.000
	Reste à réaliser 2025 (recouvrement)	0	Payer les Agents collecteurs	150 agents payés	101.338.000
	Résultat réporté 2025 (excédent)	4.446.991	Payer les Frais de déplacement et de mission des élus locaux	100% de déplacement et mission des élus locaux sont payés	21.000.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT CUMULEES	**2.537.834.413**	Payer les Frais de déplacement et de mission du personnel communal	100% de déplacement et de mission du personnel communal sont payés	51.500.000
			Payer les Frais de déplacement et de mission des autres personnel	100% de déplacement et de mission des autres personnel sont payés	14.890.000
			Payer les Frais de formation des élus locaux	100% de formation des élus locaux sont payés	3.500.000
			Payer les Frais de formation du personnel Communal	100% de formation du personnel Communal sont payés	6.000.000
			Payer les frais de Réceptions	100% de Réceptions sont payés	24.752.000
			Payer les frais de Réunion et séminaires	100% de Réunion et séminaires sont payés	26.000.000
			Payer les frais des Fêtes et cérémonies	9 Fêtes et cérémonies sont payés	51.040.000
			Payer les frais de Publicité et information	100% de Publicité et information sont payés	29.500.000
			Payer les Frais d'abonnement,journaux-magazine	les Frais d'abonnement,journaux-magazine sont payés	1.200.000
			Payer les Frais postaux	les Frais postaux sont payés	800.000
			Payer les Frais de télécommunication	100% de Frais de télécommunication sont payés	31.280.000
			Payer les Frais d'avocat et de contentieux	100% d'avocat et de contentieux sont payés	1.000.000
			Payer les Frais d'assistances technique et consultance	100% d'assistances technique et consultance sont payés	7.500.000
			Payer les frais des Autres (IPR)	les frais des autres IPR sont payés	10.100.000
			Payer le Prime de l'Administrateur communal	Prime donné	4.690.000
			Payer les Jetons de présence du conseil communal	6 sessions du conseil communal sont organisés	3.499.980
			Payer les Jetons de présence du conseil de colline	2 réunions de rendre compte sont organisées	6.430.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Rémunérer et indemniser des chefs de collines	111 chefs de collines ont recu leur primes et indemnités	45.265.000
			Rémunérer et indemniser du personnel permanent	142 employés permanants ont recu leur salaire	310.955.424
			Rémunérer et indemniser du personnel exterieur	100% des employés exterieurs ont recu leur salaire	20.200.000
			Rémunérer et indemniser des conseillers	4 Conseillers de l'Administrateur ont recu leurs remunérations et indemnités	36.960.000
			payer les frais de l'INSS	100% de cotisations à l'INSS sont payées	15.501.212
			payer les frais de MFP	100% de cotisations à la MFP sont payées	12.200.444
			Payer les Allocation à caractère familiale	100% d'Allocation a caractère familiale	3.096.682
			Assister les Malades	100% de cas de maladie au service sont assistés	3.600.000
			Payer les frais de Déces invalide	les frais de décès invalide sont payés	2.500.000
			Payer la Prise en charge des élèves	100% d' élèves indigents sont prise en charge	2.500.000
			Payer la Prises en charge des malades indigents	100% des malades indigents sont pris en charge	5.597.000
			Payer les Assistances et secours aux détenus	62 détenus sont assistés	3.500.000
			Payer les frais de Secours d'urgence	100% de Secours d'urgence sont faits	7.500.000
			Assister les Association locales	Les associations locales sont assistées	6.500.000
			Appuyer les Etablissements publics administratifs locaux (Province)	1 appui à la province et à la DCE est payé	64.582.768
			Payer la contribution des Etablissements publics nationaux(ACO BURUNDI)	1 contribution à l'ACO BURUNDI est payse	500.000
			Payer la contribution du Groupement inter-communalité	1 contribution pour GIKOK est payse	9.250.000
			Payer les Amendes et pénalités	100% des Amendes et pénalités sont payées	2.500.000
			Payer les Autres charges exceptionnelles	100% des Autres charges exceptionnelles sont payés	3.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**142.486.501**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		142.486.501
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**38.969.901**
			Programme 029: Economie Numérique		38.969.901
			Action 02902-Services et contenus numériques		**38.969.901**
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	8 services publics nécessiteux possèdent des équipements informatiques suffisants et opérationnelles	24.000.000
			Installer les réseaux internet dans les bureaux administratifs	9 services administratifs qui possèdent de connexions internets	11.969.901
			Créer un site web de chaque commune	La commune possède deux sites web opérationnel	3.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**32.850.000**
			Programme 045: Elevage et Halieutique		32.850.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**32.850.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1aire d'abattage est aménagé	17.850.000
			Aménager et opérationaliser des marchés pour le bétail	3 marchés pour le bétail sont aménagées et opérationnelles	15.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**32.666.600**
			Programme 026: Sport		32.666.600
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**32.666.600**
			Amenager les terrains de jeux ;	2 terrain de jeux sont amenagés	32.666.600

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**38.000.000**
			Programme 052: Tourisme		38.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**38.000.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 monument est aménagé	38.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**849.525.798**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		849.525.798
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**408.390.298**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		154.805.790
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**154.805.790**
			Appuyer les bureaux collinaires en construction	14 bureaux collinaires sont appuyés	144.457.299
			Réhabiliter et construire des centres jeunes dans chaque zone	2 centres jeunes sont réhabilitées	10.348.491
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		253.584.508
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**253.584.508**
			Etendre et équiper les écoles	9 salles de classe sont nouvellement construites	197.138.059
			Equiper et faire fonctionner 9 salle sde classe	7 salles de classe sont équipées et fonctionnelles	19.446.449
			Construire des latrines	12 latrines sont construites	37.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**58.750.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		58.750.000
			Action 05801- Réseau Routier		**58.750.000**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	48 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	600.000
			Entretenir les réseaux routiers	40 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	20.000.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	13 km des pistes sont tracées et rehabilités	26.150.000
			Réhabiliter les ponts et ponceaux	4 ponts et ponceaux sont rehabilites	12.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**178.797.500**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		178.797.500
			Action 05402- Eau potable rural		**178.797.500**
			Construire et protéger des sources d'eau	45 sources d'eau sont réhabilitées	10.485.000
			Entretenir des sources d'eau	25 sources d'eau sont bien entretenues	2.262.500

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Construire des adductions d'eau potable	3 adductions d'eau potable sont construites	138.850.000
			Réhabiliter les AEP	4 AEP sont réhabilités	27.200.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**203.588.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		203.588.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**203.588.000**
			Construire des Centres de Santé (CDS) dans toutes les zones	1 CDS est construit	203.588.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**12.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		12.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**12.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		12.000.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**12.000.000**
			Produire et planter des arbres agroforestiers	120000 arbres agroforestiers sont plantés	12.000.000
COMMUNE KIGANDA					**2.568.085.975**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**86.350.000**
711	**Impôts sur le revenu**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		86.350.000
7111	Impôts sur les revenus locatifs	1.500.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**64.490.000**
	S/T	1.500.000	Programme 018 : Protection des droits humains		64.490.000
712	**Impôts sur le patrimoine**		**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**64.490.000**
7121	Impôt foncier(Locatif)	2.000.000	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	1 guichet foncier est équipé et opérationnel	45.090.000
7122	Impôt sur les pylônes	22.000.000	Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	120 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers) sont formés sur le code foncier	8.000.000
7123	Taxe d'enregistrement(service foncier)	25.000.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	120 de terres domaniales identifiées	1.000.000
7124	Taxes sur les cycles	3.000.000	Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	324 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) sont formés sur la gestion des terres en village ruraux	8.000.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	1.500.000	rapatrier des terres domaniales	1 terre domaniale rapatriée	1.600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7126	Taxes sur les animaux	30.000.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	4 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	800.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	2.600.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**19.800.000**
7128	Taxe sur les moulins	1.500.000	Programme 041 : Promotion des droits humains		19.800.000
	S/T	**87.600.000**	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**19.800.000**
713	**Impôts sur les activités :**		Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	58 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	9.800.000
7131	Taxes forfaitaires sur les activités		Organiser des ateliers de formation des élus locaux sur les droits et devoirs de l'homme	5 séances de sensibilisation/ formations sur les droits et devoirs de l'homme à l'endroit des élus locaux	10.000.000
71311	Taxes sur abattoir	20.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.060.000**
71312	Taxes sur atelier de soudure et fabrication d'article metallique	500.000	Programme 003: Sécurité Publique		1.000.000
71313	Taxes sur atelier de menuisie artisanal	150.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**1.000.000**
71314	Taxe sur restaurant	1.000.000	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré et mise en œuvre	1.000.000
71315	Taxe sur boulangerie	200.000	Programme 004: Protection Civil		1.060.000
71316	Taxe sur salon de coiffure pour Homme	1.600.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**1.060.000**
71317	Taxe sur salon de coiffure pour Femme	120.000	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	1.000.000
71318	Taxe sur salon de coiffure Mixte	700.000	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	2 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	60.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
71319	Taxe sur boutique	25.000.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**2.200.701.508**
71320	Taxe sur boutique de pieces de rechange	2.000.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		2.200.701.508
71321	Taxe sur Stock des produits vivriers	3.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**429.616.000**
71322	Taxe sur atelier de réparation Motos, vélos et véhicule	200.000	Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		14.776.000
71323	Taxe sur reparations;ventes des machines et autres materielles informatiques	200.000	**Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures**		**14.776.000**
71324	Taxes journalières sur motos	5.000.000	Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	4 semaines témoins sont organisées	2.000.000
713110	Taxes sur réparations montres,chaussures,parapluies etc	350.000	Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	1.500.000
713111	Sécretariat public	700.000	Mettre à jour des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	une base de données des matières taxables par catégorie: est disponible et mise à jour	1.000.000
713112	Taxe sur pharmacie humaine et veternaire	1.500.000	Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	1 campagnes de recouvrement sont organisées	5.100.000
713113	Taxe sur centre de santé et tradi-praticiens	1.000.000	Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes est organisée	1.200.000
713114	Taxe sur vente du lait collecte	7.000.000	Procéder à l'audit périodique des finances communales	1 missions d'audit périodique des finances communales sont effectuées	1.200.000
713115	Taxe annuelle sur les centres de collecte du lait	400.000	Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	170 percepteurs des taxes communales sont renforcés	2.456.000
713116	Vente DAO	5.000.000	Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	2séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal sont tenues	60.000
713117	Taxe sur les centres de briqueterie semi-industrielle	600.000	Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	4 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales sont effectuées	260.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
713118	Briqueterie	300.000	Programme 050: Industrie et Artisanat		414.840.000
713119	Taxes annuelles sur les institutions financières	750.000	**Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales**		**414.840.000**
713120	Taxe sur pancartes	500.000	Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	Un abri au marché de Kwibuye est construit	280.000.000
713121	Taxe sur les stations	300.000	Aménager les points de vente artisanale	2 points de ventes artisanales sont aménagés	1.135.000
713122	Taxe sur Cabaret de bière industrielle (A.B et C)	3.000.000	Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1 infrastructure commerciale (marché) existants est entretenue	60.000.000
713123	Taxe sur S S D et Méga	2.500.000	Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	300 artisans existants identifiés	125.000
713124	Taxe sur Cabaret de bière locale	4.000.000	Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, poterie, briqueterie, valérie,…)	3 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	500.000
713125	Taxe sur les Salles de réceptions	2.000.000	Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	9 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	71.000.000
713126	Taxe sur cafétariat	1.200.000	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	1.000.000
	ST	**90.770.000**	Rendre disponible des formateurs qualifiés en matières artisanales	2 formateurs qualifiés en matières artisanales sont disponible	150.000
71391	Recettes Marché GITARAMUKA	300.000.000	Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	9 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	600.000
71392	Recettes Marché GASANGE	180.000.000	Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	commerçants exerçant le commerce des produits stratégiques	250.000
71393	Recettes Marché GATABO	70.000.000	Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	8 sociétés coopératives des commerçants sont créés	80.000
71393	Recette Marché MABUGA	10.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**535.127.784**
71394	Recette marché NGARA	6.000.000	Programme 011:Pilotage du Développement		1.000.000
71395	Recette Marché RWESERO	4.000.000	**Action 01102- Programmation des investissements publics**		**1.000.000**
71396	Recette Marché NYARUKENKE	2.000.000	Mettre en place un système d'information pour le suivi des investissements publics	un système d'information mise en place	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
71397	Recette Marché GISOVU	2.000.000	Programme 044: Agriculture		534.127.784
	ST	574.000.000	**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**534.127.784**
714	**Taxes sur les produits spécifiques**		Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	3 pépinières sont aménagées	14.142.800
7141	Taxes sur les cultures de rente	8.000.000	Construire et opérationnaliser des unités d'usinage des cultures d'exportation	3 usines sont construites et opérationnelles par type de culture d'exportation	500.000.000
	S/T	8.000.000	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	9 séances de sensibilisation sont réalisées	1.000.000
715	**Taxes specifiques liés aux activités de services**		Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, macadamia patchouli, palmier à l'huile…etc)	6538 de ménages ont reçu des plants caféicoles	18.984.984
7151	Taxes de séjour (Hotel)	1.000.000	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**198.300.000**
	S/T	1.000.000	Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		198.300.000
716	**IMPOTS ET TAXES SUR UTILISATION DES BIENS OU L'EXERCICE D'ACTIVITES**		**Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes**		**198.300.000**
7161	Taxe de chargement des produits alimentaires	25.000.000	Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	3coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	1.000.000
7162	Taxe de chargement des résidus noix de palme ; son de blé;son de mélace et autres	15.000.000	Octroyer des stages professionnels de premier emploi pour les jeunes en quête d'emploi	12 jeunes ont reçu des stages de premier emplois	192.000.000
7163	Taxe sur le transport(Stationnement)	5.000.000	Organiser un concours d'élaboration des plans d'affaires ;	1concour d'élaboration du plan d'affaire est organisé	500.000
7164	Taxe sur la publicité(billard ;cinéma et pancarte)	2.000.000	Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	2 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	1.600.000
	S/T	47.000.000	Renforcer les crédits communautaires (SILC)	58 groupements d'Epargne et Crédits sont opérationnels	3.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7169	**Autres Impôts et taxes sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activité**		**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**817.157.724**
71691	vente des propriétes	-	Programme 044: Agriculture		817.157.724
71692	Taxe sur vente de viande grillée	6.000.000	**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**817.157.724**
	S/T	6.000.000	Construire et opérationnaliser des hangars de stockage par zone	2 Hangars de stockage est t construit	817.157.724
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		**PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)**		**4.000.000**
721	**Dividendes**		Programme 026: Sport		4.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**		**Action 02602- Développement des infrastructures sportives**		**4.000.000**
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	19.000.000	Organiser les championnats (compétition sportive) ;	1 championnat sportif sont organisé	4.000.000
7222	Droit d'emplacement sur la voirie	6.000.000	**PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques**		**150.000.000**
7223	Droit d'exploitation des marais	12.000.000	Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		150.000.000
7224	Droit d'exploitation forestière(Vente des arbres à10% et autorisation de Coupe)	3.000.000	**Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres**		**150.000.000**
	S/T	40.000.000	Aménager les voies publiques (chefs lieux des zones et des communes)	9 voies publiques sont aménagés	150.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**		**PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel**		**66.500.000**
731	**Loyers des biens immobilisés**		Programme 052: Tourisme		66.500.000
7311	Location des immeubles résidentiels (2 bureaux postaux ; Maison résidentiel à kiganda et bureau du fonds d'oeuvre)	2.000.000	**Action 05201- Infrastructures et sites touristiques**		**66.500.000**
7312	Location d'immeubles commerciaux	15.000.000	Construire le monument communal à Nkonyovu	un monument communal est construit à Nkonyovu	50.000.000
7313	Location de terrain(terre domanial Coopérative SANGWE)	3.000.000	Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	1 panneaux d'indications touristiques est installé	1.500.000
	S/T	**20.000.000**	Installer l'arc de triomphe à Kaniga	un Arc de triomphe est installé à Kaniga	15.000.000
732	**Droits administratifs**		**Pilier 3: Equité sociale**		**280.034.467**
7321	Droits sur les attestations et autorisations	25.000.000	Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		280.034.467
7322	Droits sur délivrances de carte ou de titre(CNI)	10.000.000	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**72.166.667**
7329	Autres droits administratifis(Célebration du Mariage en Semmaine)	1.000.000	Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		72.166.667
	S/T	36.000.000	**Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements**		**72.166.667**
733	**Produits de vente et d'exploitation**		Appui dans la construction des bureaux collinaires et des notables	6 bureaux collinaires et des notables sont construits	30.000.000
7331	Vente des prduits de recolte	40.000.000	Construire des latrines	6 latrines construites	36.000.000
7332	Vente de formulaires et d'imprimés (Livrets de familles)	5.000.000	Organiser les états généraux de l'éducation	1 états généraux organisés	1.666.667
	S/T	45.000.000	Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests communaux organisés	4.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
734	**Redevence et prestation des services**		**PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents**		**132.792.800**
7345	Produit des examens veterinaires du betail	5.000.000	Programme 058: Infrastructures de transport		132.792.800
	S/T	5.000.000	**Action 05801- Réseau Routier**		**132.792.800**
74	Produit des amandes Administrative	10.000.000	Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux sont construits	117.792.800
	S/T	10.000.000	Entretenir les réseaux routiers	30 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	15.000.000
75	**SUBVENTION;PARTICIPATION ET DONS**		**PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement**		**32.695.000**
7511	Subvention de l'Etat	1.514.985.508	Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		32.695.000
	S/T	1.514.985.508	**Action 05402- Eau potable rural**		**26.195.000**
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Construire et protéger des sources d'eau	4sources d'eau potable construites	3.200.000
762	Remboursement des tiers envers la commune	10.000.000	Entretenir des sources d'eau	45 sources d'eau bien entretenues	3.395.000
	S/T	10.000.000	Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	12 fontainiers sont équipés	10.000.000
77	**Produit divers et exceptionnel**		Réhabiliter des sources d'eau	6 sources d'eau sont réhabilitées	9.600.000
			Action 05403-Assainissement de base		**6.500.000**
771	**Droit à recouvrer**		Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	40 caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	5.000.000
7711	Recouvrement des manquants et déficits à charge des agents collecteurs	100.000	Installer les poubelles publiques	poubelles publiques sont installées	1.500.000
7712	Recouvrement des manquants et déficits à charge du comptable	150.000	**PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale**		**42.380.000**
7713	Autres produits divers et exceptionnels (Recouvrement des créances)	1.500.000	Programme 040 : Protection sociale		42.380.000
7714	Recouvrement des ordres des recettes	100.000	**Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables**		**36.380.000**
	S/T	1.850.000	Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	200 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	33.380.000
772	**Regularisation comptable**		Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	300 CAM distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables	3.000.000
7721	Annulation des mandats de l'exercice antérieur		**Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés**		**6.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7722	Reduction des mandats de l'exetrcice antérieur		Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	15 personnes handicapés formés dans des métiers	6.000.000
	S/T		**Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable**		**1.000.000**
	TOTAL DES RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	2.498.705.508	Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.000.000
70	**TRAVAUX EN REGIE**	25.000.000	**PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques**		**1.000.000**
	S/T	25.000.000	Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.000.000
6569	**Participation transférées à l'investissement**		**Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement**		**1.000.000**
	S/T		Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contingence des zones à haut risque élaboré/mis à jour	1.000.000
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE DE FONCTIONNEMENT	-			
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	2.523.705.508			
COMMUNE KIREMBA					**1.527.392.757**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.081.728.565**
711	**Impôt sur le revenu**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.081.728.565
7111	Impôt sur les revenus locatifs	19.040.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**16.188**
712	**Impôts sur le patrimoine**	0	Programme 018 : Protection des droits humains		16.188
7121	Impôt foncier	0	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**16.188**
7122	Impôts sur les pylônnes	32.000.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	4 Séances de sensibilisation faites	16.188

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7123	Taxes d'enregistrement	43.424.200	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.081.712.377**
7124	Taxes sur les cycles	7.542.000	Programme 004: Protection Civil		16.188
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	4.575.000	**Action 00401- Capacité de protection civile**		**8.094**
7126	Taxes sur les animaux	21.387.000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	100 collines qui ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	8.094
7127	Taxes sur les machines a coudres	4.300.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**8.094**
7128	Taxe sur les moulins	6.980.000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	100 comités collinaires de prévention et gestion des catastrophes sont opérationnels	8.094
7129	Autres impôts sur le patrimoine	0	Programme 005: Administration générale		1.081.696.189
713	Impôts sur les activités	0	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.077.196.189**
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	206.053.000	Construire une salle de reunion communale	Une salle de reunion communale est construite	20.000.000
7139	Autres taxes sur les activités(recettes marchés)	350.000.000	Sensibiliser le personnel du judiciaire (les juges, les notables collinaires, et les OPJ) à bien servir les justiciables	5 séances de sensibilisation sont réalisées	500.000
714	Taxes sur des produits specifiques	0	Organiser les élèves au cours des travaux des camps d'été	2 descentes d'encadrement sont réalisées	500.000
	Taxes sur les boissons	90.600.000	Appuyer à l'organisation des fêtes nationales	8 fêtes nationale sont organisées et appuyées	25.000.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	18.000.000	Acheter le carburant et lubrifiant pour le fonctionnement	24273,93 litres de carburant sont achetés	88.647.247
715	Taxes spécifiques liées aux activités de services	0	Effectuer des descentes pour appuyer et encadrer des sociétés coopératives collinaires	74 descentes sont effectuées	80.940
7152	Taxe sur les spéctacles	0	Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appui dans la mise en œuvre du PCDC	1 réunion est organisée avec les partenaires au développement en vue d'appuyer la mise en œuvre du PCDC	600.000
716	Impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités	0	Faire des réunions de soutiens et de mobilisations des acteurs des secteurs privés pour le développement des projets	4 acteurs des secteurs privées qui sont en train de réaliser des projets de grande envergure	50.000
7161	Taxe de chargement (Riz,farines de manioc et haricots)	154.698.100	Mettre en place une stratégie de la mise en œuvre du PCDC	1 stratégie est mise en œuvre	300.000
7162	Taxes sur les transports	10.500.000	Acheter les biens et services	12 mensualités couvertes	190.590.000
7164	Taxes sur piblicités	200.000	Assurer le paiment des services extérieures	12 mensualités couvertes	55.625.000
7166	Redevances versées par les concessionnaires (bâtiments, terrain)	0	Assurer les frais du personnel extérieur	12 mensualités couvertes	255.512.782
7169	Impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités	0	Assurer les charges de personnel	12 mensualités couvertes	394.477.480

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	S/T	969.299.300	Assurer les subventions,participations et assistances sociales	12 mensualités couvertes	41.800.000
72	Revenu de la propriété	0	Payer les charges financières	12 mensualités payées	3.512.741
721	Dividendes	0	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**4.500.000**
722	**Droits d'occupation du domaine public**	0	Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	100 percepteurs des taxes communales sont renforcés	500.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	33.500.000	Organiser des séances de formation aux administratifs communaux, zonales, comptables et aux percepteurs sur le guide de mobilisation de ressources communales	6 séances de renforcement des capacités sur la mobilisation des ressources communales sont réalisés	1.000.000
7222	Droit d exploitation des marrais	78.070.000	Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales sont effectuées	3.000.000
7224	Droits d'exploitation des carrières (latérite, argile, moellons .....)	6.000.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**72.620.529**
7226	Droit d'exploitation forestière	15.000.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		72.620.529
7229	Autres droits d'occupation du domaine public	117.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**32.376**
	S/T	132.687.000	Programme 050: Industrie et Artisanat		32.376
73	**Revenu de la vente de biens et services**	0	**Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales**		**32.376**
731	Loyers des biens immobilisés	0	Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	10 artisans sont identifiés	16.188
7312	Location d'immeubles commerciaux (Les 30 maisons contruites par PAD et location des salles)	0	Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, potérie, briquetérie, vanérie,...)	2 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	8.094
7313	location terrain	18.000.000	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	2 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont éffectuées	8.094

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7314		35.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**4.037.128**
7315	redevence percues au titre de contrats d'affermage ou de concession (Lattrine marchés masanganzira)	0	Programme 051: Commerce		97.128
7319	Autres loyers de biens immobilisés	1.500.000	**Action 05101: Commerce intérieur**		**97.128**
732	**Droits Administratifs**	0	Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	4 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	16.188
7321	Droits sur les attestations et autorisations	23.372.000	Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	50 infrastructures commerciales sont améliorées	16.188
7322	Droit sur délivrances de cartes ou titres	39.780.000	Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	10 infrastructures commerciales existantes sont entretenues	16.188
7329	Photocopies	500.000	Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	2 sociétés coopérative des commerçants sont crées	8.094
7331	**Produit de vente d'exploitation**	0	Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	5 commerçants exerçant le commerce des produits stratégiques sont installés	8.094
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	140.000	Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	4 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont éffectuées	16.188
7339	droit de vente des livret famille	60.150.000	Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	20 commerçants ont assuré leurs marchandises	16.188
734	**Redevence et produit de préstation de service**	0	Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		500.000
7349	Autres redevences et produits de préstations de services (Recettes pour ben)	28.621.500	**Action 01203-Gestion de la dette**		**500.000**
	S/T	207.063.500	Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	1 base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	500.000
74		33.621.500	Programme 013: Gestion Budgétaire et comptable		3.440.000
	S/T	33.621.500	**Action 01304- Gestion comptable**		**3.440.000**
77	**Produit divers et exceptionels**	0	Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	2 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal sont faites	500.000
771	**Droits à recouvrés**	0	Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	4 semaines témoins sont organisées	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7719	Autres droits à recouvrés	0	Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	2 tables rondes sont tenues pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	1.500.000
778	Autres	0	Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	12 campagnes de recouvrement sont organisées	1.000.000
	S/T	0	Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	12 supervisions et contrôles sont réalisées auprès des collecteurs des taxes communales	40.000
	TOTAL RECETTES REELLES	1.342.671.300	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**12.516.188**
70	**TRAVAUX EN REGIE**	0	Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		12.516.188
6569	Participations transférées à l'investissement	0	**Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes**		**12.516.188**
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	0	Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	10 coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	16.188
	001 Solde d'exécution positif reporté n-1	2.957.868	Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	1100 jeunes formés dans la pratique des métiers de leurs choix	500.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1.345.629.168	Organiser les championnats (compétition sportive) ;	4 championnants sportifs sont organisés	8.700.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,.....)	1 club sportif est équipé en matériels sportifs	3.300.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**10.097.128**
			Programme 044: Agriculture		10.068.799
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**10.068.799**
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	28 160 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	16.188
			Creuser les compostières par ménages	72 816 compostières sont creusées	16.188
			Produire et planter des arbres agroforestiers	20 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	8.094
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	31 896 tonnes d'engrais chimique sont distribués	12.141
			Mettre en place des comités de gestion des marais	10 comités de gestion des marais opérationnels	8.094
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	10 pépinières pour les cultures d'exportations sont aménagées	8.094
			Rendre disponible les cultures fruitières (avocatiers, ananas, pruniers du japon,maracouja, etc)	1 000 plants fruitièrs disponibillisés pour le greffage	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 045: Elevage et Halieutique		28.329
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**28.329**
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	1 000 caprins sont distribués via la chaîne de solidarité communautaire	16.188
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage	2 aires d'abattage sont aménagés et opérationnels	4.047
			Aménager les étangs piscicoles	6 étang piscoles sont aménagés	8.094
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**28.329**
			Programme 055: Energie		28.329
			Action 05506- Etude des Infrastructures d'énergies		**28.329**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	2 sites de mines et carrières sont identifiés	8.094
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières	2 société coopératives des exploitants des mines et carrières sont crées et opérationnelles	4.047
			Suivre et encadrer les coopératives du domaine des mines et carrières	2 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont encadrées	8.094
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières	2 séances de sensibilisation sont réalisées	8.094
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**45.909.380**
			Programme 052: Tourisme		45.909.380
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**45.909.380**
			Construire un monument au niveau de la commune	1 monument est construit	45.909.380
			Pilier 3: Equité sociale		**372.922.253**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		372.922.253
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**323.528.963**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		323.528.963
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**323.528.963**
			Etendre et équiper les écoles	12 salles de classe sont nouvellement construites	217.728.963
			Réhabiliter les bureaux des écoles	9 bureaux sont réhabilités	45.000.000
			Construire des latrines	6 blocs latrines sont construits	60.800.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**15.105.222**
			Programme 058: Infrastructures de transport		15.064.752
			Action 05801- Réseau Routier		**15.064.752**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	77 km linéaires sur le long des pistes /routes sont plantés des arbres	16.188
			Entretenir les réseaux routiers	120 km linéaires des réseaux routiers sont entretenus	16.188
			Tracer et/ou réhabiliter les pistes routiers	10 pistes sont tracées /réhabilitées	16.188
			Réhabiliter les ponts et ponceaux	5 ponts et ponceaux sont réhabilités	15.000.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	10% de transporteurs ont payé les redevances sur le transport	8.094
			Mettre en place les comités d'entretien des insfrastrures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	100 comités d'entretien des infranstructures publiques sont opérationnels	8.094
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		40.470
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**40.470**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	4 séances de sensibilisation sont organisées	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	4 séances de sensibilisation sont organisées	16.188
			Sensibiliser les ménages à se regrouper dans des villages communautaires sur chaque colline	20 collines ont des villages communautaires	8.094
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**32.097.128**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		32.097.128
			Action 05402- Eau potable rural		**32.000.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	30 sources d'eau sont réhabilitées	32.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**97.128**
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	10 caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	16.188
			Aménager des puisards pour évacuer les eaux usées pour les infrastructures publiques	10 puissards pour évacuer les eaux usées sont aménagés	16.188
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages	4 séances de sensibilisation sont organisées	16.188

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	4 séances de sensibilisation sur l'hygiène et assainissement sont organisées	16.188
			Installer les poubelles publiques	50% de lieux publics ont des poubelles publiques	16.188
			Mettre en place les lieux de lavage des mains dans les ménages et dans les lieux publics	70% ont des lieux de lavage des mains dans les ménages et dans les lieux publics	16.188
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**2.190.940**
			Programme 005: Administration générale		2.190.940
			Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation		**2.190.940**
			Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	16 séances sont réalisés avec les comités mixtes de sécurité	50.000
			Elaborer des PTBA cohérents aux axes stratégiques du PCDC	1 PTBA cohérents est élaboré	500.000
			Suivre régulièrement l'état la mise en œuvre des PTBA issus des PCDC	12 rapports sont produits	1.560.000
			Organiser des réunions de suivi et évaluation sur le fonctionnement des coopératives collinaires	2 visites des coopératives collinaires sont réalisées	80.940
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**121.410**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		105.222
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**105.222**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		105.222
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**72.846**
			Multiplier et planter les arbres agroforestiers sur les collines	50 000 arbres agroforestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	16.188
			Protéger les boisements par des pares-feux.	170 km lineaire de pares-feux sont tracés	8.094
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	4 sites d'extraction des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	8.094
			Planter les essences autochtones le long des pistes	69 km lineaire de pistes sont couverts par les essences autochones	8.094
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	2 pépinières de bambous sont aménagés	8.094

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	30 infrastructures publiques sont entourés d'arbres	16.188
			paratonnerres sont installés pour protéger les infrastructures publiques	15 paratonneres sont installés pour proteger les infrastructures publiques	8.094
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**12.141**
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles	2 séances de sensibilisation sont effectuées	8.094
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	1 Plan de contingence est élaboré / actualisé	4.047
			Action 04603-Cartographie topographique thématique du territoire national		**20.235**
			Aménager les voies publiques	2 voies publiques sont aménagés	16.188
			Identifier, disponibiliser et protèger les espaces pour les cimetières au niveau des zones	5 espaces pour les cimetières sont disponibles et protégés	4.047
			Axe 4: Coopération et mobilisation des ressources		16.188
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**16.188**
			Programme 011:Pilotage du Développement		16.188
			Action 01103- Gestion des Partenariats Public-Privé		**16.188**
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de microfinance	4 séances de sensibilisation sont réalisées	16.188
COMMUNE KIRUNDO					**2.154.589.785**
712	**IMPOT SUR PATRIMOINE**	**308.143.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.359.025.888**
7121	Impôt foncier	32.571.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.359.025.888
7122	Impôt sur les pylônes	48.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.359.025.888**
7123	Taxe d'enregistrement	15.000.000	Programme 062: Administration générale		1.272.418.010
7124	Taxes sur les cycles	40.160.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.272.418.010**
7125	taxe sur cyclomoteurs	0	Acheter les Lubrifiants (véhicule,Moto et Groupe)	105,16666666 litre de lubrifiants achétés	2.524.000
7126	Taxes sur les animaux	98.822.000	Acheter le Produit de nettoyage et d'hygiène	le Produit de nettoyage et d'hygiène acheté	6.200.000
7127	Taxe sur les machine à coudre	5.340.000	Acheter la Fourniture pour entretien des bâtiments	la Fourniture pour entretien des bâtiments achetée	9.200.000
7128	Taxes sur les moulins	7.360.000	Acheter la Fourniture pour entretien de la voirie	la Fourniture pour entretien de la voirie achetée	246.000
7129	Autres impôts sur le patrimoine	60.890.000	Acheter la Fourniture pour entretien du matériel roulant	la Fourniture pour entretien du matériel roulant achetéé	18.500.000
713	**IMPOT SUR LES ACTIVITES**	**874.169.600**	Acheter les Fournitures de bureau	les Fournitures de bureau achetées	16.762.800
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	381.400.000	Acheter les Imprimés	les Imprimés achetés	66.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7139	Autres taxes sur les activité	492.769.600	Acheter les Semences et végétaux	les Semences et végétaux achetés	1.200.000
714	**TAXE SUR LES PRODUITS SPECIFIQUE**	**32.292.535**	Acheter les Produits phytosanitaires et engrais	les Produits phytosanitaires et engrais achetés	1.500.000
7141	Taxe sur boissons (Industrie locale)	4.000.000	Acheter les Uniformes des groupes d'animation	2 lots d'uniformes des groupes d'animation sont achetés	3.514.000
7142	Taxe sur les cultures industrielles(Café cerise	28.292.535	Acheter le Matériel et équipement technique	le Matériel et équipement technique acheté une fois l'année	930.000
715	**TAXE SPECIFIQUE LIEU AUX ACTIVITES DE SERVICE**	**14.100.000**	Acheter le Mobilier et matériel de bureau	le Mobilier et matériel de bureau acheté	3.900.000
7151	Taxe de séjour	14.100.000	Acheter l'Outillage	l'Outillage acheté 2 fois l'année	550.000
716	**IMPOT SUR UTILISATION DEBIENS A L'EXERCICE D'ACTIVITE**	**307.784.650**	Payer Electricité et eau	Electricité et eau payé	10.500.000
7161	Taxe de chargement	292.798.850	Payer le matériel de transport	le matériel de transport payé	10.000.000
7162	TAXE SUR LES TRANSPORTS	11.985.800	Payer le matériel de sonorisation et décoration	le matériel de sonorisation et décoration payé	6.900.000
7164	Taxe sur publicité et panneaux publicitaire	2.900.000	Payer la Location des chaises et bancs	la Location des chaises et bancs payée	3.100.000
7165	Affichage publicitaire	100.000	Payer les Loyers des bâtiments	les Loyers des bâtiments payés	4.700.000
	TOTAL DU CHAPITRE 71	**1.536.489.785**	Payer les frais d'Entretien et réparation des terrains	les frais d'Entretien et réparation des terrains payés	7.000.000
722	**Loyers des terrains**	**79.400.000**	Payer les frais d'Entretien et réparation des bâtiments	les frais d'Entretien et réparation des bâtiments payés	4.000.000
7221	Droits de places dans les marchés non couvert	11.000.000	Payer les frais d'Entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	les frais d'Entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement payé	3.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	8.400.000	Payer les frais d'Entretien et réparation du réseau d'électricité	les frais d'Entretien et réparation du réseau d'électricité payés	3.700.000
7225	Droit d'exploitation des marais	60.000.000	Payer les frais d'Entretien et réparation du Matériel de transport	les frais d'Entretien et réparation du Matériel de transport payés	1.000.000
	TOTAL DU CHAPITRE 72	**79.400.000**	Payer les frais d'Entretien et réparation des Machines, matériel informatique	les frais d'Entretien et réparation des Machines, matériel informatique payés	1.204.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	**93.800.000**	Payer les frais d'Assurance véhicules	les frais d'Assurance véhicules payés	21.000.000
7312	Locations des immeubles commerciaux	90.000.000	Payer les frais d'Assurance motos	les frais d'Assurance motos payés	840.000
7313	Location de terrain	3.800.000	Payer les frais de tenue de compte	les frais de tenue de compte payés	2.000.000
7314	Droit des places dans les marches couverts		Payer les frais des carnets de chèques	les frais des carnets de chèques payés	510.000
732	**DROITS ADMINISTRATIFS**	**140.000.000**	Payer les Agents collecteurs	les Agents collecteurs payés	93.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7321	Droit sur attestations et autorisations	100.000.000	Payer les Autres personnels exterieur	les Autres personnels exterieur payés	35.445.315
7322	Droit sur délivrance de cartes ou de titres	40.000.000	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	les frais de déplacement et de mission des élus locaux payés	10.499.000
734	**Redevances et produits des prestations des services**	**22.500.000**	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	les frais de déplacement et de mission du personnel communal payés	50.000.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	22.500.000	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	les frais de déplacement et de mission des autres personnels payés	10.000.000
	TOTAL DU CHAPITRE 73	**256.300.000**	Payer les frais de formation du personnel communal	les frais de formation du personnel communal payés	2.000.000
740	**PRODUITS DES AMENDES**	**70.000.000**	Payer les frais de Réceptions	les frais de Réceptions payés	20.000.000
7400	Amendes administratives	70.000.000	Payer les frais des Fêtes et cérémonies	les frais des Fêtes et cérémonies payés	36.000.000
	TOTAL DU CHAPITRE 74	**70.000.000**	Payer les frais de Publicité et information	les frais de Publicité et information payés	4.400.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**	**212.400.000**	Payer les frais postaux	les frais postaux payés	50.000
753	**PARTICIPATIONS**	**212.400.000**	Payer les frais de télécommunication	les frais de télécommunication payés	16.840.000
7531	Participations des particuliers et communautes	212.400.000	Payer les frais d'avocat et de contentieux	les frais d'avocat et de contentieux payés	1.500.000
	TOTAL DU CHAPITRE 75	**212.400.000**	Payer les frais d'assistance technique et de consultance	les frais d'assistance technique et de consultance payés	10.000.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**2.154.589.785**	Payer les frais de Prime de l'Administrateur communal	les frais de Prime de l'Administrateur communal payés	5.700.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**2.154.589.785**	Payer les frais de Jetons de présence des membres du conseil communal	les frais de Jetons de présence des membres du conseil communal payés	3.120.000
			Payer les frais de Jetons de présence des membres du conseil de collines	les frais de Jetons de présence des membres du conseil de collines payés	14.000.000
			Rémunerer les chefs de collines et de quartiers	les chefs de collines et de quartiers rémunerés	84.000.000
			Rémunerer le personnel permanent	le personnel permanent rémunéré	244.320.000
			Rémunerer le personnel occasionnel	le personnel occasionnel rémunéré	40.000.000
			Payer les frais de Primes du personnel détaché del'Etat	les frais de Primes du personnel détaché del'Etat payés	9.600.000
			Payer la contribution à l'INSS	la contribution à l'INSS payée	20.000.000
			Payer la contribution à la MFP	la contribution à la MFP payée	29.400.000
			Payer les frais de Décès - invalidité	les frais de Décès - invalidité payés	2.000.000
			Prendre en charge les élèves	300 élèves pris en charge	3.571.100
			Prendre en charge les malades indigents	les malades indigents pris en charge	2.800.000
			Payer les frais d'Allocations aux personnels vacataires	les frais d'Allocations aux personnels vacataires payés	213.600.000
			Payer les frais d'Assistance et secours aux détenus	les frais d'Assistance et secours aux détenus payés	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais de Secours d'urgence	les frais de Secours d'urgence payés	7.000.000
			Subventionner associations locales	associations locales Subventionnées	4.000.000
			Payer les frais d'Autres subventions (Association des femmes, des jeunes, sport et culture,achat de ballon), assistance aux plus âgées	les frais d'Autres subventions (Association des femmes, des jeunes, sport et culture,achat de ballon), assistance aux plus âgées payés	9.000.000
			Payer les frais de Participations obligatoires aux communes (ACOBU)	les frais de Participations obligatoires aux communes (ACOBU) payés	500.000
			Payer les frais de Participations obligatoires aux groupements intercommunaux	les frais de Participations obligatoires aux groupements intercommunaux payés	10.000.000
			Payer les frais des Autres participations obligatoires (fonctionnement de la province)	les frais des Autres participations obligatoires (fonctionnement de la province) payés	43.091.795
			Payer les frais des Autres charges exceptionnelles	les frais des Autres charges exceptionnelles payés	25.000.000
			Programme:005:Administration générale		86.607.878
			Action 00501:Pilotage et coordination des interventions du Ministère		**86.607.878**
			Equiper la commune en matériel informatique	6 ordinateurs portables sont achetés	18.000.000
			Acheter le Carburant (véhicule,Moto et Groupe)	16881,85 litre de carburant achétés	68.607.878
			Pilier 2: Efficacité économique		**58.000.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		58.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**8.000.000**
			Programme 044: Agriculture		8.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**8.000.000**
			Faciliter l'irrigation par l'utilisation des moto pompes	4 moyens de motopompes qui se trouvent sur 12 collines	8.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**50.000.000**
			Programme 052: Tourisme		50.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**50.000.000**
			Construire et Amenager le monument de la commune	le monument est construit à SHINGE	50.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**655.563.897**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		655.563.897
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**392.976.397**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		392.976.397
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**392.976.397**
			Construire des latrines vidangeables	un bloc de latrine à 4 portes est construite à l'ECOFO RUGASA II	40.671.997
			Etendre et équiper les écoles	4 salles de classe sont nouvellement construites à l'ECOFO RUGASA (2) et MUSUMBA (2)	280.000.000
			Etendre et équiper les écoles	5 salles de classe seront parchevées à l'ECOFO Vumbi I (2) et Kinyangurube(3)	60.914.400
			Etendre et équiper les écoles	8 salles de classe sont équipées en bancs piputres (134) et fonctionnelles	11.390.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**140.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		140.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**140.000.000**
			Reserver des fonds pour achat d'un moyen de transport(benne) pour les activités de développement communautaire	un montant de 50000000 BIF par trimestre est réservé pour achat d'un moyen de transport	100.000.000
			Réhabiliter les ponceaux: KARYASI-RUHOSHA, CARUBAMBO-MAKOMBE,MATAKA-CANIKA,CUMVA, GIKOMERO-MBASI	5 ponceaux sont réhabilités	40.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**40.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		40.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**40.000.000**
			Construire des adductions d'eau potable	10 sources sont construites	40.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**82.587.500**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		82.587.500
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**82.587.500**
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	1 centre de soins (CDS) CERU est occupé du matériel munimum nécessaire	82.587.500
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**82.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		82.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**82.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		82.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**82.000.000**
			Parchever la salle de réunion de la zone MUGENDO	1salle est parchevée	82.000.000
COMMUNE MAKAMBA					**1.694.923.917**
71	IMPOTS ET TAXES		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.286.554.982**
711	IMPOT SUR LE REVENU		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.286.554.982
7111	IMPOT SUR LE REVENU LOCATIF	2000000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.286.554.982**
712	IMPOTS SUR LE PATRIMOINE		Programme 062: Administration générale		1.286.554.982
7121	IMPOTS FONCIER	41140000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.286.554.982**
7122	IMPOTS SUR LES PYLONES	48000000	Etude de faisabilité et analyse des besoins du bureau communal,élaboration du budget prévisionnel,coonception architecturales	Les travaux préliminaires de construction sont finis	140.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7123	TAXE D'ENREGISTREMENT	102140000	Acheter le carburant	24618 littre sont achetés	99.998.316
7124	TAXES SUR LES CYCLES	8510000	Acheter le lubrifiants	428 lubrifiants sont achetés	14.980.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	6564800	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	4 lots des produits de nettoyage et d'hygiène achetés	4.650.000
7126	TAXES SUR LES ANIMAUX	10983000	Acheter les fournitures pour l'entretien de voirie	4 lots des fournitures pour l'entretien de voiri achetés	4.500.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	8300000	Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	4 lots des fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetés	40.000.000
7128	Taxes sur les moulins	9210000	Acheter les fourniturse pour l'entretien d'autres matériels	4 tours	2.800.000
713	IMPOTS SUR LES ACTIVITES		Acheter les autres fournitures d'entretien	5 tours	2.500.000
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	246924000	Acheter les fournitures de bureau	4 lots	34.000.000
7139	AUTRES TAXES SUR LES ACTIVITES	505720000	Acheter Imprimes	8 tours	47.500.000
714	TAXES SUR LES PRODUITS SPECIFIQUES		Acheter les autres fournitures administratives	4 tours	3.000.000
7141	TAXES SUR BOISSONS (URWARWA)	14440000	Acheter les aliments destinés à la consommation humaine	666 kg sont achetés	2.000.000
7142	TAXES SUR LES CULTURES DE RENTE (café)	27425000	Acheter les semences et végétaux	193 kg sont achetés	6.200.000
715	TAXES SPECIFIQUES LIES AUX ACTIVITES DE SERVICES		Acheter Produits phytosanitaires et engrais	200 pièces sont achetés	3.800.000
7152	TAXE SUR LES SPECTACLES	1000000	Acheter les mobilier et matériel de bureau	4 tours	2.500.000
716	IMPOTS ET TAXES SUR L'UTILISATION DE BIENS OU L'EXERCICE D'ACTIVITE		Acheter les autres matériels, mobiliers et équipement	5 tours	2.000.000
7161	TAXE DE CHARGEMENT	190580000	Payer l'éléctricité et eau	4 factures	17.324.000
7162	TAXE SUR LE TRANSPORT REMUNERE	16497200	Payer la location de matériel de transport	24 tours	16.000.000
7164	TAXE SUR LA PUBLICITE	1450000	Payer la location de matériel de sonorisation et décoration	25tours	6.500.000
	TOTAL DU CHAP 71	1238884000	Payer la location de chaises et banc	12 tours	300.000
			Payer les frais de transport	4 tours	3.600.000
72	REVENUS DE PROPRIETE		Payer les Loyers des bâtiments	12 tours	4.100.000
721	DIVIDENDES		Payer les Loyer des terrains	4 tours	600.000
722	DROIT D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC		Payer les Autres loyer et charges	5 tours	180.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert		Entretenir et réparer des bâtiments	16 batiment	3.500.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie		Entretenir et réparer le réseau de voirie	145 km entretenus	6.200.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7224	Droit d'exploitation des carrieres		Entretenir et réparer le réseau d'eau potables et assainissement	12tours	1.100.000
7225	Droit d'exploitation des marrains		Entretenir et réparer le réseau d'éléctricite	12 tours	1.000.000
7226	Droit d'exploitation forestiere		Entretenir et réparer le matériel de transport	12 tours	6.500.000
7229	Autres droit d'occupation du domaine Public		Entretenir et réparer des machines, matériel de bureau et informatique	12 tours	13.500.000
	TOTAL CHAP 72		Payer Autres entretien et reparation	4 tours	2.800.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES		Assurer véhicules	4 V2HICULES ASSUR2ES	16.000.000
731	LOYERS DES BIENS IMMOBILISES		Assurer motos	20 moto assurées	4.420.000
7311	LOCATION D'IMMEUBLES RESIDENTIELS		Assurer des infrastructures communales (marchés, bureaux communaux)	2 bâtiments assurés	2.000.000
7312	LOCATION D'IMMEUBLES COMMERCIAUX	135120000	Payer les Frais de tenue de compte	12 mois	1.900.000
7313	LOCATION DE TERRAIN	0	Payer les Frais des carnets de chèque	6 carnets acheté	760.000
7314	Droit de place dans les marchés couvert		Payer les Autres frais bancaires	12 mois	300.000
732	DROITS ADMINISTRATIFS		Payer les Agents collecteurs	1680 Perscepteurs	102.786.128
7321	DROITS SUR ATTESTATIONS ET AUTORISATIONS	157700000	Payer les Autres personnels extérieurs	108 Personnes	21.500.000
7322	DROITS SUR DELIVRANCE DE CARTES OU DE TITRES	51000000	Payer les Frais de déplacement et de mission des élus locaux	410 mission	41.000.000
7329	Autres droit administratf		Payer les Frais de déplacement et de mission du personnel communal	550 mission	65.000.000
733	PRODUITS DE VENTES ET D'EXPLOITATION		Payer les Frais de déplacement et de mission des autres personnels	155 missions	10.500.000
7334	PRODUITS DE L'EXPLOITATION DES ABATTOIRS	154440000	Payer les Frais de formation des élus locaux	50 Personnes	8.500.000
734	REDEVANCES ET PRODUITS DES PRESTATIONS DE SERVICE		Payer les Frais de formation du personnel communal	30 Personnes	10.700.000
7341	REDEVANCES POUR USAGE DES BONNES FONTAINES	24444000	Payer les Autres formations	20 Personnes	1.000.000
7344	LOCATION DE MATERIEL(salle de la reunion)	1000000	Payer les frais de Receptions	12 RECEPTIONs	12.500.000
7349	AUTRES REDEVANCES ET PRODUITS DE PRESTATION DE SERVICES		Payer les frais de Fetes et ceremonies	5 Cermonies	10.000.000
	TOTAL DU CHAPITRE : 73	523704000	Payer les frais de Publicite et information	6 Tours	3.900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7400	PRODUITS DES AMANDES ADMINISTRATIFS	2000000	Payer les Frais postaux	24 Tours	500.000
	TOTAL DU CHAPITRE : 74	2000000	Payer les Frais de telecommunication	12 Tours	6.000.000
6569	PARTICIPATIONS TRANSFEREES A L'INVERSEMENT		Payer les Frais d'avocats et de contentieux	12 Tours	2.000.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer les Frais d'assistance technique et de consultance	12 Tours	3.000.000
75	SUBVENTIONS – PARTICIPATION ET DONS		Payer le Prime de l'administrateur communal	12 mois	4.900.000
753	PARTICIPATIONS		Payer les frais de jetons de présence des membres du conseil communal	4trimestre	5.000.000
7531	PARTICIPATION ET COMMUNAUTE	500000	Payer les frais de jetons de présence des membres du conseil de colline	12 mois	33.480.000
7540	DONS ET LEGS	500000	Rémunérer des chefs de colline	12 mois	35.712.000
	TOTAL DU CHAPITRE 75	1000000	Rémunérer le principale du personnel permanent	12 mois	184.119.468
	RECETTES D'ORDRE		Indemniser et primer le personnel permanent	12 mois	74.937.216
	TOTAL RECETTES REELLES	1765588000	Rémunérer le personnel occasionnel	12 mois	21.600.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1765588000	Payer les Primes du personnel détaché de l'Etat	12 mois	13.350.000
			Payer la contribution à l'INSS	12 mois	22.494.302
			Payer la contribution à l'MFP	12 mois	14.996.201
			Subvenir les Autres organismes	1orgqnisme	200.000
			Payer les Allocations a caractères fammilial	12 mois	4.956.000
			Assister les Malades	12 mois	500.000
			Assister les Décès-invalidite	12 mois	1.700.000
			Payer les Autres allocation et prestation famillliale	12 mois	1.000.000
			Assurer la Prise en charge des élèves	12 mois	1.000.000
			Assuerer la Prise en charge des malades indigents	12 mois	1.500.000
			Assuerer le Secours d'urgence	12 mois	2.500.000
			Subvenir les associations locales	4 trmestres	6.000.000
			Payer les Autres subventions	4 trmestres	200.000
			Subvenir les Etablissements publics administratifs locaux	12 mois	26.574.570
			Subvenir les Etablissements publics nationaux (abelo et abutip)	4 trimestre	1.500.000
			Payer les frais de Participation a l'investissement	1 annuel	500.000
			Payer les Amendes et pénalités	12 mois	2.000.000
			Payer les Indemnisations	12 mois	1.200.000
			Payer les Autres charges excéptionnelles	12 mois	6.736.781

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**219.898.955**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		219.898.955
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**79.995.459**
			Programme 051: Commerce		79.995.459
			Action 05102- Commerce extérieur		**79.995.459**
			parachever les hangars des marchés de BUKEYE et Kiyange	2 hangars sont parachevés	79.995.459
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**1.000.000**
			Programme 055: Energie		1.000.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**1.000.000**
			Réhabiliter et /ou entretenir les lignes éléctriques	2 Km de ligne éléctriques bien entretenus	1.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**42.403.496**
			Programme 026: Sport		42.403.496
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**42.403.496**
			ConstruireTribune aux terrains de jeux (football, terrain mixte) ;	2 terrains de jeux construits	42.403.496
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**96.500.000**
			Programme 052: Tourisme		96.500.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**96.500.000**
			parachever un hôtel communal de KAYOGORO	1 hôtels parachevé	96.500.000
			Pilier 3: Equité sociale		**188.469.980**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		188.469.980
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**52.069.980**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		52.069.980
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**52.069.980**
			Appuyer les ecoles en ciments pour réhabilitation	150 ciments appuyés	11.250.000
			Appuyer les ecoles en ciments pour réhabilitation	124 tôles appuyés	6.820.000
			Confectionner 28 salles de classes en bancs pupitres (20bancs /salle)	28 salles de classe équipées	33.999.980

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**95.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		95.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**95.000.000**
			Entretenir les réseaux routiers	70 Km linéaires entretenus(Sans nid de poule)	17.500.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	4 ponts et poncaux construits	7.600.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	7 ponts et poncaux réhabilités	4.900.000
			planter des fleurs, engazoner l'espace, construire des bustes, tracer des pistes	monuments construits	35.000.000
			Parachever un parking à NYABURUMBA	Un parking parachevé	30.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**41.400.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		41.400.000
			Action 05402- Eau potable rural		**41.400.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	15 sources d'eau réhabilitées	8.400.000
			Entretenir des sources d'eau	30 sources d'eau bien entretenues	9.000.000
			Construire et proteger des sources d'eau	15 sources d'eau potable construites	15.000.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	45 fontainiers équipés	9.000.000
COMMUNE MATANA					**3.147.952.494**
71	**IMPOT ET TAXES**	**1.346.873.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.248.187.079**
712	**Impôt sur le patrimoine**	**794.398.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.248.187.079
7121	Impôt foncier	10.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**88.494.000**
7122	Impôt sur les pylônes	40.000.000	Programme 053: Administration générale		88.494.000
7123	Taxes d'enregistrement	32.000.000	**Action 05301- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**88.494.000**
7124	Taxes sur les cycles	16.510.000	Construire la salle des réunions de la Commune à MATANA	Une salle est construite	88.494.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	838.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.159.693.079**
7126	Taxes sur les animaux	687.300.000	Programme 048: Administration Générale		1.159.693.079
7127	Taxes sur les machines à coudre	4.650.000	**Action 04803- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.159.693.079**
7128	Taxes sur les moulins	3.100.000	Acheter les autres fournitures	les autres fournitures achetés	100.000
713	**Impôts sur les activités**	**257.375.000**	Acheter les fouritures pour l'entretien du matériel roulant	Les fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetés	14.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7131	Taxes annuelles sur les activités	91.450.000	Acheter les imprimés	les imprimés achetés	54.670.000
7139	Autres taxes sur les activités	165.925.000	Acheter les fournitures de bureau	les fournitures de bureau achetés	15.667.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	**27.800.000**	Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiments	les fournitures pour l'entretien des bâtiments Acheter	1.500.000
7141	Taxes sur les boissons	27.800.000	Acheter les livres et documentation	Les livres et documentation	200.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**	**267.300.000**	Acheter les Lubrifiants	les Lubrifiants achetés	3.832.000
7161	Taxe de chargement	227.000.000	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	produits de nettoyage et d'hygiène achetés	1.312.000
7162	Taxes sur les transports	35.800.000	Assurer l'Outillage	l'outillage est assuré	200.000
7164	Taxes sur la publicité	4.500.000	Payer les frais de tenue de compte	les frais detenu de compte payés	144.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**18.000.000**	Payer les allocations à caractère familial	les allocations familiales payés	3.020.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**18.000.000**	Carburant Véhicule	26000 Litres sont achétes	102.726.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	18.000.000	Location du matériel de sonorisation et décoration	la location du matériel payse	4.000.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	-	Location du matériel de transport	la location du matériel de transport	16.000.000
7226	Droits d'exploitation forestière	-	Entretenir les Réseaux de voirie	la voirie ebtretenue	2.000.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**63.000.000**	PRéseau d'électricité	l'electricité payé	2.000.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	**17.000.000**	Acheter le matériel et équipement technique	1 kit de matériel et équipement technique est acheté	1.500.000
7313	Location terrain	15.000.000	Rémunérations et indemnités des pouvoirs publics	Le pouvoir public rémunerés	14.400.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	-	Acheter le mobilier et matériel de bureau	le mobilier et matériel de bureau	1.500.000
7319	Autres (Location salle)	2.000.000	Assuré la Subventions à des associations locales	la Subventions à des associations locales	15.000.000
732	**Droits administratifs**	**44.000.000**	Acheter les autres matériels, mobiliers et équipement	les autres matériels, mobiliers et équipement acheter	300.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	31.000.000	Uniforme du personnel Communal	le personnel a l'uniforme	200.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	13.000.000	Assurer la cotisation à la MFP	la cotisation à laMFP payse	9.659.764
733	**Produit de vente et d'exploitation**	**2.000.000**	Assurer la cotons à l'INSS	La cotons à l'INSS	12.451.976
734	**Redevance et produit des prestations de service**	**42.468.218**	Amendes et pénalités	Les amandes et penalite assuré	315.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	42.468.218	organiser des réunion et séminaires	des réunions et séminaires organisés	22.500.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**11.500.000**	Autres effets vestimentaires	Autres effets vestimentaires	500.000
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	11.500.000	Payer les frais de tenu	les frais de tenue de compte payés	170.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**13.804.608**	Payer la consommation de l'électricité et eau	La consommation en eau et electrucuté payse	5.271.831
7719	Autres droits à recouvrer	2.100.000	Payer la location de chaises et bancs	la location de chaises et bancs payse	400.000
779	Autres produits divers exceptionnels	11.704.608	Payer la prime de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	4.200.000
	TOTAL RECETTES REELLE	**1.453.177.608**	Payer les frais de transport	les frais de transport payés	2.149.600
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.453.177.608**	Payer les amendes et pénalités	les amendes et pénalités	180.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer les autres fournitures administratives	les autres fournitures administratives	1.500.000
	RECETTES D'INVESTISSEMENT		Payer les autres location	les autres location payés	1.300.000
13	**Subventions d'investissement**	**146.497.404**	Assurer les Autres participations obligatoires	participations obligatoires assurés	8.000.000
131	Subventions d'équipement de l'Etat et établissement publics nationaux	41.497.404	Payer les autres loyers et charges	les autres loyers et chargés payés	480.000
135	Participation de particuliers et communauté à des travaux d'investissement	105.000.000	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	les frais de déplacement et de mission des autres personnels	28.500.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.599.675.012**	Payer les frais d'assistance technique et de consultance	Toutes les factures liées aux services d'assistance technique et de consultance ont été payées	4.800.000
			Payer les frais d'assurance véhicule	les frais d'assurance véhicule payés	15.514.800
			Payer les frais d'assurances motos	les frais d'asurances motos payés	2.271.524
			Payer les frais d'avocat et contentieux	les frais d'avocat et contentieux payés	6.000.000
			payer Produits véternaires	participations obligatoires	320.000
			payer les Aliments destinés à la consommation animale	les Aliments destinés à la consommation animale	2.400.000
			Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacement et de mission	30.100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	66.500.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	9.000.000
			Payer les frais de subvention aux établissements publics	frais de subvention aux établissements publics	500.000
			Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	14.520.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des bâtiments	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des bâtiments est payés	4.300.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des machines, matériel de bureau et informatique	les frais d'entretien et réparation des machines, matériel de bureau et informatique payés	8.500.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable d'assainissement	les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable d'assainissement payés	22.000.000
			Payer les frais d'entretien et réparation du matériel de transport	Les frais d'entretien et réparation du matériel de transport payés	30.000.000
			Payer les frais des réceptions	les frais des réceptions payés	47.440.000
			Payer les frais lié au secours d'urgence	les frais lie au sécours d'urgence payés	20.000.000
			Payer les frais liés à la participations au fonctionnement	les frais liés à la participations au fonctionnement	1.824.000
			Payer les frais liés à la publicité et information	les frais liés à la publicité et information payés	2.000.000
			Payer les frais liés à l'assistance sociale-allocations-secours	Les frais liés à l'assistance sociale-allocations-secours payés	30.000.000
			Payer les frais liés aux autres subventions	les frais liés aux autres subventions payés	8.000.000
			Payer les frais liés aux autres participations obligatoires	les frais liés aux autres participations obligatoires	1.000.000
			Payer les frais liés aux divers services extérieurs	les frais liés aux divers services extérieurs payés	13.500.000
			Payer les frais liés aux fêtes et cérémonies	Les frais liés aux fêtes et cérémonies payés	22.940.000
			Payer les frais liés aux participations obligatoires aux communes	les frais liés aux participations obligatoires aux communes	600.000
			payer les frais pour les autres formations	les frais pour les autres formations payés	5.000.000
			Payer les indemnités et primes du personnel permanent	les indemnités et primes du personnel permanent payées	13.800.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	Les jetons de présence des membres du conseil communal payés	3.000.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil de collines	les jetons de présence des membres du conseil de collines apyes	15.120.000
			Payer les loyers des bâtiments	12 mois de loyers payés	6.618.000
			Payer les primes du personnel détaché de l'Etat	les primes du personnel détaché de l'Etat payé	19.060.000
			Payer les rémunération des chefs de collines	Les rémunération des chefs de collines payées	45.360.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les Rémunérations du personnel occasionnel	les Rémunérations du personnel occasionnel payées	8.196.000
			Payer les rémunérations et indemnités du personnel permanent	les rémunérations et indemnités du personnel permanent payées	194.348.472
			acheter les Uniformes des groupes d'animation	Uniforme des groupes d'animation	2.000.000
			Payer les rémunérations principale du personnel permanent	les rémunérations principale du personnel permanent payées	14.339.112
			payer les frais de Participations au fonctionnement	Participations au fonctionnement	3.192.000
			Prendre en charge des élèves	Les élèves et les étudiants indigents prise en charge	6.000.000
			Prendre en charge des malades indigents	Des factures des malades indigents ont été payées	6.000.000
			assurer les Autres entretiens et répaations	Autres entretiens et répaations	1.000.000
			Rémunérer autres personnels extérieurs	autres personnels extérieurs rémunérés	21.080.000
			payer les Autres impots et taxes	Autres impots et taxes	3.600.000
			Rémunérer les agent d'Etat	les agent d'Etat rémunérés	2.000.000
			payer Frais de formation des élus locaux	Frais de formation des élus locaux	7.500.000
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	66.600.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**326.826.359**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		326.826.359
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**12.000.000**
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		12.000.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**12.000.000**
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	16 semaines témoins sont organisées	4.000.000
			Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appuis dans la mise en œuvre du PCDC	1 réunion organisée avec les partenaires au développement en vue d'appuyer la mise en œuvre du PCDC	2.000.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes est organisée	3.000.000
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG09: Programme de développement du secteur industriel orienté sur les produits d'exportation et d'import substitution		**50.685.000**
			Programme 044: Agriculture		50.685.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**1.085.000**
			Creuser les trous d'infiltration de démonstration (2mX2mx1,5 m)	63 collines ont des buches de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	1.085.000
			Action 04402: Intensification de la production des cultures industrielles		**49.600.000**
			Apuiyer les associacions de culture des champignons	6 des associations de culture des champignons sont appuyées	3.000.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, avocats)	9000 ménages ayants reçu des semences/plants	34.600.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	10 pépinières sont aménagées	12.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**1.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.000.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**1.000.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1 infrastructure commerciale (marché) existant est entretenue	1.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**263.141.359**
			Programme 052: Tourisme		263.141.359
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**263.141.359**
			Aménager et réhabiliter les sites touristique: aménagement du site abritant les cérémonies des fetes nationales à RUBANGA	1 site est aménagé	263.141.359

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**1.286.554.556**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.284.554.556
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**739.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		739.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**739.000.000**
			construire les nouvelles salles de classes: 3 salles de classes à l'ECOFO NYABIKENKE, 2 salles de classes à l'ECOFO KINYONI, 2 salles à l'ECOFO GAKARANKA, 2 salles de classes à l'ECOFO NKE, 2 salles de classes à l'ECOFO MUYANGE, une salle informatique au Lycée Communal MWUMBA et 3 salles de classes à l'ECOFO KIRANZIRA	les nouvelles salles de classes construites	525.000.000
			Réhabiliter les salles de classes: 8 salles de classes à l'ECOFO RUSAMA	8 Salles de classes sont réhabilités	64.000.000
			Construire deux blocs administratifs au Lycée Communal MWUMBA et Lycée Communal GISHIHA	2 Blocs administratifs sont construits	150.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**209.150.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		209.150.000
			Action 05801- Réseau Routier		**209.150.000**
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers: 1. réhabiliter la piste RUMEZA-KIRURI-MUSANGA	5 km sont à réhabiliter	15.000.000
			Réhabilitation de la piste RUVUMERA-KABIHORORO et construction des caniveaux d'évacuation des eaux du marché	1,5 km sont à réhabiliter	93.750.000
			Aménagement des alentours du marché MATANA(pavement)	500 m	100.400.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**183.018.156**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		183.018.156
			Action 05402- Eau potable rural		**143.018.156**
			Construire des adductions d'eau potable: AEP NYAKIGO -CUNDA	1 adduction d'eau potable est construite	65.000.000
			Réhabiliter les adductions d'eau potable: AEP GASORORA-KIRANZIRA-NYAKUGUMA etGASORORA -GAKUBA et extension-NDAVA	2 adductions d'eau potables sont réhabilitées	78.018.156

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 05403-Assainissement de base		**40.000.000**
			Construire des latrines: 1 bloc latrine à l'ECOFO MUYANGE et 1 bloc latrine au Lycée Communal BURANIRO	2 blocs latrines sont construits	40.000.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**22.500.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		22.500.000
			Action 03305- Evaluation standardisée des acquis scolaires		**22.500.000**
			Organiser les états généraux de l'éducation	1 etat généraux de l'education	2.500.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests communaux organisés	20.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**130.886.400**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		120.000.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**120.000.000**
			Construire les clôtures des centres de Santé et hôpitaux: CDS KIRYAMA	1 CDS est clôturé	60.000.000
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc): le CDS NYAZUBA(Bloc ambulatoire+matérnité) et CDS KIVUMU(bloc ambulatoire)	3 bloc sont équipés	60.000.000
			Programme 037: Offre et accès aux services et soins de santé		10.886.400
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**10.886.400**
			Carburant Motos	2700Litres sont achétes	10.886.400
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		2.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**2.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		2.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**2.000.000**
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	547 Séances	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**286.384.500**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		286.384.500
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**286.384.500**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		286.384.500
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**25.384.500**
			Produire et planter des arbres agro-forestiers	200000 arbres agro-forestiers sont plantés par ménage	15.384.500
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	5 Sources d'eau sont protégées par des essences autochtones	10.000.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**261.000.000**
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	4 bassins dont leurs collines surplombant ont été aménagé en bassins versant	11.000.000
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	5 barrages sont aménagés	250.000.000
COMMUNE MATONGO					**2.349.812.075**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.054.206.576**
7121	Impôt foncier	14.999.985	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.054.206.576
7122	Impôt sur les pylônes	44.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**223.300.000**
7123	Taxes d'enregistrement	19.982.000	Programme 053: Administration générale		223.300.000
7124	Taxes sur les cycles	6.434.000	**Action 05302- Planification, Programmation et suivi-évaluation**		**75.900.000**
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	3.560.000	Payer les frais de formation des élus locaux	Quatre tranches de formation des élus locaux sont payées	13.000.000
7126	Taxes sur les animaux	49.263.000	Payer les frais de formation du personnel Communal	Quatre tranches de frais de formation du personnel Communal sont payées	16.000.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	1.700.000	Assurer les autres formations	Quatre trimestrialités de paiement des frais de réceptions sont payées	3.400.000
7128	Moulins	5.200.000	Payer les réunions et séminaires	Quatre trimestrialités de réunion et séminaires sont payées	8.500.000
	Total article 712	**145.138.985**	Payer les frais liés aux réceptions	Quatre trimestrialités de paiement des frais de réceptions sont payées	35.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7131	Taxes forfaitaire sur les activités	91.685.000	**Action 05303-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**147.400.000**
7132	Service de location de vêtêment	100.000	Acheter le fourniture de bureau	Quatre lots de fourniture de bureau sont achetés	65.000.000
7139	Autres taxes sur les activités (Taxes marchés)	784.688.120	Acheter les autres fournitures administratives	Quatre lots de autres fournitures administratives sont achetés	4.000.000
	Total article 713	**876.473.120**	Acheter le livre et documentation	Quatre lot de livres et documentation sont achetés	3.400.000
			Acheter les imprimés	Quatre lots des imprimés sont achetés	75.000.000
			PRG02: Programme de renforcement de la décentralisation et de la déconcentration des services publics		**11.500.000**
7141	Taxes sur les boissons	259.144.840	Programme 002: Décentralisation et développement local		11.500.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	179.266.200	**Action 00201-Transfert des compétences et des ressources de l'Etat aux communes**		**11.500.000**
	Total article 714	**438.411.040**	Assister les associations locales	50 associations locales sont assistées	11.500.000
7161	Taxe de chargement	208.270.930	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**819.406.576**
7162	Taxes sur les transports	360.000	Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		44.700.000
7164	Taxes sur la publité	250.000	**Action 04803- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**8.700.000**
	Total article 716	**208.880.930**	Payer l'assurance véhicules	Quatre tranches d'Assurance véhicules sont payées	7.500.000
	TOTAL CHAPITRE 71	**1.668.904.075**	Payer l'assurance motos	Quatre tranches d'Assurance motos sont payés	1.200.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	-	**Action 04804- Communication, information et Archives**		**36.000.000**
7226	Droit d explatation forêstière	24.450.000	Payer frais de télécommunication	Quatre trimestrialités de paiement des frais de télécommunication sont couvertes	36.000.000
7229	Autres (recettes benne)	15.000.000	Programme 030: Communication et médias		61.915.791
	Total article 722	**39.450.000**	**Action 03002- Capacités techniques et professionnels des médias**		**61.915.791**
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	-	Renforcer la logistique de l'administration communale (véhicule, moto,vélo, matériel de bureau et informatique)	3 services de la commune ont une logistique suffisante (selon les besoins)	36.915.791
7311	Location d'immeuble résidentiel	360.000	Entretenir les machines,matériel de bureau et informatique	Quatre trimestrialités d'entretien des machines,matériel de bureau et informatique sont couvertes	22.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	900.000	Acheter le matériel et équipement technique	Quatre lots de matériel et équipement technique sont achetés	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7313	Location de terrains	3.840.000	Programme 004: Protection Civil		7.000.000
7319	Autres loyer de bien immobilisé	5.200.000	**Action 00401- Capacité de protection civile**		**7.000.000**
	Total article 731	10.300.000	Payer les secours d'urgence	Quatre tranches de paiement des frais de secours d'urgence sont payées	7.000.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	54.274.000	Programme 008: Administration générale		498.581.785
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	24.026.000	**Action 00803- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**498.581.785**
	Total chapitre 732	78.300.000	Payer les rémunérations et indemnités du personnel permanent	Douze mensualités de paiement du salaire du personnel permanent sont couvertes	121.680.000
7331	Taxe sur formilaire et imprimés	14.686.000	Payer les agents collecteurs	Douze primes des agents collecteurs sont payés	62.214.500
7338	Autres (plantations communales)	3.500.000	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Quatre tranches de déplacement et mission des élus locaux sont payées	45.000.000
	Total chapitre 733	**18.186.000**	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Quatre tranches de frais déplacement et de mission du personnel communal sont payées	71.450.000
	Total chapitre 73	**106.786.000**	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnel	Quatre tranches de frais de déplacement et de mission des autres personnel sont payées	24.200.000
74	**PRODUITS DES AMENDE ADMINISTRATIVES**	-	Payer le Prime de l'Administrateur communal	Prime de l'Administrateur communal	4.200.000
7400	Produits des amendes administratives	16.380.000	Payer les Jetons de présence du conseil communal	6 sessions du conseil communal sont organisés	3.000.000
	Total	**16.380.000**	Payer les Jetons de présence du conseil de colline	Deux réunions de rendre compte sont organisées	1.780.000
7711	Recouvrement des manquants et déficite à charges des agents collecteurs	3.000.000	Payer les rémunérations et indemnités des chefs de collines	Douze primes et indemnités sont payées au chef de colline	21.360.000
7780	Produit divers	-	Payer les rémunérations et indemnités du personnel occasionnel	Douze mensualités de paiement du salaire du personnel Occasionnel sont couvertes	14.200.000
	Total	**3.000.000**	Payer les rémunérations et indemnités des conseillers	Douze mensualités de rémunérations et indemnités des conseillers sont couvertes	7.800.000
	RECETTES REELLES	**1.834.520.075**	Payer les contributions à l'INSS	Quatre trimestrialités de cotisations à l'INSS sont payées	15.076.810
	RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**1.834.520.075**	Payer les contributions à la MFP	Quatre trimestrialités de cotisations à la MFP sont payées	12.600.475
	excédent de fonctionnement reporté N-1	-	Payer les allocations à caractère familial	Quatre trimestrialités d'allocation à caractère familial sont payées	3.420.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.834.520.075**	Assister les Malades	Quatre trimestrialités d'assistance des cas de maladies au service sont couvertes	4.200.000
			Assurer les fêtes et cérémonies	Quatre trimestrialités de couverture des frais de fêtes et cérémonies sont couvertes	86.400.000
			Programme 036: Administration générale		18.909.000
			Action 03603- Ressources Humaines, Matérielles et financières		**18.909.000**
			Payer les frais location de matériel de sonorisation	Quatre tranches des frais location de matériel de sonorisation sont payées	4.000.000
			Payer les frais de loyer des bâtiments	Quatre tranche de loyer des bâtiments sont payées	5.700.000
			Payer les frais de tenu de compte	12 mensualités de retenue des frais de tenue de compte sont payées	250.000
			Payer les frais de carnets de chèques	Quatre paiements des frais de carnets de chèques sont exécutés	75.000
			Payer les frais liés à la publicité et information	Quatre tranches de paiement des frais de Publicité et information sont payées	8.884.000
			Programme 057: Administration générale		188.300.000
			Action 05703-Ressources Humaines, Matérielles et financières		**188.300.000**
			Acheter le carburant	24336 l de carburant sont achetés	108.000.000
			Acheter les lubrifiants	Quatre lots de lubrifiant sont achetés	9.000.000
			Acheter le mobilier et matériel de bureau	Quatre lots de mobilier et matériel de bureau sont achetés	12.000.000
			Acheter le mobilier et équipement de bureau	2 lots de mobilier et équipement de bureau sont achetès	36.000.000
			Acheter les autres matériels	Quatre lots des autres matériels sont achetés	5.200.000
			Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiments	Quatre lots de fournitures pour l'entretien des bâtiments sont achetés	7.500.000
			Entretenir le bâtiment	Quatres bâtiments sont entretenus	3.200.000
			Acheter les fournitures pour l'entretien de la voirie	Quatre lots de fournitures pour l'entretien de la voirie sont achetés	6.200.000
			Entretenir les réseaux de voirie	Quatre trimestrialités d'entretien de réseaux de voirie sont couvertes	1.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**638.057.900**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		638.057.900
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**382.692.000**
			Programme 029: Economie Numérique		3.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**3.000.000**
			Mettre en place un site web de la commune	La commune possède un site web opérationnel	3.000.000
			Programme 002: Décentralisation et développement local		379.692.000
			Action 00202-Mobilisation des ressources propres des communes		**379.692.000**
			Construire des bureaux de l'administration communale, zonale et collinaires	La commune a un bureau communal adéquat	379.692.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**156.021.900**
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		134.021.900
			Action 01203-Gestion de la dette		**134.021.900**
			Exécuter les autres emprunts et fournisseurs contractualisés	Quatre tranches d'autres emprunts et fournisseurs contractualisés exécutées	130.921.900
			Payer les assistances et secours aux détenus	62 détenus sont assistés	3.100.000
			Programme 044: Agriculture		22.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**22.000.000**
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	11 pépinières sont aménagées	22.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**69.594.000**
			Programme 044: Agriculture		69.594.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**69.594.000**
			Acheter les semences et végétaux	Quatre lots de semences et végétaux sont achetés	4.000.000
			Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	Quatre lots de fournitures pour l'entretien du matériel roulant sont achetés	29.500.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	10 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	16.094.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	8 champs écoles sont aménagés	20.000.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**10.000.000**
			Programme 055: Energie		10.000.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**10.000.000**
			Entretenir les réseaux d'électricité	Quatre trimestrialités d'entretien d'électricité sont couvertes	3.000.000
			Payer les autres charges exceptionnelles	Quatre tranches de paiement d'autres charges exceptionnelles sont payées	7.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**7.100.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.100.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**7.100.000**
			Payer Les frais d'électricité et eau	Quatre trimestrialités de facture électricité et eau sont payées	7.100.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**12.650.000**
			Programme 022: Gouvernance et réforme administrative		12.650.000
			Action 02201- Réforme Administrative		**12.650.000**
			Acheter l'uniforme des groupes d'animation	Quatre lots d'uniforme des groupes d'animation sont achetés	11.050.000
			Acheter les autres effet vestimentaires	Quatre lots des autres effets vestimentaires sont achetés	1.600.000
			Pilier 3: Equité sociale		**475.547.599**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		475.547.599
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**157.440.600**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		81.634.500
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**81.634.500**
			Equiper les écoles en bancs pupitres	375 bancs pupitres distribués	33.634.500
			Réhabiliter et construire les écoles	5 salles de classe sont réhabilitées	48.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 036: Administration générale		50.900.000
			Action 03603- Ressources Humaines, Matérielles et financières		**50.900.000**
			Payer les frais d'assistance technique et consultance	Quatre tranches de frais d'assistances technique et consultance sont payés	7.500.000
			Payer les frais d'appuis aux établissements publics administratifs locaux (Province)	Quatre trimestrialités de paiement de frais d'appui à la province et à la DCE est payé	32.500.000
			Payer les frais de contribution aux établissements publics nationaux(ACO BURUNDI)	1 contribution à l'ACO BURUNDI est payse	500.000
			Payer les frais d'avocat et de contentieux	Quatre tranches de frais d'avocat et de contentieux sont payés	4.000.000
			Payer les amendes et pénalités	Quatre tranches de paiement des amendes et pénalités sont payées	6.400.000
			Programme 34: Enseignement supérieur et la recherche scientifique		24.906.100
			Action 03401- Infrastructures académiques et équipement		**24.906.100**
			Contribuer aux travaux d'intercommunalité: Construction et équipement de l'Institut Supérieur Polytechnique de KAYANZA (Autres titres et participations)	Quatre trimestrialité pour un projet d'intercommunalité sont couvertes	24.906.100
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**196.106.999**
			Programme 057: Administration générale		196.106.999
			Action 05801- Réseau Routier		**196.106.999**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	60 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	3.006.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	40 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes	2.004.000
			Entretenir les réseaux routiers	62 Km linéaires sont entretenus(Sans nid de poule)	79.496.999
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux sont construits	60.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	33 ponts et ponceaux sont réhabilités	6.600.000
			Payer les frais de location de matériel de transport	Quatre tranches de frais de location de matériel de transport sont payées	15.000.000
			Payer les frais de transport	Quatre tranche de frais de transport sont payées	6.000.000
			Entretenir le matériel de transport	Quatre trimestrialités d'entretien de Matériel de transport sont couvertes	24.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**101.600.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		101.600.000
			Action 05402- Eau potable rural		**41.600.000**
			Entretenir les réseaux d'eau potable et d'assainissement	Quatre trimestrialités d'entretien de réseaux d'eau potable et d'assainissement sont couvertes	1.600.000
			Réhabiliter des sources d'eau	60 sources d'eau sont réhabilitées	18.000.000
			Construire et protéger des sources d'eau	22 sources d'eau potable sont construites	22.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**60.000.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	6 latrines vidangeables sur les lieux publics sont construites	60.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**20.400.000**
			Programme 040 : Protection sociale		20.400.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**8.400.000**
			Prendre en charge des malades indigents	39 malades indigents sont pris en charge	3.900.000
			Prendre en charge de 100 élèves	100 Élèves indigent prise en charge	4.500.000
			Action 04004- Protection de l'enfance		**12.000.000**
			Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	Quatre lots ds produits de nettoyage sont achetés	12.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**182.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		182.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**20.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		20.000.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**20.000.000**
			Protéger les berges des rivières par plantation des herbes fixatrices	4 berges de rivières sont protégés par des herbes fixatrices	20.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**162.000.000**
			Programme 027: Culture		162.000.000
			Action 02704- Développement de l'industrie culturelle et protection du droit d'auteur		**100.000.000**
			Construire des hôtels et des cercles respectant les normes	1hôte et/ou cercle est construit	100.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**62.000.000**
			Construire un grand monument	un grand monument est construit	50.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais sport	Quatre trimestrialités de paiement des frais sport sont payées	12.000.000
COMMUNE MPANDA					**2.823.235.607**
71	**IMPOT ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.780.747.114**
711	**Impôt sur le revenu**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.780.747.114
7111	**Impôt sur le revenu locatif**	0	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.780.747.114**
712	**Impôt sur le patrimoine**	0	Programme 062: Administration générale		1.780.747.114
7121	Impôt foncier	0	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.780.747.114**
7122	Impôt sur les pylônes	20.000.000	Achat des motos pour les chefs de zone	10 motos sont achetes	90.000.000
7123	Taxes d'enregistrement des propriétés	109.130.337	acheter le carburant	18029,5 litres de carburant sont achetés	70.946.085
7124	Taxes sur les cycles	19.000.000	Acheter les Lubrifiants	468 litres de lubrifiant sont achetés	5.360.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	13.376.000	Fournir les produits d'entretien	90 Produits de nettoyages et d'hygiène sont fournis	3.600.000
7126	Taxes sur les animaux	27.000.000	Fournir les produits d'entretien	60 Pièces pour entretien de bâtiment	10.080.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	1.900.000	Fournir les produits d'entretien	20 Catégories,pour l'entretien de la voirie	9.360.000
7128	Taxes sur les moulins	3.060.000	Fournir les produits d'entretien	24 pièces pour l'entretien du matériel roulant	12.000.000
713	**Impôts sur les activités**	0	Fournir les produits d'entretien	12 Produits d'entretien sont fournis	1.800.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	140.858.600	Fournir les matériels administratifs(Fourniture de bureau)	100 de lame de papier/pièce de sylos ect sont achetés	20.730.800
7139	Autres taxes sur les activités	430.920.000	Fournir les matériels administratifs(les imprimés)	81175 Valeurs Communales sont achetés	138.720.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	0	Fournir les matériels administratifs	1000 produist destinés à la consommation humaine sont fournis	5.400.000
7141	Taxes sur les boissons	20.000.000	Fournir les matériels administratifs	400 produit destinés à la consommation animale	1.000.000
7142	Taxe sur les cultures de rentes	323.098.000	Disponibiliser les aliments, produits agricoles et vétérinaires	100 kg de semences/végétaux sont achetés	500.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**	0	Disponibiliser les aliments, produits agricoles et vétérinaires	60 litres de produits phytosanitaires sont achetés	3.960.000
7161	Taxe de chargement	506.100.000	Disponibiliser les aliments, produits agricoles et vétérinaires	40 litres de produits vétérinaires sont achetés	540.000
7162	Taxes sur les transports	386.650.000	Acheter des vêtements	300 yard de tissus sont achetés	23.860.000
7164	Taxes sur la publicité et DAO	4.100.000	Acheter des 12 vêtements pour les groupe d'animation	12 rouleaux de tissus sont achetés pour les groupe d'animation	5.880.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	SOUS TOTAL 71	**2.005.192.937**	Disponibiliser les matériels, mobilier et équipement	mobilier et matériel de bureau	9.600.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	0	Disponibiliser les matériels, mobilier et équipement	les matériels, mobilier et équipement sont disponible	120.000
721	Les Divindendes	3.000.000	Disponibiliser les autres matériels, mobilier et équipement qui sont nécessaires	les autres matériels, mobilier et équipement qui sont nécessaires sont disponible	3.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	0	Payer la facture de l'energie et eau	45000 kw/h sont achetés	9.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	20.180.000	Payer la facture de l'energie et eau	6000m3 d'eau sont payés	5.400.000
7222	Droits de paturâge	22.000.000	Louer des matériels de transport	120 nombre de motos/véhicules sont loués	20.400.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	1.500.000	Louer des matériels de transport	24 nombres de sonorisations et décorations sont loués	8.100.000
7225	Droit d'exploitation des marins	10.000.000	Louer des matériels de transport	6000 chaises et bancs sont loués	4.000.000
7226	Droits d'exploitation forestière	200.000	Louer des matériels de transport	6000 ustensils de cuisine loués	1.500.000
	SOUS TOTAL 72	**56.880.000**	Louer des matériels de transport	40 transports sont payés	10.440.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**0**	Louer des matériels de transport	20 matériels de transport sont loués	400.000
731	**Loyers des biens immobilisés**	0	Louer le terrain ou salle	1 salle est loué	360.000
7311	Location des immeubles résidentiels	2.000.000	Entretenir et réparer 4 terrains	8 terrains sont entretenus et réparés	6.600.000
7312	Location des immeubles commerciaux	12.000.000	Entretenir et réparer 4 bâtiments	12 bâtiments sont entretenus et réparés	12.000.000
7313	Location des terrains	74.050.000	Entretenir et réparer 16 km de réseaux de voirie	16 km sont réhabilités	5.869.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	220.000.000	Entretenir et réparer 8km réseaux d'eau potable et d'assainissement	16 km réseaux d'eau potable et d'assainissement entretenus et réparés	9.600.000
7319	Autres loyes des biens immobilisés (Bâtiments et champs des palmiers	38.000.000	Entretenir et réparer 8km de réseaux d'electricité	20 km de réseaux d'électricité sont entretenus et réparés	3.000.000
732	**Droits administratifs**	0	Entretenir et réparer les motos et deux véhicules de transport	6 motos et 2 véhicules de transport sont entretenus et réparés	15.600.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	171.725.000	Entretenir et réparer les machines, matériel de bureaux et informatiques	16 machines, matériel de bureaux et informatiques entretenus et réparés	6.200.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	10.000.000	Payer l'assurance de 2 vehicules	2 véhicules sont assurés	24.112.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**	0	Payer les frais d'assurance	8 motos sont assurées	1.365.000
7331	**Ventes des formulaires et imprimés**	0	Payer les frais d'assurance d'un marché	1 assurance de marché est payé	7.008.430

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7334	**Produits de l'exploitation des abattoires**	10.000.000	Payer les frais bancaires	12 mois de tenu de compte sont payés	372.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**	0	Payer les frais bancaires	12 carnets de chèques sont achetés	312.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	0	Payer les frais bancaires	12 mois de tenu de compte sont payés	1.032.000
	SOUS TOTAL73	**537.775.000**	Payer le personnel extérieur	12 Agents du personnel sont payés	42.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**0**	Payer le personnel extérieur	12 Agents du personnel sont payés	245.087.758
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	30.000.000	Payer le personnel extérieur	12 Agents du personnel sont payés	6.480.000
	SOUS TOTAL 74	**30.000.000**	Payer les frais de déplacement et de mission	Les frais de déplacement et des missions des élus locaux sont payés	20.968.000
75	SUBVENTION-PARTICIPATIONER DONS		Payer les frais de déplacement et de mission	Frais de déplacement et des missions du personnel communal sont payés	85.498.680
751	Subvention nationale		Payer les frais de déplacement et de mission	Frais de déplacement et des missions du personnel communal sont payés	32.400.000
7511	Subvention de l'Etat	100.000.000	Payer les frais de formation	8 séances de formation des élus locaux sont payées	10.000.000
7531	Participation des particuliers et communautés	10.000.000	Payer les frais de formation	2 séances de formation du personnel communal sont payés	6.600.000
	SOUS TOTAL 75	**110.000.000**	Budgetiser les frais de relations publiques – publicité	Les frais de réceptions sont budgétisés	30.000.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	0	Budgetiser les frais de relations publiques – publicité	Les frais de réceptions sont budgétisés	3.600.000
7711	**Recouvrement des manquants et déficit à charge des percepteurs**	5.774.440	Budgetiser les frais de relations publiques – publicité	Les fêtes et cérémonies sont payés	65.400.000
7712	**Recouvrement des manquants et déficit à charge du Comptable**	5.530.840	Budgetiser les frais de relations publiques – publicité	Publicités et informations sont payés	16.200.000
7713	**Recouvrement des arriérés envers SRDI**	37.582.390	Payer les frais postaux et de télécommunications	12 frais de télécommunications payés	38.020.800
779	Autres produits divers exceptionnels	22.500.000	Budgétiser les frais d'honoraires, d'actes et d'assistance techniques	frais d'Avocat et de contentieux sont budgétisés	3.400.000
	SOUS TOTAL 77	**71.387.670**	Budgétiser les frais d'honoraires, d'actes et d'assistance techniques	8 séances d'assistance technique sont budgétisés	9.680.712
	TOTAL RECETTES REELLE	**2.811.235.607**	Payer les primes et indemnités des élus locaux	4 Trimestres de Primes de l'administrateur	4.200.000
	RECETTES D'ORDRE	**0**	Payer les primes et indemnités des élus locaux	les primes et indemnités des élus locaux sont payés	12.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EXERCICE	**2.811.235.607**	Payer les primes et indemnités des élus locaux	les primes et indemnités des élus locaux sont payés	9.400.000
			Payer les primes et indemnités des élus locaux	les primes et indemnités des élus locaux sont payés	16.920.000
			Rémunérer et indemniser le personnel permanent	104 personnels permanents sont rémunerés	201.104.665
			Rémunérer et indemniser le personnel permanent	104 personnels permanents sont rémunerés	41.923.462
			Rémunérer et indemniser le personnel permanent	104 personnels permanents sont rémunerés	18.720.000
			Payer les cotisations sociales à l'INSS	104 Personnes sont affiliées à INSS	20.642.225
			Payer les cotisations sociales	les cotisations sociales sont payés	54.853.655
			Payer les allocations – prestations sociales – secours	les allocations – prestations sociales – secours sont payés	5.400.000
			Payer les allocations – prestations sociales – secours	les allocations – prestations sociales – secours sont payés	3.000.000
			Payer les allocations – prestations sociales – secours	les allocations – prestations sociales – secours sont payés	4.800.000
			payer les préavis et licenciement	les préavis et licenciement sont payés	2.604.730
			payer les cotisations	les cotisations sont payés	2.400.000
			Assister les élèves indigents et malades	Des élèves pris en charge sont assistés	10.407.600
			Assister les indigents	Des malades indigents pris en charge sont assistés	12.490.800
			Assister les détenus	Assistance et secours d'urgence est assisté	22.800.000
			Assister les associations et autres personnes privées	associations locales et autres personnes privées sont assistées	5.500.000
			partiper obligatoirement à l'ABELO	participations obligatoires ABELO	1.500.000
			payer à la participations obligatoires de la commune et aux groupements intercommunaux	Participations obligatoires a la commune et aux groupements intercommunaux sont payés	20.292.000
			payer à la participations obligatoires de la commune et aux groupements intercommunaux	Participations obligatoires a la commune et aux groupements intercommunaux sont payés	54.224.712
			Payer les amendes, pénalités et indemnisations	les Amendes et pénalité sont payés	540.000
			Payer les amendes, pénalités et indemnisations	les Amendes et pénalité sont payés	1.560.000
			payer les charges exceptionnelles	les autres charges exceptionnelles sont payees	53.400.000
			Rembouser les dettes	les dettes sont remboursées	15.600.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**35.000.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		35.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**30.000.000**
			Programme 044: Agriculture		30.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**30.000.000**
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes/cutiver des champs communaux	4 ha des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes sont aménagés	30.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**5.000.000**
			Programme 026: Sport		5.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**5.000.000**
			Construire les terrains de jeux stade MPANDA (football, terrain mixte) ;	1 terrain de jeux (football, terrain mixte) est construit ;	5.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**963.488.493**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		963.488.493
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**9.000.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		9.000.000
			Action 03804- SRMNIA		**9.000.000**
			Octroyer les toles aux vulnerables	200 toles en faveur des vulnerables sont achetes	9.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**182.665.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		182.665.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**182.665.000**
			Étendre et équiper les écoles	2000 bancs pupitres sont achetes	100.000.000
			parachever l'ECOFO Munyinya et construire les latrines vidangeables	l'ECOFO Munyinya est parachevee et les latrines vidangeables sont construites	45.000.000
			Rehabiliter ECOFO CREDO	ECOFO CREDO est rehabilite	15.000.000
			Acheter des toles pour les ecofo ayant eleve les murs	les toles sont achetees	22.665.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**354.823.493**
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		18.000.000
			Action 05902: Réhabilitation et entretien des infrastructures socio-économiques et administratives		**18.000.000**
			parachever le marche Rugunga	le marche Rugunga est paracheve	18.000.000
			Programme 058: Infrastructures de transport		211.589.250
			Action 05801- Réseau Routier		**211.589.250**
			Construire le ponceau NYAMABERE TR12-MUTARA	1 ponceau est construit	50.000.000
			rehabiliter le ponceau Nyarurambi	le ponceau Nyarurambi est rehabilite	18.000.000
			rehabiliter le pont Gakarazi	un ponceau est rehabilite	50.000.000
			Réhabiliter des pistes MUSENYI Tr7, NDAVA Tr5 et MUZINDA-Muyebe	3 pistes sont réhabilitées	59.306.526
			Gérer les risques liés aux catastrophes naturelles	4 risques catastrophes sont gérés	34.282.724
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		125.234.243
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**125.234.243**
			Étendre de la salle communale/transfornation et rehabilitation des bureaux administratifs	1 salle est étendu	65.234.243
			Réhabiliter et /ou entretenir les lignes électriques	3 lignes électriques sont réhabilités	60.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**5.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		5.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**5.000.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	3 sources d'eau sont réhabilitées	5.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**412.000.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		412.000.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**412.000.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les écoles BURINGAII, GISEZA, MUNYINYA	6 bloc de latrines sont construites	40.000.000
			Parachever le CDS Buringa	1 CDS BURINGA est paracheve	190.000.000
			Equiper le centre de santé BURINGA	le centre de santé BURINGA est équipé	80.000.000
			Construire un centre de santé Kirimbi	2 CDS de KIRIMBI est construit	102.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**44.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		44.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**44.000.000**
			Programme 026: Sport		44.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**44.000.000**
			Construire un monument	un monument de manifestation culturelle est construit sur la colline RUGENGE	44.000.000
COMMUNE MUGERE					**5.498.134.166**
71	**IMPOT ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**3.856.215.588**
7111	**I**mpôt sur les revenus locatifs	1.268.667.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		3.856.215.588
712	**Impôt sur le patrimoine**		**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**3.856.215.588**
7121	Impôt foncier	1.674.891.023	Programme 018 : Protection des droits humains		10.000.000
7122	Impôt sur les pylônes	78.000.000	**Action 01802- Assistance juridique et judiciaire des vulnérables**		**10.000.000**
7123	Taxes d'enregistrement	46.000.000	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	1 guichet foncier est équipé et opérationnel	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7124	Taxes sur les cycles	1.514.600	Programme 062: Administration générale		3.846.215.588
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	36.034.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**3.846.215.588**
7126	Taxes sur les animaux	2.893.000	Acheter le Carburant	35904litre de carburant acheté	143.616.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	1.664.000	Acheter le Lubrifiant	2753 litres de lubrifiant acheté	24.417.000
7128	Taxes sur les moulins	1.197.000	Acheter le Produit de nettoyage et d'hygiène	4lots de produit d'hygiène achetés	9.450.000
713	**Impôts sur les activités**		Acheter de Fourniture pour l'entretien des Bâtiments	4lots de Fourniture pour l'entretien des achetés	39.439.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	686.713.600	Achetter de Fourniture pour entretien voirie	4lots de e Fourniture pour entretien voirie achetés	35.170.000
7139	Autres taxes sur les activités	161.014.045	Acheter des kits de Fourniture pour l'entretien du matériel roulant	4kits de Fourniture pour l'entretien du matériel roulant achetés	26.468.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**		Acheter de Fournitures du bureau	4ots des materiels des fournitures des bureaux fournis	97.528.000
7141	Taxes sur les boissons	3.980.000	Acheter des Imprimés et valeur communales	4lots des imprimés et valeurs communales achetés	66.866.000
7142	Taxes sur culture de rente	6.500.000	Acheter les autres fournitures administratives(drapeaux)	4lots d'autre fournitures administratives achetés	6.341.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**		Acheter des aliments destinés à la consommation animale	4lots de fournitures d'aliments destinés à la consommation animale achetés	1.200.000
7161	Taxe de chargement	626.330.000	Acheter des semences et végétaux	4lots de fourniture de semences et végétaux achetés	1.200.000
7162	Taxes sur les transports	239.167.000	Acheter des Produits phytosanitaires et engrais	4lots de fourniture deProduits phytosanitaires et engrais achetés	1.334.000
7164	Taxes sur la publicité	33.463.300	Acheter desproduits veterinaires	4lots de fourniture deproduits veterinaires achetés	300.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Acheter des Produits pour la protection de l'environnement et gestion de catastrophe	4lots de Produits pour la protection de l'environnement et gestion de catastrophe achetés	10.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**		Acheter des Uniformes du personnel communal	4lots des Uniformes du personnel communal achetés	18.715.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	1.134.000	Acheter des Uniformes des groupes d'animations	4lots des Uniformes des groupes d'animations achetés	1.500.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	79.334.000	Acheter le Matériel et équipement technique	4lots de Matériel et équipement technique achetés	15.668.000
7226	Droits d'exploitation forestière	20.000.000	Acheter le Mobilier et matériel de bureau	4lots de Mobilier et matériel de bureau achetés	23.068.000
7227	Droit d emplacement sur la voirie	12.830.000	Acheter l'outillage	4kit d'outillage achetés	2.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**		Acheter le kit d'Electricité et eau	4kit d'Electricité et eau fournis	110.200.000
731	**Loyers des biens immobilisés**		Conclure des Contrats de prestations de services avec des entreprises	4Contrats de prestations de services avec des entreprises conclu	21.250.000
7312	Location d immeuble commerciaux(maisons echoppes)	100.000.000	Louer le matériel de transport	4Trimenstrialité	13.416.500
7313	Location terrain	6.334.000	Louer de matériel de sonorisation et décoration	4Trimenstrialité	28.966.000
7314	Droits de place dans les marchés couverts	196.149.000	Louer des ustensiles de cuisine	4Trimenstrialité	1.267.000
7316	Redevance percue au titre de contrat d,ffermage et de concession(toilettes)	5.000.000	Payer les frais de transports	4Trimenstrialité	800.000
7319	Autres loyers	13.100.000	Payer les entretiens et réparation des Terrains	4Trimenstrialité	4.067.000
732	**Droits administratifs**		Payer les entretiens et réparation des Bâtiments	4Trimenstrialité	26.751.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	94.800.000	Payer les entretiens et réparation du Réseau de voirie	4Trimenstrialité	21.148.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	24.666.000	Entretien et réparation des Réseaux d'eau et d'assainissement	4Trimenstrialité	19.866.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**		Entretien et réparation du réseau d'électricité	4Trimenstrialité	2.802.000
7331	Ventes de formulaire et imprimé	6.600.000	Entretien et réparation du Matériel de transport	4Trimenstrialité	1.333.000
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	32.858.600	Entretien et réparation des Machines, Matériel de bureau et informatique	4Trimenstrialité	11.833.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**		Assurance Véhicules	4Trimenstrialité	45.966.600
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine d'eau	6.000.000	Assurance motos	4Trimenstrialité	2.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**		Assurance des infrastructures communales(marchés ,bureau communal et gite communal)	4Trimenstrialité	4.794.300
740	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	24.334.000	Frais d 'études et descentes sur terrain	4Trimenstrialité	6.167.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Frais bancaires	4Trimenstrialité	2.900.000
7719	Autres droits à recouvrer	6.634.000	Frais de tenue de compte	4Trimenstrialité	1.024.000
779	Autres produits divers exceptionnels	330.000	Frais de tenue des carnets de chèques	4Trimenstrialité	630.000
	TOTAL RECETTES REELLE		Autres (frais de transaction)	4Trimenstrialité	100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Agent de l'Etat	4Trimenstrialité	14.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT		Agents collecteurs	4Trimenstrialité	449.813.217
	Résultat de l'exercice reporté n -1		Autres personnels extérieurs(les chefs de zone)	4Trimenstrialité	33.198.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**5.498.132.168**	Frais de déplacement et de mission des élus représentant	4Trimenstrialité	46.866.000
			Frais de déplacement et de mission e du personnel communal	4Trimenstrialité	80.000.000
			Frais de de déplacement et de mission des autres personnels	4Trimenstrialité	8.000.000
			Frais de formation des élus locaux	4Trimenstrialité	2.400.000
			Fais de formation du personnel communal	4Trimenstrialité	10.134.000
			Réceptions	4Trimenstrialité	25.000.500
			Réunions et séminaires	4Trimenstrialité	16.000.000
			Fêtes et cérémonies	4Trimenstrialité	70.000.000
			Publicité et information	4Trimenstrialité	16.833.000
			Frais de représentation	4Trimenstrialité	12.000.000
			Abonnement journaux et INTERNET	4Trimenstrialité	14.000.000
			Frais postaux	4Trimenstrialité	166.000
			Frais de télécommunications	4Trimenstrialité	98.499.000
			Frais de fonctionnement des Commissions et encouragements pécuniaires	4Trimenstrialité	33.333.000
			frais d' expertise	4Trimenstrialité	6.500.000
			frais d' Avocats	4Trimenstrialité	5.967.000
			frais d' assistance technique et consultance	4Trimenstrialité	18.500.000
			Autres frais d'assistance technique	4Trimenstrialité	1.000.000
			Divers services extérieurs(encadrement marchés	4Trimenstrialité	26.333.000
			Prime de l'Administrateur communal	4Trimenstrialité	8.400.000
			Jetons de présence des membres du conseil communal	4Trimenstrialité	13.093.000
			Jetons de présence des membres du conseil de collines et de quartier	4Trimenstrialité	36.600.000
			Rémunération et indemnité des chefs de collines et de quartiers	4Trimenstrialité	73.200.000
			Rémunération principale du personnel permanent	4Trimenstrialité	1.011.600.000
			Heures supplémentaires	4Trimenstrialité	11.564.000
			Primes de fonction	4Trimenstrialité	240.000.000
			Primes d'encouragement	4Trimenstrialité	28.940.000
			Indemnités de logement	4Trimenstrialité	4.362.000
			Indemnités de déplacement	4Trimenstrialité	7.711.875
			Rémunérations du personnel occasionnel	4Trimenstrialité	102.922.800
			Primes du personnel détachés de l'Etat	4Trimenstrialité	88.800.000
			INSS	4Trimenstrialité	60.112.796
			MFP	4Trimenstrialité	46.309.000
			F.P.C. (part patronale)	4Trimenstrialité	60.000.000
			Autres Organismes (Abelo)	4Trimenstrialité	500.000
			allocation à caractère familial	4Trimenstrialité	8.414.000
			Décès -invalidité	4Trimenstrialité	10.000.000
			Indemnités de licenciement	4Trimenstrialité	900.000
			Indemnités de préavis	4Trimenstrialité	166.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Indemnités de fin de mandat et de carrière	4Trimenstrialité	4.498.000
			Prise en charge des élèves	4Trimenstrialité	6.000.000
			Prise en charge des malades indigents	4Trimenstrialité	4.554.000
			Allocation aux personnels vacataires	4Trimenstrialité	6.000.000
			Assistance et secours aux détenus	4Trimenstrialité	1.000.000
			Secours d'urgence	4Trimenstrialité	5.765.000
			Prise en charge des personnes âgées plus de 65ans vulnérables	4Trimenstrialité	5.000.000
			Autres assistances sociales	4Trimenstrialité	3.333.000
			Associations locales (femmes)	4Trimenstrialité	3.134.000
			Contributions associations nationales	4Trimenstrialité	8.333.000
			Autres subventions (sport, culture et loisir)	4Trimenstrialité	45.833.000
			Participation à la promotion culturelle (Promotion culturelle)	4Trimenstrialité	5.000.000
			Participation à l'encadrement de la jeunesse (Encadrement de la jeunesse)	4Trimenstrialité	5.000.000
			Participation obligatoires des Communes	4Trimenstrialité	72.000.000
			Participation obligatoire aux groupement inter communaux	4Trimenstrialité	4.333.000
			Participations aux initiatives et œuvres des collectivités	4Trimenstrialité	500.000
			Participation à la formation patriotique	4Trimenstrialité	2.500.000
			Autres participations (Cotisations Organismes Internationaux)	4Trimenstrialité	8.333.000
			Autres participation obligatoire(environnement)	4Trimenstrialité	800.000
			Autres charges exceptionnelles	4Trimenstrialité	400.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**581.668.578**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		280.845.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**4.000.000**
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		4.000.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**4.000.000**
			Organiser des tables rondes à l'endroit des parténaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	2 tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	2.275.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	1campagnes de recouvrement organisées	1.725.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**25.725.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 044: Agriculture		25.725.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**25.725.000**
			Ménages qui ont des buches pour récupérer l'eau de pluie	6multiplicateurs des semences sélectionnées sont formés	180.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	234 leaders des sociétés coopératives sont formés	3.510.000
			Promouvoir des foires en faveur des sociétés coopératives, des agriculteurs et des éleveurs pour des marchés de fournitures des produits agricoles et pastorales lancés par la Police Nationale du Burundi (PNB), la Force de Défense Nationale (FDN), les Prisons, les écoles,... etc	1 foires sont organisés	2.000.000
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	81.4Km linéaires moyens de dispositif anti-érosif sur la colline	2.035.000
			Amenager des champs écoles des mais pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	1 champs écoles aménagés	5.000.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	10 pépinières sont aménagés	10.000.000
			Rendre disponible les cultures fruitières (ananas;avocatiers,plumiers du japon,maracouja,etc)	hectares sont emblavés par les culture fruitières	3.000.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**40.000.000**
			Programme 055: Energie		40.000.000
			Action 05503- Distribution de l'Energie Electrique		**40.000.000**
			électrifier les infrastructures publiques en énergie solaire	4 infrastructures publiques sont électrifiées en energie solaires	40.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**3.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		3.000.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**3.000.000**
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	3 sources d'eau sont protégés par des essences autochtones	600.000
			Planter les essences autochtones le long des pistes	4 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	2.400.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**208.120.000**
			Programme 052: Tourisme		208.120.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**208.120.000**
			Aménager un monument Communal	1 monument aménagé	70.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	1 panneau d'indication touristique est installé	2.000.000
			Réhabiliter des adductions d'eau potable	5 sources d'eau sont réhabilitées	50.000.000
			Entretenir des sources d'eau	34 sources d'eau sont bien entretenues	18.000.000
			Construire des sources aménagées d'eau	4 sources d'eau potable sont construites	59.620.000
			Installer les poubelles publiques	17 lieux publics possèdent des poubelles publiques	8.500.000
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		300.823.578
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**300.823.578**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		300.823.578
			Action 05403-Assainissement de base		**300.823.578**
			Construire des AEP	3 AEP construites et étendues	300.823.578

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**1.038.250.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.038.250.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**788.600.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		688.600.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**547.600.000**
			Construire les nouvelles salles de classe	9 salles de classe sont nouvellement construites	450.000.000
			Equiper les salles de classe (en bancs pupitre, les chaises, les tableaux noirs, les armoirs…)	12 salles de classe équipées et fonctionnelles	28.800.000
			Construire des latrines	4 latrines construites	60.000.000
			Primer les meilleurs élèves	255 élèves primés	5.100.000
			Primer les meilleurs éducateurs	34 éducateurs primés	1.700.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	1 états généraux organisés	2.000.000
			Action 03502-Offre de formation technique et professionnelle		**141.000.000**
			construire la cloture de la zone Ruziba	1 cloture est construit	141.000.000
			Programme 035: Enseignement technique et de la formation professionnelle		100.000.000
			Action 03502-Offre de formation technique et professionnelle		**100.000.000**
			Construire, équiper et rendre opérationnel les centres d'enseignement des métiers	5 salles de classes pour l'enseignement des métiers sont construites	100.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**191.400.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		191.400.000
			Action 05801- Réseau Routier		**191.400.000**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	42 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	25.200.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	12 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes	7.200.000
			Entretenir les réseaux routiers	12 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	36.000.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	1 pistes sont tracées	45.000.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	12 Km linéaires sont réhabilités	50.000.000
			Réhabiliter ponceaux	6 ponceaux sont réhabilités	28.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**50.000.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		50.000.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**50.000.000**
			Etendre les hôpitaux	les hôpitaux sont étendus	50.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**8.250.000**
			Programme 040 : Protection sociale		8.250.000
			Action 04004- Protection de l'enfance		**8.250.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	2000 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	8.250.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**22.000.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		22.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**22.000.000**
			Programme 027: Culture		22.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**22.000.000**
			Organiser des compétitions culturelles;	2 compétitions culturelles sont organisées	12.000.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	2 jeux concours est organisé sur la paix et les droits humains	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE MUGINA					**1.449.420.543**
71	IMPOTS ET TAXES		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**920.539.180**
7122	Impôt sur les pylônes	16.800.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		920.539.180
7123	taxe d'enregistrement foncier	30.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**913.239.180**
7124	Taxe sur les cycles	2.328.000	Programme 062: Administration générale		913.239.180
7125	Taxe sur cyclomoteurs et voiture et bene et fuso	3.528.000	**Action 06201- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**509.871.438**
7126	taxes sur les animaux	3.700.000	Acheter des biens	carburant, lubrifiant, produits de nettoyage, fourniture de bureau achetée	183.691.986
7127	Taxe sur le machine à coudre	765.000	Assurer les autres services extérieurs	contrats de prestations de services, locations assurées	71.411.576
7128	Taxe sur moulin	4.070.000	Assurer les autres services extérieurs	Frais de supervision de collecte, frais de mission des élus locaux, F.m et de déplacement assurés	254.767.876
7129	Autres impot et taxes sur les patrimoines	0	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**350.261.456**
7131	Taxe forfaitaire sur les activités(Taxe annuelle sur les activités)	145.516.800	Rémunerer le personnel communal	le personnel communal est rémunéré	277.599.816
7139	autres taxe sur les activites MARCHE MODERNE	0	Accorder les subventions et assistances sociales	prise en charge des indigents et des élèves indigents, des malades, secours urgences aux détenus assurés	71.447.354
7140	Taxe sur bidons de boisson vendue	0	payer les impôts	frais des impôts	1.214.286
7141	Taxe sur boisson (cabaret par semaine et vente de boisson par bidon) et autres taxes perçues une fois par semaine	120.000.000	**Action 06204- Communication, information et Archives**		**53.106.286**
7142	taxe annuelle sur cultures de rente (thé; café;coopérative nyeshenza; coopératives ruziba-nyamakarabo et coopérative Buseruko)	86.704.314	Assurer les charges exceptionnelles	Amendes et pénalités	53.106.286

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7151	Taxes sur les spectacles	100.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**6.800.000**
7160	taxe sur stationnement	5.490.000	Programme 018 : Protection des droits humains		6.800.000
7161	Taxe de chargement Rudipaints	320.000.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**6.800.000**
7162	Taxe sur les transports	25.000.000	Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	46 séances sont réalisées	920.000
	TOTAL CHAP 71	764.002.114	Organiser des ateliers de formation des élus locaux sur les droits et devoirs de l'homme	3 séances sont organisées	360.000
	REVENUS DE LA PROPRIETE	0	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	46 séances sont réalisées	5.520.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	150.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**500.000**
7224	Produits de l'exploitation des carrières	25.500.000	Programme 004: Protection Civil		500.000
7225	Produits sur exploitation des marais aménagés (mugono-nyakagunda par les propriétaires, soit 112ha à mugono , 62ha nyakagunda à raison de 10000F par saison et par ha	2.000.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**500.000**
	TOTAL CHAP 72	177.500.000	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	500.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES	0	**Pilier 2: Efficacité économique**		**129.554.254**
731	loyer des biens immobilisés	0	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		129.554.254
7311	Location d'immeubles résidentiels (home)	360.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**17.950.000**
7312	Location d'immeubles commerciaux(motel) et autres	5.740.000	Programme 029: Economie Numérique		7.500.000
7313	Location de terrain marchés Modernes	2.158.000	**Action 02902-Services et contenus numériques**		**7.500.000**
7314	Droits de places dans les marchés couverts	130.000.000	Installer les réseaux internet dans les bureaux administratifs	20 % de services administratifs possèdent de connexions internets	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7319	Autres loyers des biens immobilisés(location salle de réunion)	400.000	Créer un site web de chaque commune	La commune possède un site web opérationnel	4.500.000
7320	droit sur extraits d'état civil	15.000.000	Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		10.450.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	34.774.000	**Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures**		**10.450.000**
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres (CNI et autres)	8.493.215	Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	5.000.000
7323	Droits sur permis de construIre	3.000.000	Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	50 percepteurs des taxes communales sont renforcés	2.500.000
7329	Autres droits administratifs (Livrtet de famille)	2.800.000	Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	5 semaines témoins sont organisées	300.000
7332	Vente de materiel et meubles reformés	1.000.000	Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	6 compagne de recouvrement sont organisées	120.000
7339	Autres produit de vente et d'exploitation	2.000.000	Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	60 mission de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales sont effectuées	2.370.000
7345	Produit des examens vétérinaires du bétail	500.000	Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales sont effectuées	160.000
7349	Autres redevances (produit sur machines décortiqueuses du riz paddy	15.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**2.427.360**
	TOTAL CHAP 73	221.225.215	Programme 051: Commerce		1.500.000
74	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES	0	**Action 05101: Commerce intérieur**		**1.500.000**
7401	Amendes administratives	40.000.000	Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	1 infrastructure est entretenu	300.000
	TOTAL CHAP 74	40.000.000	Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	1 société coopérative est créée	200.000
7711	Recouvrement et decifits à charges des Agents colleteurs (droit à recouvre et recouvrement de creance)	15.000.000	Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	1 commerçant exerçant le commerce des produits stratégiques	200.000
7731	Caution et garantie en cours terme sur les marchés publics	10.000.000	Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	4 commerçants ayant assuré leurs marchandises dans les sociétés d'assurances	800.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7780	Autres produits (Recouvrement des créances)	85.000.000	Programme 043 : Administration générale		927.360
7781	Autres produits (paiement de dettes ,,, ect)	0	**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**927.360**
7790	Autres produits divers et exceptionnels	50.000.000	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	46 séances sont réalisées	927.360
	TOTAL CHAP 77	160.000.000	**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**23.384.696**
002	Resultat de l'exercice reporte		Programme 043 : Administration générale		15.384.696
	TOTAL RECETTES REELLE	1.404.070.543	**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**15.384.696**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	46 collines qui ont des bûches de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	115.000
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque ménage	240 ménages qui ont des bûches pour récupérer l'eau de pluie	2.903.040
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	76 séances sont organisées	919.296
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	165 Km linéaire de courbes de niveau aménagés	1.995.840
			Installer les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	120 Km linéaire de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices installées	1.451.520
			Créer des centres semenciers	1 centre semencier créé	5.000.000
			Rendre opérationnel des centres semenciers	1 centre semencier opérationnel	3.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		8.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**8.000.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1 aire d'abattage aménagée	8.000.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**1.000.000**
			Programme 055: Energie		1.000.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**1.000.000**
			Organiser des réunions de mobilisation des partenaires du domaine énergétique.	1 réunion organisée avec les partenaires du domaine électrique	1.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**4.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		4.000.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**4.000.000**
			Suivre et encadrer des coopératives du domaine des mines et carrières.	1 société est encadrée et suivi	1.500.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	2 séances sont réalisées	1.000.000
			Vulgariser les codes et lois minier ;	1 séance est réalisée	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	1 séance est organisée	500.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	1 séance est réalisée	500.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**80.792.198**
			Programme 052: Tourisme		80.792.198
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**80.792.198**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	2 sites touristiques identifiés	800.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 site touristique aménagé	79.992.198
			Pilier 3: Equité sociale		**399.327.109**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		398.013.109
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**3.461.900**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		3.461.900
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**2.958.000**
			Mettre en place les Foyers d'Apprentissage et de Réhabilitation Nutritionnelle (FARN)	46 collines ayant des FARN	2.001.000
			Réaliser une démonstration curinaire par mois/colline	22 collines ayant fait une démonstration culinaires par mois	957.000
			Action 03804- SRMNIA		**503.900**
			Promouvoir les méthodes contraceptives	13 % couples utilisent les méthodes contraceptives	3.900
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	une séances est effectuée	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**144.600.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		144.600.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**144.600.000**
			Acheter des tôles pour les écoles	500 tôles sont achetées pour les écoles	30.000.000
			Acheter du ciment pour les écoles	500 sacs du ciment sont achetés pour les écoles	27.500.000
			Equiper la commune en bancs plastiques	100 chaises plastiques achetées	6.500.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	4 collines qui ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnelle	600.000
			Parachever l'ancien bureau de la zone Rubona	un bureau parachevé	80.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**25.561.500**
			Programme 058: Infrastructures de transport		25.261.500
			Action 05801- Réseau Routier		**25.261.500**
			Mobililiser les partenaires pour le développement du secteur routier	2 réunions avec les partenaires sont réalisées	200.000
			Protéger les pistes par plantation des arbres de protection	6 Km linéaires protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	120.000
			Protéger les routes par plantation des arbres de protection	3 Km linéaires protégés par la plantation des arbres de protection des routes	60.000
			Entretenir les réseaux routiers	2 Km linéaires entretenus(Sans nid de poule)	19.450.000
			réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux réhabilités	5.430.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	5 % des transporteurs ayant payé les redevances sur le transport	1.500
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		300.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**300.000**
			Promouvoir la construction des maisons en briques cuites à toitures en tôles ou tuiles	15 % maisons sont construites	300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**49.004.280**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		49.004.280
			Action 05402- Eau potable rural		**28.197.000**
			Entretenir des sources d'eau	50 sources d'eau bien entretenues	25.412.000
			Redynamiser les comités des points d'eau.	10% de comités de points d'eau sont redynamisés	5.000
			Mettre en place les régies zonale d'eau	2 régies sont mise en place	1.200.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	20% de régies sont équipés	500.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	5 sessions sont réalisées	600.000
			Former les membres de la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	4 membres sont formés	480.000
			Action 05403-Assainissement de base		**20.807.280**
			Construire des latrines à siège au home communal	2 latrines sont construites	17.807.280
			Mettre en place les lieux de lavage des mains dans les ménages	20 ménages ayant des lieux de lavages des mains	1.000.000
			Mettre en place les lieux de lavage des mains dans les lieux publics	20 de lieux publics possédant des lieux de lavages des mains	2.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**156.266.429**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		20.000.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**20.000.000**
			Construire un incinérateur	1 incinérateur est construit	20.000.000
			Programme 037: Offre et accès aux services et soins de santé		133.886.429
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**133.886.429**
			Equiper les centres de santé de Ngoma et Gihura	2 centres de santé sont équipés	133.886.429
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		2.380.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**1.800.000**
			Sensibiliser les structures communautaires GASC, COSA pour le développement des AGRs.	22 AGR développés par les structures communautaire (GASC,COSA etc)	1.100.000
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	5 sensibilisations sur le don du sang sont réalisés	500.000
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	une séance de formations est organisée	200.000
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**580.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	2 séances de sensibilisation sont réalisés	400.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	90 % ménages dormant sous moustiquaires	180.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**19.119.000**
			Programme 040 : Protection sociale		19.119.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**18.969.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	50 maisons pour les vulnérables construites	15.000.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	198 CAM distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	693.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	22 séances réalisées pour l'adhésion aux mutuelle de santé communautaire	2.640.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	660 ménages ayant adhéré aux mutuelle de santé communautaire	396.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	2 données fiables selon les catégories des personnes vulnérables mise en place et actualisé chaque année	240.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**150.000**
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	Une base des données des vulnérables est disponible	150.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.314.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**1.314.000**
			Programme 042: Genre		1.314.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**1.300.000**
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	7 séances sont organisées	420.000
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	6 séances sont organisées	600.000
			Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	4 séances de sensibilisation/ formations sont réalisées	280.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**14.000**
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	10 % de femmes sont sensibilisées	14.000
COMMUNE MUHANGA					**2.214.250.880**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**1.013.001.260**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.445.078.880**
712	**Impôts sur le patrimoine**	**122.445.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.445.078.880
7121	Impôt foncier	1.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**6.828.000**
7122	Impôt sur les pylones	22.000.000	Programme 016: Accès à la justice		6.828.000
7123	Taxe d'enregistrement	12.000.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**6.828.000**
7124	Taxes sur les cycles	13.478.000	Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	180 sièges en itinérance au niveau des zones organisés	828.000
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	6.092.000	Payer les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	les frais d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement payés	6.000.000
7126	Taxes sur les animaux	62.890.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.438.250.880**
7127	Taxe sur les machine à coudre	1.625.000	Programme 004: Protection Civil		2.000.000
7128	Taxe sur les moulins	3.360.000	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**2.000.000**
713	**Taxe sur les activités**	**451.806.700**	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	2.000.000
7131	Taxes forfaitaire sur les activités	105.000.000	Programme 005: Administration générale		1.436.250.880
7139	Autres taxes sur les activites	346.806.700	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.436.250.880**
714	**Taxes sur des produits spécifiques**	**137.140.760**	construit le bureau communal en étage	un bureau communal adéquat est construit	300.000.000
7141	Taxes sur les boissons	84.000.000	Achat camion Ben	un camion Ben est acheté	250.000.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	17.140.760	Achat deux moto	deux moto sont achetés	20.000.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activité**	**321.608.800**	Acheter le carburant	49270 litres de carburant achetés	155.000.000
7161	Taxes de chargement	238.000.000	Acheter le lubrifiant	240 litres de lubrifiant achetés	6.000.000
7162	Taxes sur les transports	1.108.800	Acheter les produit de nettoyage et d'hygiène	Produits de nettoyage et d'hygiène achetés	2.000.000
7164	Taxes sur la publicité	500.000	Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiments	Fournitures pour l'entretien des bâtiments achetées	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**122.000.000**	Acheter les fournisseurs pour l'entretien de la voirie	Fournitures pour l'entretien de la voirie achetées	1.000.000
722	**DROITS d'occupation du domaine public**	**122.000.000**	Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	Fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetées	45.000.000
7221	Droits de place dans des marchés non couvert	1.000.000	Acheter les fournitures pour l'entretien d'Autres matériels	Fournitures pour l'entretien d'autres matériels achetées	1.000.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	25.000.000	Acheter les fournitures de bureau	Fournitures de bureau achetées	3.000.000
7225	Droits d'exploitation des marais	121.000.000	Acheter des imprimés	Imprimés achetés	33.000.000
7226	Droits d'exploitations forestières	35.000.000	Acheter des livres et documents	Livres et documents achetés	3.500.000
73	**REVENUS DE LA VENTE BIENS ET SERVICES**	**97.500.000**	Acheter d'autres les fournitures administratives	Autres fournitures administratives achetées	10.000.000
731	**Loyers des biens immobiliers**	**7.000.000**	aliments destinés à la consommation humaines	les aliments sont achetés	4.625.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	16.000.000	Acheter des aliments destinés à la consommation animale	Aliments destinés à la consommation animale achetés	1.000.000
7319	Autres loyer s de biens immobiliers	2.000.000	Acheter les semences végétales	semences végétales achetées	2.000.000
732	**Droits administratifs**	**81.000.000**	Acheter des produits phytosanitaires et engrais	Produits phytosanitaires et engrais achetés	4.000.000
7321	Droits sur attestation et autorisation	50.000.000	Acheter des Produits vétérinaires	Produits vétérinaires achetés	500.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	30.000.000	Autres produits	produits achetés	1.500.000
7329	Autres doits administratifs	1.000.000	Acheter l'uniforme du personnel communal	Les uniforme du personnel communal achetées	4.500.000
733	**produit de vente et d,ex**	**5.500.000**	Acheter l'uniforme des groupes d'animation	Les uniformes des groupes d'animation sont achetées	1.000.000
7331	vente de formulaires et d'imprimés	500.000	Acheter d'autres effets vestimentaires	D'autres effets vestimentaires achetés	7.500.000
7334	produit d'exploitation des abattoirs	5.000.000	Acheter du matériel et équipement technique	Le matériel et équipement technique achetés	3.000.000
734	**Redevance et produits des prestations de services**	**4.000.000**	Acheter Le mobilier et matériel de bureau	Le mobilier et matériel de bureau achetés	5.000.000
7341	Redevance pour les branchements privés	7.000.000	Acheter l'outillage	L'outillage acheté	500.000
7400	Produits des amandes administratives	8.000.000	Acheter d'autres matériels ,mobiliers et équipements	D'autres matériels ,mobiliers et équipements sont achetés	1.500.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**1.000.000**	Payer la facture de l'Eau et de l' électricité	La facture de l'Eau et de l' électricité est payse	5.000.000
771	**Droits a récouvrer**	**1.000.000**	Effectuer d'autres achats	D'autres achats sont effectués	400.000
7719	Autres droits à récouvrer	1.000.000	Louer du matériel de transport	Le matériel de transport loué	6.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL RECETTES REELLES	**1.237.501.260**	Louer du matériel de décoration	Le matériel de décoration loué	6.000.000
	TOTAL DE RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.237.501.260**	location des chaises et bancs	les et bancs achetés	800.000
			Louer des ustensiles de cuisine	Ustensiles de cuisine loués	1.000.000
			Payer les Frais de transport	Les frais de transport payés	4.000.000
			Effectuer d'autres locations	D'autres locations sont payés	1.000.000
			Louer les bâtiments	les bâtiments sont loués	2.700.000
			payer d'autres loyers et charges	D'autres loyers et charges sont loués	100.000
			Entretenir et réparer des terrains	Les terrains sont entretenus	500.000
			Entretenir et réparer des bâtiments	Les bâtiments sont entretenus et réparés	2.000.000
			Entretenir et réparer des Réseaux de la voirie	Les Réseaux de la voirie entretenus et réparés	500.000
			Entretenir et réparer des Réseaux d'eau potable	Les Réseaux d'eau potable sont entretenus et réparés	200.000
			Entretenir et réparer des Réseaux d'électricité	Les Réseaux d'électricité entretenus et réparés	500.000
			Entretenir et réparer du Matériel de transport	Le Matériel de transport est entretenu et réparé	10.000.000
			Entretenir et réparer Machine, matériel de bureau et informatique	entretenir et réparer Machine, matériel de bureau et informatique	2.000.000
			Effectuer d'autres entretiens et réparations	D'autres entretiens et réparations sont effectués	1.500.000
			Assurer les véhicules	Les véhicules assurés	35.194.000
			Assurer les motos	Les motos sont assurées	3.000.000
			Assurer les infrastructures communales	Les infrastructures communales assurées	500.000
			Payer les frais d'étude	Les frais d'étude payés	2.000.000
			Payer les redevances	Les Redevances payées	2.000.000
			Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenue de compte payés	250.000
			Acheter les carnets de chèque	Les carnets de chèque achetés	100.000
			Payer d'autres frais bancaires	D'autres frais bancaires payés	50.000
			Prendre en charge les agents de l'Etat	Les agents de l'Etat pris en charge	9.000.000
			Payer les primes des agents collecteurs	Les primes des agents collecteurs payés	63.575.380
			payer le personnel d'organisme privés	le personnel d'organisme privés est payé	500.000
			payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Les frais de déplacement et de mission des élus locaux payés	20.000.000
			Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Les frais de déplacement et de mission du personnel communal payés	40.000.000
			Payer les frais de déplacement et de mission d'autres personnels	Les frais de déplacement et de mission d'autres personnels payés	10.000.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	Les frais de formation des élus locaux payés	1.000.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	Les frais de formation du personnel communal payés	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Assurer la prise en charge des autres formations	Des autres formations pris en charge	500.000
			Organiser des réceptions	Réceptions organisées	35.000.000
			payer les réunions et séminaires	les reunions et séminaires sont payés	11.000.000
			Appuyer l'organisation des fêtes et cérémonies	organisation des fêtes et cérémonies appuyée	30.000.000
			Payer les frais de publicité et d'information	Les frais de publicité et d'information sont payés	3.000.000
			Payer les frais postaux	Les frais postaux sont payés	500.000
			Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication sont payés	16.000.000
			Payer les frais d'expertise	Les frais d'expertise sont payés	500.000
			Payer les frais d'assistance technique et de consultance	Les frais d'assistance technique et de consultance sont payés	500.000
			Payer les primes de l'Administrateur	Les primes de l'Administrateur sont payées	4.700.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	Les jetons de présence des membres du conseil communal payés	8.000.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil collinaire	Les jetons de présence des membres du conseil collinaire payés	5.000.000
			Payer les rémunérations des chefs de collines ou de quartiers	Les rémunérations des chefs de collines ou de quartiers payées	15.940.000
			Payer les rémunérations et indemnités du personnel permanent	Les rémunérations et indemnités du personnel permanent payées	76.095.570
			Payer les rémunération du personnel occasionnel	Les rémunération du personnel occasionnel payés	3.850.000
			Payer les primes du personnel détaché de l'Etat	Les primes du personnel détaché de l'Etat payées	11.000.000
			Payer les cotisations à l'INSS	Les cotisations à l'INSS payées	15.670.740
			Payer les cotisations à la MFP	Les cotisations à la MFP payées	8.460.120
			Payer les cotisations envers les autres organismes	Les cotisations envers les autres organismes payées	1.890.070
			Payer les allocations à caractère familial	Les allocations à caractère familial payées	2.000.000
			Prendre en charge le personnel communal en cas de Décès et invalidité	Prendre en charge le personnel communal en cas de Décès et invalidité	1.000.000
			payer les frais pour les maladies	les frais pour les maladies payés	1.500.000
			Prendre en charge des élèves	Des élèves et étudiants sont pris en charge	10.000.000
			Prendre en charge des malades indigents	malades indigents pris en charge	3.000.000
			Allocation aux personnes vacataires	personnes vacataires	1.000.000
			Assister les détenus	Les détenus sont assistés	1.000.000
			Secourir en urgence en cas des risques et catastrophes	Des cas d'urgence en cas des risques et catastrophes sont secourus	2.000.000
			Assister les vulnérables	Des vulnérables sont assistés	3.500.000
			Subventionner des association locales et sportives	Les association locales et sportives sont subventionnées	9.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Effectuer d'autres subventions	D'autres subventions sont effectuées	1.000.000
			Payer les frais alloués aux établissements administratifs locaux	Les frais alloués aux établissements administratifs locaux sont payés	9.400.000
			Payer les frais alloués aux établissement publics nationaux	Les frais alloués aux établissement publics nationaux sont payés	500.000
			autres subvention et participation	Subvention et participation	2.000.000
			Payer les autres participations obligatoires	Les autres participations obligatoires payées	8.500.000
			participation obligatoire aux communes	Participation obligatoire	5.000.000
			Payer les frais de participations aux groupements intercommunaux	Les frais de participations aux groupements intercommunaux Groupement intercommunaux payés	16.750.000
			autres participations et obligatoires	autres participations et obligatoires	9.000.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**246.779.833**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		246.779.833
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**35.837.500**
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		35.837.500
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**35.837.500**
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	16 semaines témoins sont organisées	6.400.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	1.300.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4 campagnes de recouvrement sont organisées	17.500.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	4 missions d'audit des finances communales effectuées	1.816.000
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	4.408.167
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	12 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales sont effectuées	4.413.333

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**135.856.000**
			Programme 044: Agriculture		127.856.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**127.856.000**
			Produire et planter des arbres agroforestiers	240000 arbres agroforestiers sont plantés	4.500.000
			Aménager des dispositifs antiérosifs sur toutes les collines	564 Km linéaires moyen de dispositif antiérosif sur la colline	6.900.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	100 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	6.900.000
			Creuser les compotiers par ménages	49704 ménages possèdent des compotiers dans la commune	5.934.000
			Promouvoir des foires en faveur des sociétés coopératives, des agriculteurs et des éleveurs pour des marchés de fournitures des produits agricoles et pastorales lancés par la Police Nationale du Burundi (PNB), la Force de Défense Nationale (FDN), les Prisons, les écoles,... etc	Nombre de foires organisés	4.000.000
			Redynamiser des comités de gestion des marais	105comités de gestion des marais sont opérationnels	2.188.667
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	Les différents types d'engrais chimiques sont rendus disponibles	6.000.000
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petits pois, soja, igname, rejets de bananiers…etc)	49704 ménages ont reçu des semences sélectionnées par filière	6.900.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier et avocatatier)	5135ménages ayants reçu des semences/plants	30.000.000
			Embraver les cultures d'exportation	315 hectares sont ambravés par des cultures d'exportation	24.533.333
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	11 pépinières sont aménagées	30.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		8.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**8.000.000**
			Distribuer de bovins via la chaine de solidarité communautaire	135 bovins sont distribués	4.000.000
			Promouvoir l'insémination artificielle pour améliorer la performance génétique	688 vaches sont inséminés artificiellement	4.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**25.086.333**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		25.086.333
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**25.086.333**
			Aménager les voies publiques (chefs-lieux des zones et des communes)	4 voies publiques sont aménagées	10.375.000
			Borner les voies publiques aménagées	4 voie publiques aménagées sont bornées	14.711.333
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**50.000.000**
			Programme 052: Tourisme		50.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**50.000.000**
			Construire un monument au niveau de la commune	1 monument construit	50.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**332.239.096**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		332.239.096
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**42.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		42.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**42.000.000**
			Construire des latrines aux ECOFO	16 latrines sont construites	30.000.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle (3 tests /an impact budgétaire à calculer)	18 tests communaux sont organisés	12.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**143.953.596**
			Programme 058: Infrastructures de transport		143.953.596
			Action 05801- Réseau Routier		**143.953.596**
			Entretenir les réseaux routiers	60 Km linéaires sont entretenus(Sans nid de poule)	6.900.000
			Les ponts et poncaux réhabilités	32 ponts et ponceaux sont réhabilité	75.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	4 ponts et poncaux sont construits	28.312.748
			Mettre en place les comités d'entretien des insfrastrures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	49 collines possédant des comités d'entretien des infrastructures publiques opérationnelles	1.762.800
			Planter les arbres de protection des routes	1 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes	2.666.667
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	19.311.381

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Réhabiliter les réseaux routiers	10 Km linéaires sont réhabilités	10.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**105.567.167**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		105.567.167
			Action 05402- Eau potable rural		**45.354.667**
			Réhabiliter les sources d'eau	nombre de sources d'eau sont réhabilitées	25.000.000
			Entretenir des sources d'eau	45 sources d'eau bien entretenues	1.500.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	12 fontainiers sont équipés	15.000.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	25 régie communale et 5 Zonales possèdent le kit fontainier	1.574.667
			Mettre en place les régies zonale d'eau	3 régies zonales d'eau sont mise en place	2.280.000
			Action 05403-Assainissement de base		**60.212.500**
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	5 caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	27.100.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoirs) et de transformation des déchets	3 centres à vocation urbaine et semi urbain ont des endroits de collecte (dépotoirs) de déchets bien aménagés	20.000.000
			Construire des puisards pour les eaux usées dans les ménages et pour les infrastructures publiques	10 infrastructures publiques possèdent des puisards	13.112.500
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**35.313.333**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		35.313.333
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**20.333.333**
			Construire les salles de cuisines dans les centres de soins	3 salles de cuisines sont construites dans les centres de soins	20.333.333
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**14.980.000**
			Distribuer les MIILDA chaque année en faveur de tous les ménages	48066 ménages ont reçu des MILDA	6.900.000
			Plaider pour la mise en place de pharmacie de la MFP dans la commune	2 pharmacie de la Mutuel de la Fonction Publique est opérationnelle	8.080.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**5.405.000**
			Programme 040 : Protection sociale		5.405.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**5.405.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	243 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	405.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	Une base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisé chaque année	1.666.667
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	612 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	3.333.333

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**190.153.071**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		190.153.071
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**134.243.234**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		134.243.234
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**129.442.984**
			Aménager les arbres agroforestiers	126 pépinières des arbres agroforestiers sont aménagés	20.101.000
			Remblayer les ravins dominants	7 ravins dominants sont remblayés	36.908.167
			Multiplier et planter les arbres agroforestiers sur les collines	53614 arbres agroforestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	47.933.333
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	3 pépinières de bambous sont aménagées	8.746.667
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	75000 arbres agroforestiers sont plantés le long des pistes	770.817
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	35 infrastructures publiques entourées d'arbres	908.167
			Planter les essences autoctones le long des pistes	3km de pistes sont couverts par les essences autochones	500.000
			Protéger les boisements par des pares-feux.	100 pares-feux sont tracés	13.574.833
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**4.800.250**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contigence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	4.800.250
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**55.909.837**
			Programme 027: Culture		55.909.837
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**55.909.837**
			Constituer les groupes culturels;	9groupes culturels sont constitués	2.569.333
			Equiper les groupes culturels;	3 groupes culturels sont équipés	33.482.837
			Organiser des compétitions culturelles;	2 compétitions culturelles sont organisées	18.032.833
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	2 jeux concours sont organisés sur la paix et les droits humains	1.824.833

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE MUHUTA					**877.106.353**
71	**IMPOT ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**588.581.353**
711	**Impôt sur le revenu**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		588.581.353
712	**Impôt sur le patrimoine**		**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**580.181.353**
7123	**Impot sur mutation et transfert**		Programme 062: Administration générale		580.181.353
7121	Impot foncier	2.000.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**580.181.353**
7122	Impot sur les pylonnes	18.000.000	Acheter le carburant pour le charoi de la commune	carburant acheté	35.088.700
7124	Taxe d'enregistrement	31.400.000	Acheter le lubrifiant	lubrifiants acheté	2.850.000
7125	Taxe sur les cycles	504.000	Acheter le produit de nettoyage et d'hygiene	produit de nettoyage et d'hygiene	2.500.000
7126	Taxe sur les animaux	190.202.225	Acheter le Fourniture pour l'entretien des bâtiments	Fourniture pour l'entretien des bâtiments acheté	1.000.000
7127	Taxes sur machines à coudres	780.000	Acheter le Fourniture pour l'entretien de la voirie	Fourniture pour l'entretien de la voirie acheté	5.000.000
7128	Taxes sur les moulins et huiles	1.490.000	Acheter le Fourniture pour l'entretien du matériel et véhicules	le Fourniture pour l'entretien du matériel et véhicules acheté	30.000.000
7131	Taxe forfetaires sur les activités	45.525.200	Acheter le fourniture pour l'entretien d'autres matériels	fourniture pour l'entretien d'autres matériels achetéé	500.000
7138	Autre (taxe marché)	438.827.928	Atres fournitures(photocopie et impression)	Atres fournitures(photocopie et impression réalisés)	2.000.000
714	**Taxe sur les produits specifiques**		Acheter les Fournitures des Bureaux	Les Fournitures des Bureaux achetées	6.000.000
714	Taxe sur les boissons	18.970.000	Acheter les imprimés	Les imprimés achetées	70.125.000
7142	Taxe sur les cultures de rente	20.140.000	Acheter les Livres et documentation	Livres et documentation achetes	500.000
715	**taxes specifiques liées aux activites des services**		Acheter les Aliments destinés à la consommation animale	Les Aliments destinés à la consommation animale achetes	1.000.000
7152	Taxes sur les spectacles	150.000	Acheter les Semences et végétaux	Semences et végétaux achetés	2.000.000
716	**Impôt et taxe sur utlisation de bienou les exercices d'activité**		Acheter le Produit phytosanitaires et engrais	Produit phytosanitaires et engrais achetés	2.000.000
7161	Taxe de chargement	30.387.000	Acheter les Uniformes du personnel communal	Uniformes du personnel communal achetes	9.333.333
7162	Taxe sur les transports	4.380.000	Matériels, et équipements techniques	Matériels, et équipements techniques	1.000.000
7163	Taxe du matriculation		Acheter les Autres matériels, mobilier et équipements	Autres matériels, mobilier et équipements achetés	2.000.000
7164	Taxe sur les publicités	150.000	Payer l'Electricité et Eau	Electricité et Eau paye	2.500.000
7165	Permi de pêche		Payer la Location de Matériel de transport	Location de Matériel de transport payse	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7166	Redevance verseés par les concéssionnaires	580.000	Payer la Location de matériels de sonorisation et décoration	Location de matériels de sonorisation et décoration payse	1.200.000
7168	Autres (taxes sur transfert renumerée)	0	Payer la Location des chaises et des bancs	Location des chaises et des bancs payse	1.000.000
72	**REVENUS DE LA PPROPRIETE**		Payer la Location des ustenciles de cuisine	Location des ustenciles de cuisine payse	300.000
722	**Droits d'occupation du dmaine public**		Payer les Frais de transport	Frais de transport payé	2.000.000
7221	Droit des places dans les marché non couvert		Equiper le gite Communal	Le gite Communal équipé	3.000.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie		Entretenir et réparer des bâtiments	bâtiments sont entrentenus et reparés	1.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	2.000.000	Entretenir et réparer du réseau de la voirie	réseau de voirie entretenu et reparé	1.300.000
7225	Droits d'exploitation des marais		Entretenir et réparer des réseaux d'eau potable et d'assainissement	réseaux d'eau potable et d'assainissement sont entretenus et reparés	9.000.000
7226	Droits d'exploitation forestières	500.000	Entretenir et réparer des matériels de transport	matériels de transport sont entretenus et reparés	3.000.000
7228	Autres		Entretenir et réparer des machines, matériels de bureau et informatique	machines, matériels de bureau et informatique sont entretenus	900.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**		Faire les Autre entretiens et réparation	Autre entretiens et réparation sont faits	500.000
731	Layers des biens immbolisés		Payer l'Assurance Véhicules	Assurance Véhicules est paye	29.000.000
7311	location immeuble résidetielle	120.000	Payer l'Assurance Motos	Assurance Motos est payse	2.000.000
7312	Location immeuble commerciaux	500.000	Payer les Frais de tenue de Compte	Frais de tenue de Compte sont payés	300.000
7313	Location des terrain	800.000	Payer les Frais des Carnets de Chèques	Frais des Carnets de Chèques sont payés	100.000
7315	Redevance perçues au titre du contrat d'affermage ou de concession		Payer les Autres frais Bancaires (historique)	Autres frais Bancaires (historique) sont payés	200.000
7318	Location des immebles (salle)		Payer la remuneration desAgents de l'Etat	La remuneration des Agents de l'Etat est payse	24.600.000
7319	Autres (du secretariat communal)	5.000.000	Payer la remuneration des Agents Collecteurs	La remuneration des Agents Collecteurs est paye	39.000.000
732	**Droit administratif**		Payer les Frais de déplacement et de mission des élus locaux	Frais de déplacement et de mission des élus locaux payés	11.500.000
7321	Droits sur attestation et autolisation	33.480.000	Payer les Frais de déplacement et de mission du personnel Communal	Frais de déplacement et de mission du personnel Communal sont payés	18.800.000
7322	Droirts sur delivrance de cartes ou titre	6.000.000	Payer les Frais de déplacement et de mission des autres personnels	Frais de déplacement et de mission des autres personnels snt payés	2.000.000
7323	Droits sur permi de construire		Payer les Frais de formation des élus locaux	Frais de formation des élus locaux sont payés	2.000.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**		Payer les Frais de formation du personnel communal	Frais de formation du personnel communal sont payés	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7331	**vente des forrmilaire et d'imprime**	2.000.000	Payer les Autres formations (collecteurs, Jeunes, Coopératives)	Autres formation (collecteurs, Jeunes, Coopératives) sont payés	1.500.000
7332	Vente de matériel et mmeuble réformés		Payer les Réceptions	Réceptions sont payées	17.865.000
7334	Produit d'exploitation des abattoirs		Payer les Réunions et séminaires	Réunions et séminaires sont payés	1.500.000
7338	Abonement en eau potable		Payer la Fête et cérémonie	Fête et cérémonie sont payees	9.000.000
7341	redevence pour usages des bornes fontenes	19.200.000	Payer la Publicité et information	Publicité et information sont payées	4.000.000
7343	Redevence d'assainissement		Payer les Frais de télécommunication	Frais de télécommunication sont payés	15.333.000
7344	Location du matériels		Payer les Frais d'expertise	Frais d'expertise sont payés	4.000.000
7939	Consommation en eau potable	720.000	Payer ls Frais d'avocats et contentieux	Frais d'avocats et contentieuxsont payés	4.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVE**	3.300.000	Frais d'Assist. Techn. et de consulta.	Frais d'Assist. Techn. et de consulta.sont payés	2.500.000
754	**Dons et legs**		Payer les Divers (frais alloué aux programme de la formation patriotique, sport et culture	Divers (frais alloué aux programme de la formation patriotique, sport et culturesont payés	5.000.000
755	Excédent des budgets annexes		Payer la Prime de l'Administrateur Communal	Prime de l'Administrateur Communal est payse	4.200.000
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Payer les Jetons de présence des Membres du conseil communal	Jetons de présence des Membres du conseil communal sont payés	8.000.000
761	Intêrets des prêts et avances		Payer les Jetons de présence des Membres du conseil de colline	Jetons de présence des Membres du conseil de colline sont payés	6.240.000
762	Gains de change		Payer la Rémunération des chef de colline et de quartier	Rémunération des chef de colline et de quartier est paye	14.040.000
77	PRODUIT DIVERS ET EXCEPTIONNELS		Payer la Rémunération du personnel permanent	Rémunération du personnel permanent est paye	80.702.400
773	COUTION ET garanties à court terme		Payer la Rémunération du personnel occasionnel	Rémunération du personnel occasionnel est paye	13.800.000
7731	Sur marché public		Payer les cotisation I N S S	Cotisations I N S S sont payées	13.525.120
7732	Autres caution		Payer les cotisations MFP	Cotisations MFP sont payées	11.958.076
7739	Restitution de caution		Payer le Décès et invalidités	Décès et invalidités est payé	1.000.000
	TOTAL RECETTE REELLES	877.106.353	Payer les Autres allocations - prestations Sociales (personnes âgées)	Autres allocations - prestations Sociales (personnes âgées) sont payées	1.500.000
			Prendre en charge des élèves	Les élèves sont pris en charge	1.500.000
			Payer les Secours d'urgence (et gestion des catastrophes)	Secours d'urgence (et gestion des catastrophes) sont payés	4.000.000
			Payer les Subventions aux Associations locales (féminines, handicapés, jeunes talentueux et entrepreneurs)	Subvention aux Associations locales (féminines, handicapés, jeunes talentueux et entrepreneurs) soont payees	3.500.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les Subvention aux établissement publique Adm. Locaux	Subventions aux établissement publique Adm. Locaux sont payées	3.500.000
			Payer les participations obligatoires (ABELO)	participations obligatoires (ABELO)sont payées	500.000
			Payer les Autres participations obligatoires (Province)	Autres participations obligatoires (Province)sont payées	14.420.724
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**8.400.000**
			Programme 042: Genre		8.400.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**8.400.000**
			Identifier et rapatrier des terres domaniales	7 terres domaniales identifiées	8.400.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**136.275.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		136.275.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**42.725.000**
			Programme 029: Economie Numérique		42.725.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**42.725.000**
			Construire un centre des jeunes dans chaque zone et le doter d'outils matériels nécessaires	1 centre jeune estt construit et équipé	24.335.000
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	2 ordinateurs portables sont achetés	15.890.000
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	Acheter une imprimante	2.500.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**10.000.000**
			Programme 051: Commerce		10.000.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**10.000.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	2 infrastructures commerciales (marchés) existants sont entretenus	5.000.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	1 marché pour le bétail sont aménagées et opérationnelles	5.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**27.800.000**
			Programme 044: Agriculture		15.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**15.000.000**
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	2 cannaux d'irrigation sont constuites	10.000.000
			Greffer les plants d'avocatiers (RUHERE)	50 000 plants d'avocatiers (RUHERE) sont greffés	5.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		12.800.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**12.800.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1 aires d'abattage est aménagé	12.800.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**25.250.000**
			Programme 055: Energie		25.250.000
			Action 05503- Distribution de l'Energie Electrique		**25.250.000**
			Nombre de séances organisées avec la population sur l'usage de l'énergie solaire	Electrifier les infrastructures communales	25.250.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**500.000**
			Programme 026: Sport		500.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**500.000**
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,…..)	2 clubs sportifs sont équipés en matériels sportifs	500.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**30.000.000**
			Programme 052: Tourisme		30.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**30.000.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 site touristique est aménagé	30.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**136.350.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		136.350.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**40.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		40.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**40.000.000**
			Equiper les écoles en bancs pupitres	2000 bancs pupitres sont fabriqués	30.000.000
			Equiper les écoles en matériels didactiques	20 écoles	10.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**10.400.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		10.400.000
			Action 05801- Réseau Routier		**10.400.000**
			Entretenir les réseaux routiers	12 Km linéaires sont entretenus(Sans nid de poule)	10.400.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**70.950.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		70.950.000
			Action 05402- Eau potable rural		**40.000.000**
			Construire des sources amenagees	15 sources amenagées sont construites	15.000.000
			Alimenter en eau potable les infrastructures communales	5 infrastructures sont alimentées	25.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**30.950.000**
			Construire les blocs de latrines sur les voies publiques	2 blocs des latrines sont construits	30.950.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**15.000.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		15.000.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**15.000.000**
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	5 centres de santé (CDS) sont equipés du matériel minimum nécessaire	15.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**15.900.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		15.900.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**15.900.000**
			Programme 027: Culture		15.900.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**15.900.000**
			Organiser des championnats;	2 championnats sont organisés	10.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	1 compétitions culturelles sont organisées	4.000.000
			Réabilité le terrain de jeux	Un terrain de jeux Réabilité	1.900.000
COMMUNE MUKAZA					**20.376.924.588**
1	**RECETTES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**7.431.163.840**
11	**RECETTES DE FONCTIONNEMENT**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		7.431.163.840
71	**IMPOTS ET TAXES**		**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**78.100.000**
7111	Impôts sur les revenus locatifs	2.942.500.000	Programme 016: Accès à la justice		450.000
7121	Impôts fonciers	2.705.929.655	**Action 01601- Justice de proximité**		**450.000**
7122	Impôts sur les pylônes ou mâts	104.380.000	Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	3 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population	150.000
7123	taxe d'enregistrement (3%)	1.005.000.000	Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	3 séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables	150.000
7125	Impôt sur les cycles (vélos)	4.516.500	Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	3 séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle : vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	150.000
7131	Taxes annuelles sur les activités	1.563.672.078	Programme 018 : Protection des droits humains		77.650.000
7132	Taxes journalières sur les activités	218.910.988	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**77.650.000**
7138	Taxe sur vente du bétail	41.602.500	Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	1 guichet foncier est équipé et opérationnel	5.000.000
7152	Taxe sur les spectacles	3.750.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	9 formations réalisées pour les comités de reconnaissances fonciers	9.000.000
7161	Taxe sur chargement et déchargement	620.000.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	90 membres de comités de reconnaissance foncière formée	9.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7162	Taxes sur le transport	535.000.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	30 séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	450.000
7164	Taxe sur panneaux publicitaires et enseignes lumineuses ainsi que location espaces publicitaires	125.000.000	Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	191 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers) formés sur le code foncier	19.100.000
	TOTAL DU CHAPITRE 71	12.010.983.233	Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	225 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) formés sur la gestion des terres en village ruraux	22.500.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Identifier et rapatrier des terres domaniales	120 de terres domaniales identifiées	12.000.000
7224	Produits des carrières	230.000.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	6 de terres domaniales rapatriées	600.000
7227	Droits d'emplacement sur la voirie	105.000.000	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**7.345.813.840**
7228	Autres droits d'occupation du domaine public (Espace public aménagé)	20.000.000	Programme 015: Administration générale		7.345.813.840
	TOTAL DU CHAPITRE 72	355.000.000	**Action 01503-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**7.345.813.840**
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**		Acheter des biens	carburant, lubrifiant, produits de nettoyage, F. de Bureau	1.756.053.000
7311	Location d'immeubles résidenciels		Assurer les Services extérieurs	contrats de prestations de services, locations	1.000.846.524
7312	Location d'immeubles commerciaux (Maisons, Echoppes)	500.000.000	Assurer les autres services extérieurs	frais de supervision des collecte, F.M des Elus locaux, F.M et de déplacement	1.427.850.000
7314	Location des terrains	229.400.000	Rémunérer le personnel communal	Prime de l' Admicom et personnel détaché de l'Etat, jetons de présence	2.669.564.316
7315	Emplacement permanent dans les marchés	700.000.000	Subventionner-participer à l'assistance sociale	prise en charge des indigents et des élèves indigents, des malades, secours d'urgence aux détenus,,,	491.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7316	Redevances perçues au titre de contrats d'affermage ou de concession (Toillettes)	30.000.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**2.600.000**
7318	Cautions sur échoppes et emplacements-marchés	-	Programme 040 : Protection sociale		2.600.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	220.000.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**2.600.000**
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	60.000.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	3 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	600.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	55.000.000	Former les ménages sur la gestion collégiale des biens de la famille	25 ménages formés sur la gestion collégiale des biens de la famille	2.000.000
7333	Produit des visites touristiques	30.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**4.650.000**
	TOTAL DU CHAPITRE 73	1.824.400.000	Programme 001: Administration du territoire		2.300.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**		**Action 00302- Coopération Policière**		**2.300.000**
7400	Amendes	60.000.000	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité est élaboré et mise en œuvre	1.300.000
	TOTAL DU CHAPITRE 74	60.000.000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	1 ateliers/ séances d'évaluation du plan de sécurité	1.000.000
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Programme 004: Protection Civil		2.350.000
761	Intérêts encaissés	-	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**2.350.000**
	TOTAL DU CHAPITRE 76		Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	3 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	350.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	-	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	1 plans de contingences sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7718	Autres droits à recouvrer(Récupération avances sur traitement du personnel)	10.000.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**5.943.094.683**
7780	Autres récupérations	1.100.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		5.943.094.683
	TOTAL DU CHAPITRE 77	11.100.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**562.000.000**
	TOTAL RECETTES REELLES DE FONCTIONNEMENT	14.261.483.233	Programme 029: Economie Numérique		493.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**493.000.000**
			Equiper des centres jeunes en matériels de technologie de l'information et de communication (Un kit informatique, Radios et des mobiliers , etc)	1 centre jeune est équipés et opérationnels	50.000.000
			Digitaliser des services publics communaux	3 service communal est digitalisé	90.000.000
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	3 services publics nécessiteux possèdent des équipements informatiques suffisants et opérationnels	180.000.000
			Installer les réseaux internet dans les bureaux administratifs	25%services administratifs qui possèdent de connexions internet	172.500.000
			Créer un site web de chaque commune	La commune possède un site web opérationnel	500.000
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		7.500.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**7.500.000**
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	3 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	150.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	3 séances de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	150.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	40 percepteurs des taxes communales sont renforcés	2.000.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	3 semaines témoins sont organisées	150.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes communales est informatisé	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	1.000.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4 campagnes de recouvrement organisées	2.000.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	2 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	1.000.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	2 missions d'audit des finances communales effectuées	1.000.000
			Programme 052: Tourisme		61.500.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**61.500.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	3 sites touristiques sont réhabilités	60.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	6 panneaux d'indications touristiques sont installés	600.000
			Former des guides touristiques.	6 guides touristiques sont formés	900.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**4.170.644.200**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		36.000.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**36.000.000**
			Mener une étude d'aménagement des villages	1 études d'aménagements des villages est menée	30.000.000
			Identifier, disponibiliser et protéger les espaces pour les cimetières au niveau des zones	1 espaces pour les cimetières sont disponibles et protégés	6.000.000
			Programme 011:Pilotage du Développement		10.050.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**10.050.000**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	10 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	10.050.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		3.951.750.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**3.951.750.000**
			Construire les clotures des écoles	2 clotures sont construites	360.000.000
			Paracher le bureau communal	un bureau communal est parachevé	3.466.750.000
			Réhabiliter les anciens bureaux de la commune et equiper les zones et la commune	5 Zones et la communes sont rehabilités et equipés	125.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 044: Agriculture		25.074.200
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**25.074.200**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	12 séances de sensibilisation sont réalisées	6.600.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, macadamia patchouli, palmier à l'huile…etc)	49 ménages ayants reçu des semences/plants	4.900.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, macadamia patchouli, palmier à l'huile…etc)	9 hectares sont ambravés par des cultures d'exportation	1.574.200
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	4 pépinières sont aménagées	12.000.000
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		147.770.000
			Action 05402- Eau potable rural		**126.770.000**
			Réhabiliter des adductions d'eau potable	1 sources d'eau sont réhabilitées	41.000.000
			Entretenir des sources d'eau	1 sources d'eau sont bien entretenues	12.000.000
			Construire des sources aménagées d'eau	20 sources d'eau potable sont construites	7.000.000
			Construire des adductions d'eau potable	1 adductions d'eau potable sont construites	65.770.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	25 régie communale et 5 Zonales possèdent le kit fontainier	1.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**21.000.000**
			Construire des latrines en blocs de 2 trous avec lave mains et urinoirs dans les bars et restaurants (latrines séparées pour hommes et femmes);	25 bars et restaurants ont des latrines en blocs de 2 trous avec lave mains et urinoirs	1.000.000
			Mettre à la disposition des vulnérables des dallettes pour la couverture des trous des toilettes;	600 ménages de vulnérables ont reçu des dallettes pour la couverture des trous des toilettes	20.000.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**65.900.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		65.900.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**65.900.000**
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	5 coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constituées selon leurs métiers préférés	5.000.000
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	300 jeunes ont été formés dans la pratique des métiers de leurs choix	30.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mettre en place une équipe communal des experts pour appuyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	2 projets viables sont développés sous l'appui de l'équipe communal des experts en planification et gestion des projets	400.000
			Organiser un concours d'élaboration des plans d'affaires ;	1 concours d'élaboration du plan d'affaire sont organisés	500.000
			Organiser un concours d'élaboration des plans d'affaires ;	20 plans d'affaire sont financés	20.000.000
			Octroyer des stages professionnels de premier emploi pour les jeunes en quête d'emploi	30 jeunes ont reçu des stages de premiers emplois	3.000.000
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	1 jeux concours sont organisés pour identifier les talents dans les divers domaines	2.000.000
			Favoriser les sociétés coopératives pour les prestations de service dans les différents projets réalisés	10 prestations exécutées par les sociétés coopératives dans les projets réalisés par la commune	5.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**845.890.483**
			Programme 044: Agriculture		845.890.483
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**845.890.483**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une bûche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	180collines ont des trous de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	27.270.000
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une bûche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	2110 ménages ont des trous pour récupérer l'eau de pluie	13.185.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	23 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales sont organisés par filière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	25.000.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	67 Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	40.200.000
			Creuser les compostières par ménages	4000 ménages possèdent des compostières dans la commune	36.584.000
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petis pois, soja, igname,rejets de bananiers...etc)	9000 ménages ont reçu des semences sélectionnées par filière	1.350.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	5786arbres agroforestiers sont plantés par ménage	100.279.200
			Construire et opérationnaliser des hangars de stockage par zone	1 Hangars de stockage est t construit	400.508.600

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mettre en place des unités de commercialisation des produits phytosanitaires dans chaque zone	2 unités de commercialisation des produits phytosanitaires sont opérationnelles	20.000.000
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	18 tonnes d'engrais chimique distribués dans la commune	26.100.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	1 séance est prévue	4.750.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	8 multiplicateurs des semences sélectionnées sont formés	8.000.000
			Promouvoir des foires en faveur des sociétés coopératives, des agriculteurs et des éleveurs pour des marchés de fournitures des produits agricoles et pastorales lancés par la Police Nationale du Burundi (PNB), la Force de Défense Nationale (FDN), les Prisons, les écoles,... etc	3 foires sont organisés	72.197.783
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	10 séances de sensibilisation des producteurs agricoles sont réalisés	5.500.000
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	1500 ménages ont réçu les boutures résistants à la mosaïque sévère	600.000
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	3 hectares ambravées par les boutures résistants à la mosaïques sévère	9.000.000
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété ;	635 ménages ont reçus des rejets de bananes	3.175.000
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété ;	317 rejets de bananes sont distribués	63.400
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	1000 ménages ont reçus des boutures de patate douce	5.005.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leur terres dans des services fonciers	51 séances de sensibilisation sont organisées	122.500
			Inventorier les terres enregistrées dans les services fonciers	150 terres sont enregistrées	15.000.000
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	30 champs écoles sont aménagés	32.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**103.000.000**
			Programme 026: Sport		103.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**103.000.000**
			Construire les terrains de jeux (football, terrain mixte) ;	1 terrain de jeux est construit	80.000.000
			Equiper les terrains de jeux ;	1 terrains ont reçu les équipements de jeux	3.000.000
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	1 championnats sportifs sont organisés	5.000.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chaussures, fillets,…..)	3 clubs sportifs sont équipés en matériels sportifs	15.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**74.210.000**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		2.050.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**2.050.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	1 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	100.000
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	1 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créés et opérationnelles	400.000
			Suivre et encadrer des coopératives du domaine des mines et carrières.	1 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	100.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	3 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisés	300.000
			Vulgariser les codes et lois minier ;	3 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	700.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	2 sites d'exploitations des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	200.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	3 séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances sont réalisés	250.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 044: Agriculture		72.160.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**72.160.000**
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	Nombre de Km linéaires moyen de dispositif anti-érosif sur la colline (80km de courbes de niveau ont été amenagés)	72.160.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**121.450.000**
			Programme 051: Commerce		29.200.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**29.200.000**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	une séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	10.100.000
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	une infrastructures commerciales sont améliorer	10.000.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	2 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	9.100.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		43.650.000
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**43.650.000**
			Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation.	3 séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation sont effectuées	6.050.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	2 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	1.100.000
			Rendre disponible des formateurs qualifiés en matières artisanales	4 formateurs qualifiés en matières artisanales sont disponible	16.400.000
			Aménager les points de vente artisanale	2 points de ventes artisanales sont aménagés	10.100.000
			Organiser des mini foires artisanales	2 mini foires artisanales sont réalisées	10.000.000
			Programme 052: Tourisme		46.800.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**46.800.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	6 sites touristiques sont identifiés	800.000
			Identifier et cartographier des sites touristiques	6 sites touristiques sont cartographiés	16.000.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	sites touristique est aménagé	30.000.000
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		1.800.000
			Action 05402- Eau potable rural		**1.800.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	2 sessions de formation des membres du RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances ont été réalisé	1.200.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	2 membre de la RCE, fontainiers et comités des usagers formés sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	600.000
			Pilier 3: Equité sociale		**6.554.821.065**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		6.547.671.065
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**398.750.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		398.750.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**398.750.000**
			Multiplier et planter les arbres forestiers sur les collines	450000 arbres forestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	345.000.000
			Multiplier et planter les arbres forestiers sur les collines	24 pépinières des arbres forestiers sont aménagées	50.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés sont réalisées	2.200.000
			Plaider pour la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation de charbon du bois de chauffage	3 visites/ateliers pour plaider la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation du charbon de bois de chauffage sont réalisés	1.550.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**10.950.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		10.950.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**10.950.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	6 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés;	3.150.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	45 clubs environnementaux sont créés et fonctionnels	4.500.000
			Sensibiliser la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés pour leur protection ;	6 séances de sensibilisation de la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés sont réalisées	3.300.000
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**10.100.000**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		10.100.000
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**9.100.000**
			Mettre en place les Foyers d'Apprentissage et de Réhabilitation Nutritionnelle (FARN)	25 collines ont des FARN	2.500.000
			Réaliser une démonstration culinaire par mois/colline	30 collines ont fait une démonstration culinaires par mois	3.000.000
			Former les mamans lumières et les ASC sur le dépistage de la malnutrition	10 de mamans lumières et les ASC sont formés sur le dépistage de la malnutrition	1.000.000
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par an/par colline).	26 dépistages sont organisés	2.600.000
			Action 03804- SRMNIA		**1.000.000**
			Formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	3 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) sont réalisées	300.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	3 séances de sensibilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	300.000
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	4 séances de sensibilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**5.046.614.380**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.114.154.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**1.087.100.000**
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	4 sites d'extractions des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	12.000.000
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	4 sources d'eau sont protégés par des essences autochtones	12.000.000
			Planter les essences autochtones le long des pistes	45 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	258.000.000
			organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,... etc)	9 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement sont réalisées	1.300.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	18 pépinières de bambous sont aménagées	130.000.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	75000 bambous sont multipliés et plantés sur les ravins	647.550.000
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	75000 arbres agroforestiers sont plantés le long des pistes	26.250.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**12.684.000**
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	36 séances de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques sont organisées	100.000
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	15 personnels techniques et administratifs sont formés	800.000
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	6 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	3.100.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	6 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	3.100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	3 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	1.600.000
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contingence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	3.984.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**14.370.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	3 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	1.600.000
			Aménager les voies publiques (chefs-lieux des zones et des communes)	1 voies publiques sont aménagées	6.770.000
			Borner les voies publiques aménagées	1 voies publiques aménagées sont bornées	6.000.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		3.720.870.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**3.720.870.000**
			Construire les nouvelles salles de classe	12 salles de classe sont nouvellement construites	420.000.000
			Equiper les salles de classe (en bancs pupitre, les chaises, les tableaux noirs, les armoirs…)	25 salles de classe équipées et fonctionnelles	1.100.000.000
			Mettre en place les écoles préscolaires	9 'écoles préscolaires fonctionnelles	315.000.000
			Construire des latrines	15 latrines construites	1.125.000.000
			Primer les meilleurs élèves	6 élèves primés	60.000
			Primer les meilleurs éducateurs	6 éducateurs primés	100.000
			Equiper les écoles en matériel informatique en ordinateurs	6 lycées communaux équipés en ordinateurs	24.000.000
			Equiper les écoles en matériel panneaux solaires	4 lycées communaux ayant des panneaux solaires	12.000.000
			Equiper les écoles en manuels scolaires pour les élèves et/ou pour les enseignants	8841 manuels scolaires pour les élèves et/ou pour les enseignants distribué dans les écoles	88.410.000
			Renforcer les capacités des comités de gestion des écoles sur la gouvernance scolaire	10 comités de gestions des écoles renforcés	10.000.000
			Construire et équiper les laboratoires dans les écoles	4 écoles ayant des laboratoires équipés et opérationnels	400.000.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	30% collines qui ont des comités collinaires de suivi des abandons scolaires opérationnelle	300.000
			Aménager et équiper les bibliothèques des écoles	5 écoles ont des bibliothèques bien aménagés et équipés	150.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	15 tests communaux organisés	75.000.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	1 états généraux organisés	1.000.000
			Programme 035: Enseignement technique et de la formation professionnelle		211.590.380
			Action 03502-Offre de formation technique et professionnelle		**211.590.380**
			Construire, équiper et rendre opérationnel les centres d'enseignement des métiers	1 salles de classes pour l'enseignement des métiers sont construites	211.190.380
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	4 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont effectuées	400.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**439.577.017**
			Programme 058: Infrastructures de transport		424.627.017
			Action 05801- Réseau Routier		**424.627.017**
			Mobililiser les partenaires pour le développement du secteur routier	2 réunions sont réalisées avec les partenaires pour le développement du secteur routier	18.000.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	22.500.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes	307.500.000
			Entretenir les réseaux routiers	15 Km linéaires sont entretenus (Sans nid de poule)	65.000.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	1 pistes sont tracées	8.627.017
			Acquérir des moyens de transport (camion, benne, ...) pour les activités de développement communautaire	1 moyens de transport(benne, camion, etc) dont possèdent la commune pour les activités de développement communautaire	3.000.000
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		14.950.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**14.950.000**
			Promouvoir la construction des maisons en briques cuites à toitures en tôles ou tuiles	10 ménages ont des maisons construites en briques cuites	9.050.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	3 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	6 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement	5.400.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**280.600.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		280.600.000
			Action 05403-Assainissement de base		**280.600.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	4 latrines vidangeables sur les lieux publics sont construites	100.000.000
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	40 caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	40.000.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	25 lieux publics ont des centres de collecte (dépotoirs) de déchets bien aménagés	8.000.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	4 latrines sont construites	100.100.000
			Installer les poubelles publiques	10 lieux publics possèdent des poubelles publiques	23.000.000
			Installer les poubelles publiques	10 lieux publics possèdent des lieux de lavages des mains	9.500.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**266.380.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		227.430.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**175.000.000**
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	3 centres de soins (CDS et hôpitaux) sont équipés du matériel minimum nécessaire	60.000.000
			Construire les postes de soins sur chaque colline	5 collines possèdent des postes de soins	115.000.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**52.430.000**
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	5 séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle sont réalisées	250.000
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	5 séances de sensibilisation de population sur sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles	250.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	6 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	300.000
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	900 ménages ont payés les frais d'entretien ou achat de l'Ambulance	2.430.000
			Renforcer les capacités des Agents de Santé Communautaire	288 agents de santé ont reçu des formations	28.800.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication	102 séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication sont organisées	5.100.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales	102 séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et postnatales sont organisées	10.200.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	102 séances de sensibilisation sur le bon usage des moustiquaires sont organisées	5.100.000
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		38.950.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**38.950.000**
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	2 séanceS de formation réalisés	100.000
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	103 Agents de Santé communautaire formés	10.300.000
			Sensibiliser les structures communautaires GASC, COSA pour le développement des AGRs.	11 AGR développé par les structures communautaire (GASC,COSA etc)	1.100.000
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	333 séances de sensibilisation sur le don du sang réalisés	16.650.000
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	2 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	100.000
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	107 agents de la santé sont formés sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	10.700.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**94.699.668**
			Programme 040 : Protection sociale		94.699.668
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**84.599.668**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	15 maisons pour les vulnérables sont construites	30.000.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	500 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	2.500.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	1 base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisé chaque année	99.668
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	100 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	50.000.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	2 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	200.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	20 enfants Batwa en âge de scolarisation sont scolarisés	1.000.000
			Créer et appuyer les sociétés coopératives des vulnérables	4 Associations des vulnérables sont appuyées	800.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**10.100.000**
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	2 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création d'activités génératrices de revenus	100.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	200 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création d'activités génératrices de revenus	10.000.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		7.150.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**7.150.000**
			Programme 042: Genre		7.150.000
			Action 04202-Lutte contre les VSBG		**300.000**
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	2 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	100.000
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	2 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	2 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	100.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**6.850.000**
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	3 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droit de l'enfant réalisés	150.000
			Renforcer économiquement les ménages tuteurs des enfants vulnérables et les femmes médiatrices de paix par l'octroi des microcrédits	67 ménages tuteurs des enfants vulnérables ont reçu des crédits de développement	6.700.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**447.845.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		447.845.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**427.245.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		5.300.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**5.300.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	4 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisées	2.150.000
			Sensibiliser la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	6 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	3.150.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		421.945.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**421.945.000**
			Mettre en place les centres naisseurs des bétails	3 centres naisseurs sont mis en place	105.000
			Rendre disponible des pharmacies vétérinaires sur toutes les zones ;	1 pharmacies vétérinaires sont opérationnelles	100.000.000
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1 aire d'abattage est aménagées	150.000.000
			Construire et équiper les centres de transit des animaux	1 centre de transit des animaux est construits	100.000.000
			Rendre disponibilise les verrats améliorés (porcs reproducteurs)	4 verrats améliorés élevés par collines en moyenne	4.900.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	35 sociétés coopératives piscicoles formés sur les techniques d'élevages des poissons	10.820.000
			Aménager et ensemencer les étangs piscicoles	12 étangs piscicoles sont aménagés	30.120.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Aménager et ensemencer les étangs piscicoles	12 étangs piscicoles sont ensemencés	18.000.000
			Aménager des écloseries pour avoir facilement les alevins	2 écloseries aménagées et fonctionnelles	8.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**20.600.000**
			Programme 027: Culture		20.600.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**20.600.000**
			Constituer les groupes culturels;	23 groupes culturels sont constitués	2.300.000
			Equiper les groupes culturels;	23 groupes culturels sont équipés	11.500.000
			Organiser des compétitions culturelles;	23 compétition culturelle est organisée	2.300.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	15 jeux concours est organisé sur la paix et les droits humains	4.500.000
COMMUNE MURAMVYA					**2.547.387.218**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.570.029.218**
7111	Impôts sur le revenu locatif	4.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.570.029.218
	Total	**4.000.000**	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**7.000.000**
712	**Impôts sur le patrimoine**		Programme 018 : Protection des droits humains		7.000.000
7121	Impôt foncier	30.000.000	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**7.000.000**
7122	Impôt sur les pylônes	36.000.000	Pourvoir un moyen de déplacement pour le guichet foncier (moto)	Le guichet foncier est doté d'une moto	7.000.000
7123	Taxe d'enregistrement	12.500.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.563.029.218**
7124	Taxe sur les cycles	2.000.000	Programme 005: Administration générale		1.563.029.218
7125	Taxe sur les cyclômoteurs	15.000.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.563.029.218**
7126	Taxes sur les animaux	15.000.000	Acheter le Carburant	Carburant acheté	83.333.337
7127	Taxe sur les machines à coudre	750.000	Acheter les Lubrifiants	les Lubrifiants achetés	26.666.667
7128	Taxe sur les moulins	750.000	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	Produits de nettoyage et d'hygiène achetés	5.000.000
	TOTAL	**112.000.000**	Acheter des fournitures pour l'entretien des bâtiments	Les fournitures pour l'entretien des bâtiments achetés	5.000.000
713	**Impôts sur les activités**		Acheter des fournitures pour l'entretien de la voirie	Les fournitures pour l'entretien de la voirie achetés	4.250.000
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	54.000.000	Acheter des fournitures l'entretien du matériel roulant	Les fournitures d'entretien du matériel roulant achetés	25.000.000
7139	Autres taxes sur les activités	170.000.000	Acheter les fournitures de bureau	Fournitures de bureau acheté	33.250.000
	Total	**224.000.000**	Acheter des imprimantes	Des Imprimantes achetées	12.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
714	**Taxes des produits spécifiques**		Acheter des livres et documents	Livres et documents achetés	5.000.000
7141	Taxes sur les boissons	35.000.000	Acheter l'uniforme du personnel Communal	Uniforme du personnel Communal acheté	7.500.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	30.000.000	Acheter l'uniforme des groupes d'animation	Uniforme des groupes d'animation acheté	7.000.000
	Total	**65.000.000**	Acheter le matériel et équipement technique	Matériel et équipement technique	11.000.000
715	**TAXES SPECIFIQUES LIES AUX ACTIVITES DE SERVICE**		Acheter de mobilier et matériel de bureau	Mobilier et matériel de bureau acheté	750.000
7152	Taxe sur les spéctacles	250.000	Acheter des outillages	Outillages achetés	500.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation des biens ou l'exercice d'activités**	0	Acheter des autres matériels	Autres matériels achetés	750.000
7161	Taxes de chargement	120.000.000	Payer la facture d'électricité et eau	Facture d'électricité et eau payé	5.000.000
7162	Taxes sur les transports Rémunérés	60.750.000	Payer d'autres Achats	Autres Achats payés	750.000
7164	Taxe sur la publicité	2.000.000	Louer du matériel de transport	Matériel de transport loué	5.000.000
	Total	**183.000.000**	Louer du matériel de sonorisation et décoration	Matériel de sonorisation et décoration loué	1.000.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Louer des ustensiles de cuisine	Des ustensiles de cuisine Loués	600.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**		Payer des loyers des bâtiments	Loyers des bâtiments payés	600.000
7221	droits de place dans les marchés non couverts	2.000.000	Entretenir et réparer des terrains	Des Terrains entretenus et reparés	500.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	1.000.000	Entretenir et réparer des bâtiments	Des bâtiments entretenus et reparés	11.000.000
7225	Droits d'exploitation des marais	2.000.000	Entretenir et réparer du Réseau de voirie	Du Réseau de voirie entretenus et reparés	500.000
	Total	**5.000.000**	Entretenir et réparer du Réseau d'eau potable et assainissement	Réseau d'eau potable et assainissement entretenu et reparé	1.500.000
73	**REVENU DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICE**		Entretenir et réparer du Réseau d'électricité	Réseau d'éléctricité entretenu et reparé	1.750.000
731	**Loyers des biens immobilisés**		Entretenir et réparer des machines et matériel	Machines et matériel entretenus et réparés	4.000.000
7311	Location d'immeubles Résidentiels	3.000.000	Assurer les véhicules	Véhicules assurés	7.000.000
7312	Location d'immeubles Commerciaux(Marché MURAMVYA, Bureau zonal muramvya, Salle BUKEYE ET MBUYE)	10.000.000	Assurer les motos	motos assurés	720.000
7313	Location Terrain	2.000.000	Assurer les motos	Des infrastructures communales assurés	3.160.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7314	droits de place dans les marchés couverts	2.400.000	Payer les frais de tenue de compte	Frais de tenue de compte payés	50.000
	Total	**17.400.000**	Payer les frais de carnets de chèque	Frais de carnets de chèque payés	225.000
732	**Droits administratifs**		Payer d'autres frais Bancaires	Autres frais Bancaires payés	1.000.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	20.000.000	Recruter des agents de l'Etat	Agents de l'Etat recrutés	194.400.000
7322	Droits sur délivrance des cartes et des Titres	10.000.000	Recruter des agents collecteurs	Agents collecteurs recrutés	19.095.000
7329	Autres droits administratifs	40.000.000	Payer les frais de déplacement des élus locaux	Frais de déplacement des élus locaux payés	7.500.000
	Total	**70.000.000**	Payer les frais de déplacement du personnel Communal	Frais de déplacement du personnel Communal payés	10.000.000
733	**Produits de vente et d'exploitation**		Payer les frais de mission et de déplacement des autres personnels	Frais de mission et de déplacement des autres payés personnels	2.500.000
7333	Produit des visites touristiques	1.000.000	Assurer la réceptions des matériels	Matériels de réceptions assurés	2.500.000
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	10.000.000	Organiser des réunions et séminaires	Réunions et séminaires organisées	5.000.000
	Total	**11.000.000**	Organiser des fêtes et cérémonies	Fêtes et cérémonies organisées	17.500.000
734	**REDEVANCE ET PRODUITS DES PRESTATIONS DE SERVICE**		Payer les frais de publicité et information	Frais de publicité et information payé	750.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaine	40.000.000	Payer les frais d'abonnement journaux et magazine	Frais d'abonnement journaux et magazine payés	50.000
7344	Location matériel	70.000.000	Payer les frais de télécommunication	Frais de télécommunication payés	44.400.000
74	PRODUITS DES AMANDES ADMINISTRATIVES	5.000.000	Payer les frais d'assistance Technique et Consultance	Frais d'assistance Technique et Consultance payés	2.500.000
	Total	**115.000.000**	Payer le Prime de l'Administrateur Communal	Prime de l'Administrateur Communal payé	1.470.000
75	**SUBVENTIONS, PARTICIPATIONS ET DONS**		Payer les Jetons de présences des Membres du conseil communal	Jetons de présences des Membres du conseil payés communal	12.000.000
751	**Subventions nationales**	0	Payer les jetons de présences des Membres Du conseil de colline	Jetons de présences des Membres Du conseil de colline payés	2.450.000
7511	**Subventions de l'Etat**	2.725.333.424	Payer les rémunérations et indemnités des chefs de colline et de quartier	Rémunérations et indemnités des chefs de colline payées et de quartier	3.300.000
7512	**Subventions d'établissements publics**	0	Payer la rémunération principal du personnel permanent	Rémunération principal du personnel permanent payé	98.629.172
7519	**Autres subventions nationales**	0	Payer les Indemnité et primes du personnel permanent	Indemnité et primes du personnel permanent payés	547.626.858
	TOTAL	**2.725.333.424**	Payer les frais de la MFP	Frais de l'INSS payés	59.640.716
753	**Participations**		Payer les frais de l'I N S S	Frais de la MFP payés	58.031.162

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7531	Paricipations des particuliers ou communautés	30.000.000	Payer d'autres organismes	Autres organismes payés	179.445.206
			Payer l'Allocation à caractère familial	Allocation à caractère familial payse	870.000
	Total	**30.000.000**	Payer d'autres allocations et prestations sociales	Autres allocations et prestations sociales payées	420.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Assurer le secours d'urgence	Secours d'urgence assuré	5.000.000
7711	Recouvrements des manquants et deficits à charges des agents collecteurs	1.500.000	Organiser les associations locales des femmes	Associations locales des femmes organisées	500.000
7712	Recouvrements des manquants et deficits à charges du comptable communal	600.000	Organiser les associations locales des personnes âgées	Associations locales des personnes âgées organisées	3.000.000
7713	Recouvrements des manquants et deficits à charges du régisseur de la caisse d'avance	80.000	Organiser les établissement publics administratifs locaux	Etablissement publics administratifs locaux organisés	5.000.000
7714	Recouvrements des ordres de recettes admis en non-valeur	650.000	Organisé les Commune(Appui à la Province)	Commune(Appui à la Province) organisés	7.221.100
7721	Annulation des mandats de l'exercice antérieur	3.500.000	Organiser de groupements intercommunaux	Groupements intercommunaux organisés	375.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7722	Reduction des mandats de l'exercice antérieur	1.478.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**810.551.000**
7731	Cautions et garanties à court terme	5.000.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		810.551.000
779	Autres produits divers et exceptionnels	43.295.490	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**274.000.000**
649	Remboursement et reversement sur charges salariales	1.500.000	Programme 029: Economie Numérique		274.000.000
	Total	**57.603.490**	**Action 02902-Services et contenus numériques**		**274.000.000**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**3.619.336.914**	Réhabiliter et construire des centres jeunes dans chaque zone	3 centres des jeunes sont réhabilités /construites	120.000.000
70	Travaux en régie	5.000.000	Equiper des centres jeunes en matériels de technologie de l'information et de communication (Un kit informatique, Radios et des mobiliers , etc)	3 centres des jeunes sont équipés	120.000.000
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	**5.000.000**	Digitaliser des services publics communaux	8 infrastructures publics sont digitalisées à savoir le bureau communal et 7 Bureau zonaux	4.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**3.624.336.914**	Plaider pour l'installation des antennes téléphoniques	8 infrastructures publics sont plaidées à savoir le bureau communal et 7 Bureau zonaux	8.000.000
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	les 10 Écoles sont équipés des outils informatique	18.000.000
			Installer les réseaux internet dans les bureaux administratifs	8 infrastructures publics sont installées les réseaux internet à savoir le bureau communal et 7 Bureau zonaux	4.000.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**20.586.000**
			Programme 051: Commerce		20.586.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**20.586.000**
			Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	7 sociétés coopératives des commerçants sont créés	96.000
			Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	14 commerçants ont exercés le commerce des produits stratégiques	90.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	10 Séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectués	20.000.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	2 Marchés pour le bétail sont aménagées et opérationnelles - Bugarama et Kibumbu	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**120.500.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		120.500.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**120.500.000**
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	4 Séances pour l'identification des jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés sont réalisées	80.000
			Former et accompagner les jeunes dans la pratique des métiers de leurs choix.	4 Séances de formation dans la pratique des métiers de leurs choix.sont réalisées	80.000
			Construire un centre des jeunes dans chaque zone et le doter d'outils matériels nécessaires	3 centres des jeunes dans chaque zone et le doter d'outils matériels nécessaires	120.000.000
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	10 séances sont organisées pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	100.000
			Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	8 descentes pour Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités	160.000
			Favoriser les sociétés coopératives pour les prestations de service dans les différents projets réalisés	8 séances de sensibilisation pour Favoriser les sociétés coopératives pour les prestations de service dans les différents projets réalisés sont réalisées	80.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**327.500.000**
			Programme 044: Agriculture		327.500.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**327.500.000**
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petis pois, soja, igname,rejets de bananiers…etc)	4000 ménages ont reçu des semences sélectionnées par filière	13.500.000
			Produire et planter des arbres agroforestiers	50 arbres agroforestiers sont plantés par ménage	170.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	180 leaders des sociétés coopératives sont formés	144.000.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**1.300.000**
			Programme 055: Energie		1.300.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**1.300.000**
			Organiser des réunions de mobilisation des partenaires du domaine énergétique.	8 séances sont organisées dans des réunions de mobilisation des partenaires du domaine énergétique.	300.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à l'usage de l'énergie solaire.	30 séances sont organisées avec la population à l'usage de l'énergie solaire.	1.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**215.000**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		215.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**215.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	35 sites de mines et de carrières en cours d'exploitants sont identifiés	90.000
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	10 sociétés coopératives des des exploitants mines et carrières sont créées et opérationnelles	90.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	7 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisées	15.000
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	8 séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées sont organisées	20.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**450.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		450.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**450.000**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	3 Plans de contingences de zones à haut risque sont élaborés/mise à jour	450.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**66.000.000**
			Programme 052: Tourisme		66.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**66.000.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	4 Sites touristiques sont cartographiés	6.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	5 panneaux des Sites touristiques sont installés dès à savoir Encros Royal,Ibiganiro vya Mwezi,Kukiti c'inkora cumwana w'umwami,Kw'ibuye ry'Urukundo et Kukirimba ca Mwezi	60.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**166.807.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		164.815.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**15.500.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		15.500.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**15.500.000**
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	30 élèves Sont Primés	1.500.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	20 éducateurs sont Primés	2.000.000
			Equiper les écoles en matériel informatique et panneaux solaires	5 lycées Communaux ont des panneaux solaires	2.000.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	2 Tests communaux sont organisés	10.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**80.000**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		80.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**80.000**
			Regrouper les ménages dans des villages sur chaque colline	4 séances de sensibilisation l'importance de regroupement les ménages dans des villages sur chaque colline	80.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**106.695.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		106.695.000
			Action 05402- Eau potable rural		**46.040.000**
			Entretenir des sources d'eau	40 sources d'eau sont entretenues	27.000.000
			Construire et protéger des sources d'eau	15 sources d'eau sont construites	700.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	4 fontainiers sont équipés	6.000.000
			Redynamiser les comités des points d'eau.	20% Comités de point d'eau sont opérationnels	500.000
			Mettre en place les régies zonale d'eau	3 Régies Zonales d'eau sont mise en place	640.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	50% RCE possèdent le Kit fontainier	200.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	1 Séance de formation des membres du RCE et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	11.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**60.655.000**
			Mettre à la disposition des vulnérables des dallettes pour la couverture des trous des toilettes;	20 Vulnérables sont mise à la disposition des dallettes pour la couverture des trous des toilettes	60.000.000
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	1 latrines vidangeables sont construites sur les lieux publics et sur les marchés -Bukeye	300.000
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	20 % des lieux publics ont des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	225.000
			Installer les poubelles publiques	40% des lieux publics possèdent des poubelles publiques	50.000
			Mettre en place les lieux de lavage des mains dans les ménages et dans les lieux publics	15% des ménages ont des lieux de lavages des mains	80.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**18.540.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		18.540.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**18.540.000**
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	11 178 Ménages ont payé les frais-Ambulance	18.534.000
			Plaider pour la mise en place de pharmacie de la MFP dans la commune	1 Pharmacie de la MFP est opérationnelle	6.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**24.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 040 : Protection sociale		24.000.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**24.000.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	14 maisons sont construites	19.200.000
			Mobiliser les partenaires du domaine de l'habitat.	4 maisons sont construites	4.800.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.992.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**1.992.000**
			Programme 042: Genre		1.992.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**1.992.000**
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	7 séance de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisés	72.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	30 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droit de l'enfant réalisés	1.920.000
COMMUNE MUSONGATI					**1.031.039.400**
7121	Impôt foncier	26.500.000	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**59.275.000**
7122	Impôt sur les pilonnes/Lumitel	32.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		59.275.000
7122	Impôt sur les pilonnes/Leo	12.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**12.000.000**
7123	Taxe d'enregistrement	3.000.000	Programme 018 : Protection des droits humains		12.000.000
7124	Taxe sur les cycles	37.000.000	**Action 01801- Assistance sociale aux personnes vulnérables**		**12.000.000**
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	5.600.000	Construire des maisons en faveur des vulnérables.	12 maisons sont contruites	12.000.000
7126	Taxe sur les animaux	2.900.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**47.275.000**
7127	Taxe sur machine à coudre	1.785.000	Programme 003: Sécurité Publique		2.000.000
7128	Taxe annuelle sur les moulins	4.950.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**2.000.000**
7128	Taxe annuelle sur machine décortiqueuse	9.480.000	Construire 4 postes de police	4 Postes de police est construit	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7129	Autres taxes sur machine	3.000.000	Programme 057: Administration générale		45.275.000
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	68.385.000	**Action 05703-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**45.275.000**
7139	Autres taxes sur les activités (recettes des marchés+A.P.B et A.G.B+ Vente du gros bétail sur pieds)	319.081.400	Entretenir les réseaux routiers	40 km sont entretenus	15.275.000
7141	Taxe sur les boissons	89.500.000	Réhabiliter les ponts ou ponceaux	10 Ponts ou ponceaux sont réhabilités	30.000.000
7142	Taxe sur les cultures de rente	5.389.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**100.000.000**
7161	Taxe de chargement	129.000.000	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		100.000.000
7162	Taxe sur les transports	8.800.000	**PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel**		**100.000.000**
7163	Taxe d' immatriculation	100.000	Programme 052: Tourisme		100.000.000
7164	Taxe sur la publication	0	**Action 05201- Infrastructures et sites touristiques**		**100.000.000**
7165	Permi de pêche	0	Aménager un espace pour les manifestations publiques et le tourisme	1 monument est construit	100.000.000
7169	Autres Impot et taxe sur utilisation des biens ou exercice d'activité	800.000	**Pilier 3: Equité sociale**		**869.264.400**
71	**IMPOT ET TAXES**	**759.270.400**	Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		869.264.400
7221	Droit des places dans les marchés non couverts	8.000.000	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**719.704.400**
7223	Droit d' emplacement sur les voiries	6.600.000	Programme 036: Administration générale		719.704.400
7224	Droit d' exploitation des carrières	4.599.000	**Action 03603- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**719.704.400**
7225	Droit d'exploitation des marrais	63.000.000	Payer les achats	les achats payés	186.905.115
7226	Droit d'exploitation forestière	0	Payer les service extérieurs	les services extérieurs payés	68.951.900
72	**REVENU DE LA PROPRIETE**	**82.199.000**	Payer les service extérieurs	les services extérieurs payés	196.144.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	2.500.000	Payer les charges du personnel	les charges du personnel payes	224.561.985
7312	Location d'immeubles commerciaux	16.800.000	Payer les frais de subvention participation et assistance sociale	frais de subvention participation et assistance sociale payés	41.641.400
7313	Location des terrains	13.100.000	Payer les autres charges exceptionnelles	les autres charges exceptionnelles payées	1.500.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7319	Autres loyer des biens immobiliers	2.500.000	**PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement**		**149.560.000**
7321	Droit sur attestation et autorisations	50.000.000	Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		149.560.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	13.360.000	**Action 05402- Eau potable rural**		**135.560.000**
7329	Autres droit Administratif(Inscription aux marriage)	3.500.000	Entretenir des sources aménagées	12 sources aménagées sont entretenus	12.000.000
7331	Vente de formulaires et imprimés (DAO et livres de famille	12.750.000	Construire des adductions d'eau potable	3 adductions d'eau potable sont construites	123.560.000
7339	Autres (Attribution des parcelles communales)	2.100.000	**Action 05403-Assainissement de base**		**14.000.000**
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	9.500.000	Construire des lattrines	7 Lattrines sont construites	14.000.000
7349	Autres produits(Lumitel, Econet, ...)	20.600.000	**Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable**		**2.500.000**
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	**146.710.000**	Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		2.500.000
74	Produit des amendes	42.860.000	**PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel**		**2.500.000**
754	Dons et legs	0	Programme 014: Gestion et sauvegarde du patrimoine de l'Etat		2.500.000
75	**SUBVENTION, PARTICIPATION ET DONS**	**0**	**Action 01401-Sauvegarde du patrimoine immobilier de l'Etat**		**2.500.000**
7711	**Recouvrement des manquants et deficites a charge des percepteurs**	0	Réhabiliter la tribune de NYAMIYAGA	1 tribune est réhabilitée	2.500.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**1.031.039.400**			
70	Travaux en régie	0			
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE	**0**			
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.031.039.400**			

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			COMMUNE MUYINGA		**2.884.274.528**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**1.945.266.600**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**2.047.348.528**
711	**Impôts sur le revenu**	**10.000.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		2.047.348.528
7111	Impôts sur les revenus locatifs	10.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.047.348.528**
712	**Impôts sur le patrimoine :**	**388.930.800**	Programme 005: Administration générale		2.047.348.528
7121	Impôt foncier	168.000.000	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**2.047.348.528**
7122	Impôt sur les pylônes	72.000.000	Acheter du carburant	58663,96040 litres de carburant seront achetés	238.527.663
7123	Taxe d'enregistrement	64.000.000	Acheter du lubrifiants	350 litres de lubrifiant seront achetés	10.500.000
7124	Taxes sur les cycles	16.840.000	Fournir des produits de nettoyages et d'hygiènes	1 kit de produits de netoyage et d'hygiène est acheté	17.886.500
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	19.060.800	Fournir du kit pour entretien des bâtiments	1 kit de fournitures pour entretien des bâtiments est acheté	10.000.000
7126	Taxes sur les animaux	27.330.000	Fournir du kit pour entretien des voiries	1 kit de fournitures pour entretien des voiries est acheté	52.000.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	12.900.000	Fournir du kit pour entretien du matériel roulant	1 kit de fournitures pour entretien du matériel roulant est acheté	120.000.000
7128	Taxe sur les moulins	7.200.000	Fournir du kit pour entretien d'autres matériels	1 kit de fournitures pour entretien d'autres matériels est acheté	2.500.000
7129	Autres impôt sur le patrimoine(Machine decortiquese)	1.600.000	Fournir autre d'entretien	1 kit d'autres fournitures d'entretien est acheté	1.000.000
713	**Impôts sur les activités :**	**800.024.000**	Fournir du matériel de bureaux	1 kit de fournitures de bureaux est acheté	121.080.000
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	262.214.000	Acheter des Imprimés	1 kit d'imprimés est acheté	102.250.000
7139	Autres taxes sur les activités	537.810.000	Acheter des livres et documentation	1 kit des Livres et documentation est acheté	3.200.000
714	**Taxes sur les produits spécifiques**	**189.112.000**	Acheter autres fournitures administratives	1 kit d'autres fournitures administratives est acheté	1.500.000
7141	Taxes sur les boissons	125.112.000	Acheter des uniformes du personnel communal	1 kits d'uniforme du personnel communal sont achetés	45.720.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	64.000.000	Acheter des uniformes des groupes d'animation	15 groupes d'annimation sont équiper en uniforme	15.000.000
715	**Taxes spécifiques liées aux activités de service**	**23.530.000**	Acheter autres effets vestimentaires	1 kit d'autres effets vestimantaires est acheté	14.500.000
7151	Taxes de séjour (Taxes d'exploitation des hôtels et Maisons de passage)	23.530.000	Acheter du matériel et équipement technique(piles)	1 kit de matériel et équipement technique est acheté	24.800.000
7152	Taxes sur les spectacles	-	Acheter mobilier et matériel de bureau	1 kit de mobilier et matériel de bureau est acheté	15.000.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activité**	**533.669.800**	Acheter de l'outillage	1 kit d'outillage est acheté	1.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7161	Taxes de chargement	462.781.800	Acheter autres matériels, mobiliers et équipements	1 kit d'autres matériels, mobiliers et équipements est acheté	2.200.000
7162	Taxes sur les transports	63.818.000	Payer l'electricité et eaux	Toutes les factures de l'électricité et de l'eau sont payées	9.325.000
7163	Taxe d'immatriculation	-	Payer autres achats(fournitures de construction, …)	4 chantiers de la commune ont reçu des fournitures de construction	11.000.000
7164	Taxes sur le publicité	1.470.000	Payer la location de matériel de transport	Toutes les factures de location de matériel de transport sont payées	24.500.000
7165	Permis de pèche	-	Payer location du matériel de sonorisation et décoration	Toutes les factures de location de matériel de sonorisation et décoration sont payées	30.000.000
7166	Redevance versés par les concessionnaires	-	Payer la location des chaises et bancs	Toutes les factures de location des chaises et bancs sont payées	1.000.000
7169	Autres impôt et taxes sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activités(TTR)	5.600.000	Payer la location des istencils de cuisine	Toutes les factures de location ddes istencils de cuisine	100.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**88.400.000**	Payer les frais de transport	Toutes les factures de transport sont payées	7.000.000
721	**Dividendes**		Payer les autres locations	Toutes les factures d'autres locations sont payées	800.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**	**88.400.000**	Payer les loyers des bâtiments	12 mois de loyers sont payés	17.920.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	3.500.000	Payer les autres loyers et charges	Toutes les factures d'autres loyers et charges sont payées	1.200.000
7222	Droit de pâturage	-	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation des terrains	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des terrains est payés	1.500.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie	-	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation des bâtiments	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des bâtiments est payés	12.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	10.900.000	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation du réseau de voirie	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau de voirie	8.000.000
7225	Droit d'exploitation des marais	74.000.000	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	6.500.000
7226	Droit d'exploitation forestière	-	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation du réseau d'électricité	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau d'électricité	2.500.000
7229	Autres droit d'occupation du domaine public	-	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation du matériel de transport	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du matériel de transport	25.000.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**652.357.928**	Payer la main d'œuvre d'entretien et réparation des Machines, matériels de bureau et informatique	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des Machines, matériels de bureau et informatique	12.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
731	**Loyers des biens immobilisés**	**46.128.336**	Payer la main d'œuvre d'autres entretien et réparation (Entretien des infrastructures socio-économiques)	Le main d'œuvre de tous les travaux des infrastructures socio-économiques	10.000.000
7311	Location d'immeuble résidentiel	1.200.000	Assurer les véhicules	5 véhicules de la commune ont été assurées	21.242.570
7312	Location d'immeuble commerciaux	20.008.336	Assurer les motos	15 motos de la commune ont été assurés	2.902.562
7313	Location de terrains	5.200.000	Assurer les infrastructures communales (Marché central de Muyinga)	1 marché a été assuré	3.350.864
7314	Droit de place dans les marchés couvert	-	Payer les autres primes d'assurance	Tous les autres primes d'assurance sont payées	1.000.000
7315	Redevance perçues au titre de contrat d'affermage ou de concession	-	Payer les frais d'étude	Toutes les factures des études faites pour la commune ont été payées	3.200.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés (Loyer bureaux,EX-MANE, SALLE DE LA COMMUNE, ...)	19.720.000	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune ont été payés pour les 12 mois	1.000.000
732	**Droits administratifs:**	**187.513.592**	Acheter des carnets des chèques	Tous les carnets des chèques à utiliser ont été achetés	300.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	57.750.000	Payer les autres frais bancaires	D'autres frais bancaires aux comptes de la commune ont payés	2.000.000
7322	Droits sur délivrances de carte ou de titre	47.000.000	Payer les frais allouer au fonctionnement des structures du programme d'éducation et de formation patriotique)	Une campagne d'éducation et formation patriotique a été ménée	10.000.000
7323	Droits sur permis de construire	-	payer les agents collecteurs	10% des recettes collectées par les percepteurs leur a été payé	150.000.000
7329	Autres doits administratifs	82.763.592	Payer les personnels d'organismes privés	toutes les factures des services rendus par les organismes privés ont été payés	10.000.000
733	**Produits de vente et d'exploitation :**	**418.716.000**	Payer les autres personnels extérieurs (Chefs de Zones)	16 chefs des zones ont reçu leurs salaires tous les 12 mois	19.200.000
7331	Vente de formulaires et imprimés	-	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacemet et de mission	44.000.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs	418.716.000	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Tout membre du personnel communal qui a effectué une mission a eu des frais de déplacemet et de mission	43.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	25.000.000	Payer le frais de déplacement et de mission des autres personnels	Tout autre personne qui a effectué une mission pour le compte de la commune a eu des frais de déplacemet et de mission	68.000.000
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**		Payer les frais de formation des élus locaux	Une séance de formation a été organisée à l'endroit des élus locaux	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
76	**PRODUITS FINANCIERS :**		Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été organisée à l'endroit du personnel communal	9.000.000
77	**PRODUITS DIVERS :**	**48.250.000**	Payer les frais d'autres formations	Une autre formation a été organisé	500.000
771	**Droit à recouvrer**	**-**	Payer les factures des réception	Toutes les factures liées aux réceptions ont été payées	95.400.000
7711	Recouvrement des manquants et déficits à charge des agents collecteurs	-	Payer les factures liées aux réunions et séminaires	Toutes les factures liées aux réunions et séminaires ont été payées	36.000.000
7712	Recouvrement des manquants et déficits à charge du comptable	-	Payer les factures liées aux fêtes et cérémonies	Toutes les factures liées aux fêtes et cérémonies ont été payées	42.000.000
779	Autres produits divers et exceptionnels (Recouvrement des créances)	48.250.000	Payer les factures liées aux publicité et information	Toutes les factures liées à la publicité et à l' information ont été payées	16.000.000
649	**Remboursement et reversement sur charges salariales**	-	Payer les factures liées aux frais postaux	Toutes les factures liées aux frais postaux ont été payées	1.000.000
002	Résultant reporté n-1	-	Payer les factures liées aux frais de télécommunication	Toutes les factures liées aux frais de télécommunication ont été payées	40.000.000
	TOTAL RECETTES REELLES	**2.759.274.528**	Payer les factures liées aux frais d'expertise	Toutes les factures liées aux frais d'expertise ont été payées	1.500.000
70	**TRAVAUX EN REGIE**		Payer les factures liées aux frais d'avocats et de contentieux	Toutes les factures liées aux services d'avocats et de contentieux ont été payées	1.500.000
6569	**Participation transférées à l'investissement**		Payer les factures liées aux frais d'assistance technique et de consultance	Toutes les factures liées aux services d'assistance technique et de consultance ont été payées	5.000.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer la main d'ouevre de divers services extérieur: main d'œuvre pour construction	Le main d'œuvre pour construction a été payée	20.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**2.759.274.528**	Payer le lrime de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	3.675.000
			Payer les jetons de présence des membres du conseil communal	7 séssions du conceil communal ont été ténus	4.360.000
			Payer les jetons de présence et primes des membres du conseil de colline et de quartier	540 conseillers collinaires ont reçu leurs jetons de présence et primes	16.200.000
			Payer la rémunération des chefs de colline et de quartier	135 chefs de colline et de quartier ont reçu leurs rémunérations	55.010.000
			Payer la rémunération principale du personnel permanent	Le personnel permanent de la commune ont reçu leur salaire tous les 12 mois	130.143.056
			Payer les Indemnités et primes du personnel permanent	Le personnel permanent de la commune ont reçu leurs Indemnités et primes tous les 12 mois	2.400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer la rémunération du personnel occasionnel	Le personnel occasionnel de la commune ont reçu leur rémunération	33.096.000
			Payer les primes du personnel détaché de l'état	Le personnel détaché de la commune a reçu sa prime tous les 12 mois	21.840.000
			Payer les déclaration à l'INSS	4 déclaration de l'INSS ont été payées	13.935.704
			Payer les déclaration à la MFP	4 déclaration de la MFP ont été payées	20.559.409
			Payer les autres organismes (IPR)	12 déclarations de l'IPR ont été payées	3.624.200
			Prendre en charge des élèves	12 mois de loyers et besoins ont été payés pour les élèves et les étudiants indigents à Bujumbura	10.000.000
			Prende en charge des malades indigents	Des factures des malades indigents ont été payées	6.000.000
			Assistances et secours aux détenus	détenus assisté	2.000.000
			Prendre en charge les secours d'urgence	Les secours d'urgence ont été prise en charge	15.000.000
			Subventionner les associations locales	10 associations locales seront subventionnées	14.000.000
			Payer d'autres subvention (Gestion des risques et catastrophes)	Les risques et catastrophes ont été prise en charge par la commune	15.000.000
			Verser les frais de participations à des organismes publics: cotriution au fonctionnemende l'Administration provinciale	2% des recettes de fonctionnement ont été versé sur le compte de la province	42.000.000
			Verser les frais de participations obligatoires aux communes (ACO-Burundi)	La contribution de la commune à l'ACO Burundi a été versée	500.000
			Payer les indemnisations	1 famille a été indaminisée par la commune	1.400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**46.426.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		46.426.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**32.500.000**
			Programme 029: Economie Numérique		32.500.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**32.500.000**
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiqueset équipement mobilier	Nombre de services publics nécessiteux possèdent des équipements informatiques et équipement mobilier suffisants et opérationnelles	32.500.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**9.036.000**
			Programme 044: Agriculture		9.036.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**9.036.000**
			Produire et planter des arbres agro-forestiers	Nombre d'arbres agro-forestiers plantés par ménage	9.036.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**4.890.000**
			Programme 026: Sport		4.890.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**4.890.000**
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,…..)	Nombre de clubs sportifs équipés en matériels sportifs	4.890.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**790.500.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		790.500.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**390.500.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		390.500.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**390.500.000**
			Etendre et équiper les écoles	Nombre de salles de classe nouvellement construites	350.000.000
			Etendre et équiper les écoles	10 salles de classe équipées et fonctionnelles	40.500.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**160.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		80.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**80.000.000**
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	Nombre de ponts et poncaux construits	50.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	Nombre de ponts et poncaux réhabilités	30.000.000
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		80.000.000
			Action 05901- Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**40.000.000**
			Construire les nouveaux bureaux collinaires	Nombre de bureaux collinaires	40.000.000
			Action 05902- Réhabilitation et entretien des infrastructures socio-économiques et administratives		**40.000.000**
			Réaliser les travaux de réhabilitation des bâtiments publics	Nombre de bâtiments publics réhabilités	40.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**240.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		240.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**240.000.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	Nombre de sources d'eau réhabilitées	22.500.000
			Construire et proteger des sources d'eau	Nombre de sources d'eau potable construites	40.000.000
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	Nombre de latrines vidangeables sur les lieux publics construites	160.000.000
			Installer les poubelles publiques	poubelles publiques sont installées	17.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			COMMUNE MWARO		**864.605.489**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**621.986.490**
711	**711 IMPOTS SUR LES REVENUS**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		621.986.490
7111	Impôt sur les revenus locatifs		**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**621.986.490**
712	**IMPOTS SUR LE PATRIMOINE**		Programme 005 : Administration Générale		621.986.490
7121	Impôt foncier	47.000.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**621.986.490**
7122	Impôt sur les pylônes	34.000.000	Acheter des registres d'état-civil	38 registres d'état-civil sont achetés	1.900.000
7123	Taxe d'enregistrement	15.000.000	Acheter des registres fonciers	5 registres sont achetés	450.000
7124	Taxe sur les cycles	5.400.000	Acheter d'autres effets vestimentaires	D'autres effets vestimentaires achetés	2.499.990
7125	Taxe sur cyclomoteurs	5.000.000	Acheter de l' encres à tempon	40 flacons d'encre à tempon sont achetés	160.000
7126	Taxe sur les animaux	52.511.000	Acheter des agraffes	35 boîtes d'agraffes sont achetées	140.000
7127	Machines à coudre	2.500.000	Acheter des aliments pour les animaux	2000 Kg d'aliments du bétail sont achetés	4.000.000
7128	Taxe sur les moulins	2.140.000	Acheter des balais	42 balais sont achetés	42.000
	Sous /total	**163.551.000**	Acheter des bordereaux de transmission des mandats	8 paquets de bordereaux de transmission des mandats sont achetés	180.000
713	**IMPOTS SUR LES ACTIVITES**		Acheter des bordereaux de transmission des ordres de recettes	12 paquets de bordereaux de transmission des ordres de recettes sont achetés	240.000
7131	Taxe forfaitaire sur les activités		Acheter des cadenas	18 cadenas sont achetés	123.000
	Magasins d'articles divers	550.000	Acheter des cartouches pour imprimante	40 cartouches sont achetées	4.000.000
	Cabaret de bière industrielle modele A	10.200.000	Acheter des certificats fonciers	638 certificats fonciers sont achetés	1.595.000
	Cabaret de bière industrielle modele B1	1.000.000	Acheter des clous pour la réparation des ponts et des ponceaux	50 Kg de clous sont achetés	500.000
	Cabaret de bière industrielle modele B2	10.000.000	Acheter des CNI	26 paquets de CNI sont achetés	600.000
	Cabaret de bière industrielle modele B3	6.000.000	Acheter des désinfectants	31 flacons de désinfectant sont achetés	540.000
	cabaret de bierre locale	1.960.000	Acheter des fardes chemises	fardes chemises sont achetées	44.000
	Méga	1.000.000	Acheter des fournitures administratives autres	20 lots de diverses fournitres sont achetés	3.000.000
	Boutique	9.540.000	Acheter de mobiliers et matériels de bureau	Le matériel et mobilier de bureau sont achetés	1.000.000
	Petits restaurants	3.030.000	Acheter du matériel et équipement technique	Le matériel et équipement sont achetés	100.000
	Cafetariat	1.020.000	Acheter des GPS	2 GPS sont achetés	8.000.000
	Atelier de soudure	390.000	Acheter des JRP	6 JRP sont achetés	120.000
	atelier de réparation	760.000	Acheter des Lubrifiants	900 litres Lubrifiants Sont achetés	22.500.000
	viande grillé	2.448.000	Acheter des madriers de réparation des ponts et ponceaux	150 madriers sont achetés	1.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Kiosque	770.000	Acheter des mandats	10 paquets de mandats sont achetés	240.000
	Dépôt BRARUDI	1.650.000	Acheter des OMO	30 paquets d'OMO sont achetés	120.000
	Compagnie d'assurance	450.000	Acheter des ordres de recettes	15 paquets des ordres de recettes sont achetés	450.000
	Hôtels	440.000	Acheter des PH	40 PH sont achetés	60.000
	salle de réception	1.700.000	Acheter des pièces de rechange pour véhicules et motos	2 kits de pièces de rechange sont achetés	500.000
	Maison de passage	500.000	Acheter des pneus pour motos	32 pneus pour motos communal sont achetés	3.860.000
	Agence d'une Banque Commerciale	300.000	Acheter les chambres à air pour les motos communales	32 chambres à air sont achetées	8.000.000
	Agence d'une microfinance	300.000	Acheter des pneus pour véhicule communale	20 pneus du véhicule communal est acheté	4.140.000
	Agence d'une sociètè de télecommunication	200.000	Acheter des produits phytosanitaires	35 Kg de produits sont achetés	1.400.000
	Guichet d'une microfinance	150.000	Acheter des QO	246 QO sont achetés	595.000
	Pompe finèbre moderne	50.000	Acheter des raclettes	36 raclettes sont achetées	288.000
	Pompe finèbre simple	40.000	Acheter des rames de papier	104 rames de papier sont achetées	4.680.000
	Pharmacies	600.000	Acheter des serrures	18 serrures sont achetées	1.440.000
	Boulangerie	750.000	Acheter des stylos	14 boîtes de stylos sont achetées	560.000
	Charge batteries	120.000	Acheter des stylos à cartouche	30 paquets de stylos à cartouche sont achetés	600.000
	Medecine traditionnelle	360.000	Acheter des uniformes pour le personnel	250 uniformes sont achetées	5.500.000
	Savonnerie artisanale	20.000	Acheter des valeurs communales IGB	5 lots d' IGB sont achetés	750.000
	Station	2.000.000	Acheter des valeurs communales TM 200	7 lots de TM200 sont achetés	210.000
	Maison d'informatique	40.000	Acheter des valeurs communales TM100	6 lots de TM100 sont achetés	180.000
	Cabinet des avocats	120.000	Acheter des valeurs communales TM1000	5 lots de TM 1000 sont achetés	3.450.000
	Cordonnerie	35.000	Acheter des valeurs communales TM500	45 Lots de TM500 sont achetés	4.500.000
	Sécretariat public avec ordinateur	390.000	Acheter des VIM	30 flacons de VIM sont achetés	150.000
	Réparateurs des téléphones, montre, radio,....	120.000	Acheter du carburant pour moto des Conseillers de l'Adminstrateur et Chefs de Départements pour les déplacents à l'intérieur de la Commune	3164 litres de carburant sont achetés	12.745.096
	Service de Location des vetements et matériel de fêtes et décor	300.000	Acheter du carburant pour moto des Conseillers de l'Adminstrateur et Chefs de Départements pour les déplacents à l'extérieur de la Commune	394 litres de carburant sont achetés	1.583.092
	polyclinique ou hopital privé	400.000	Acheter du carburant pour le véhicule de l'Adminstrateur pour les déplacents à l'intérieur de la Commune	5770 litres de mazout sont achetés	22.826.120
	Etablissement touristique	20.000	Acheter du carburant pour le véhicule de l'Adminstrateur pour les déplacents à l'extérieur de la Commune	1044 litres de mazout sont achetés	4.130.064
	Studio photo	90.000	Acheter du carburant pour le véhicule du SEC pour les déplacents à l'intérieur de la Commune	Les déplacements du SEC à l'intérieur de la Commune sont assurés	6.369.160

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Enregistrement, vente et location des disque	80.000	Acheter du carbuant pour le véhicule du SEC pour les déplacents à l'extérieur de la Commune	Les déplacements du SEC à l'exérieur de la Commune sont assurés	2.729.640
	Atelier de couture entre 1 et 5 machines ordinaires	160.000	Acheter du papier carbone	10 paquets de papier carbone sont achetés	200.000
	Service de lavage des vehicules	20.000	Acheter un outillage	2 kits d'outillage est achetés	4.240.000
	Sentre de santé Privé	40.000	Acheter les fiches de prise en charge des mandats	5 paquets de fiches de prise en charge des madats sont achetés	150.000
	Menuiserie Artisanale de moins de 10 personnes	1.120.000	Acheter les fiches de prise en charge des recettes	8 paquets de fiches de prise en charge des recettes sont achetés	180.000
	Service de collecte de lait	20.000	Acheter les fiches du registre des dépenses	6 paquets de fiches du registre des dépenses sont achetés	180.000
	Atelier de dessin artistique	40.000	Acheter les fiches du registre des recettes	5 paquets de fiches du registre des recettes sont achetés	150.000
	Exploitation de la tourbe	200.000	Acheter les livrets de famille	950 livrets de famille sont achetés	2.850.000
	Atelier de menuiserie	1.160.000	Acheter des enveloppes	32 paquets d'enveloppes est acheté	800.000
	Briqueterie et tuîlerie	150.000	Apporter un secours d'urgence	50 victimes sont secourues	2.200.000
	Salon de coiffure pour Homme	2.660.000	Appuyer l'ACO BURUNDI	L'ACO BURUNDI est appuyée	1.000.000
	Salon de coiffure pour Femme	90.000	Appuyer l'Université de MWARO	L'Université de MWARO est appuyée	1.000.000
	salon de coiffure Mixte	150.000	Appuyer les élèves vulnérables en leur octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, …etc)	35 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes,… etc)	700.000
	Station	2.000.000	Assister les détenus	Les détenus sont assistés	640.000
7139	Autres taxes sur les activités	286.000.000	Entretenir les bâtiments	les bâtiments sont entretenus	600.000
	sous /total	**353.703.000**	Entretenir les terrains	5 terrains sont entretenus	500.000
714	**TAXE SUR LES PRODUITS SPECIFIQUES**		Entretienir et réparer le matériel de transport	40 mécaniciens sont payés	10.000.000
7141	Vente bière locale ou artisanale	13.685.800	Louer le matériel de décor	Le matériel de décor est loué	1.600.000
	Feuille verte de thé (Kg)	29.110.631	Louer le matériel de sonorisation	Le matériel de sonorisation est loué	400.000
	Café cérise (Kg)	4.770.000	Louer les chaises	Les chaises sont louées	1.000.000
	sous /total	**47.566.431**	Louer une salle des réunions	Une salle des réunions est louée	1.200.000
716	**IMPOTS ET TAXES SUR L'UTILISATION DES BIENS OU EXERCICE D'ACTIVITES**		Louer un véhicule de transport	2 bennes sont louées	1.000.000
7161	**Taxe sur chargement**		Organiser des réceptions	Réceptions organisées	7.930.000
	Taxe sur chargement des produits alimentaire	25.253.650	Organiser les fêtes et les cérémonies	4 fêtes sont organisées au niveau communal	4.800.000
	Chargement des produits de reboisement	60.165.177	Payer l'électricité	20000 KWh consommés sont payés	1.640.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	Chargement des produits de carrière	5.365.500	Payer l'eau	4640 m3 consommés sont payés	1.160.000
7162	Taxe sur transport		Payer les allocations sociales	12 allocations sociales pour les membres du personnel permanent sont payées	1.848.000
	Taxe sur transport en bus	540.000	Payer les autres charges exceptionnelles	les autres charges exceptionnelles payées	7.200.000
	Taxe sur transport en voiture	900.000	Payer les cotisations sociales à la MFP	12 cotisations sont versées à la MFP	9.533.892
	Taxe sur transport par Dyna	352.000	Payer les cotisations sociales à l'INSS	4 cotisations sont versées à l'INSS	11.351.860
	Taxe sur transport par FUSO	880.000	Payer les frais d'assistance technique	les frais d'assistance technique sont payés	1.100.000
	Taxe sur transport par Benne 3m3	352.000	Payer les frais de carnets de chèques	Les frais de carnets de chèques sont payés	180.000
7164	Taxe sur la publicité	1.000.000	Payer les frais de déplacement de l'Avocat	14 déplacements de l'Avocat de l'Etat sont exécutés	1.400.000
	sous /total	**94.808.327**	Payer les frais de déplacement des autres personnels	18 déplacements sont effectués	1.800.000
	Total Chap 71	**659.628.758**	Payer les frais de formation des élus locaux	2 séances de formation sont effectuées	2.050.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Payer les frais de formation du personnel communal	3 séances de formation sont organisées à l'endroit du personnel communal	750.000
7221	**Droits des place dans les marchés non couverts**		Payer les frais de mission des élus	75 missions sont réalisées	7.500.000
7223	**Droits d'emplacement sur la voirie**	100.000	Payer les frais de mission du personnel communal	200 missions du personnel de catégorie de direction sont réalisées	20.000.000
7224	**Droits d'exploitation des carrieres**	1.000.000	Payer les frais de publicité	Les frais de publicité sont payés	1.100.000
7225	Droits d'exploitation des marais	2.000.000	Payer les frais de reçus	36 reçus sont payés	180.000
7226	Droits d'exploitation des forestiers	3.592.655	Payer les frais de réunions	Participant	2.400.000
	sous /total	**6.692.655**	Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	8.040.000
	TOTAl CHAP 72	**6.692.655**	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune payés	1.060.008
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**		Payer les frais de transport	8 cas de transport sont effectués	360.000
731	**LOYERS DES BIENS IMMOBILISES**		Payer les frais d'entretien du matériel informatique	13 techniciens sont payés	2.600.000
7311	Location des bâtiments commerciaux	21.090.000	Payer les impôts sur les rémunérations	Les impositions sur les primes de l'Administrateur communal, du SEC, des conseillers et des Chefs des départements sont opérées	12.060.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7313	Location parcelles communales	5.400.000	Payer les jetons de présence des membres du Conseil communal	Une paies des jetons de présences des membres du Conseil communal est faite	3.000.000
	sous/total	**26.490.000**	Payer les Jetons de présence des Membres du conseil de colline	Jetons de présence des Membres du conseil de colline sont payés	12.800.000
			Payer les primes d'assurance moto	4 primes d'assurance sont payées	130.000
732	**DROITS ADMINISTRATIFS**		Payer les primes d'assurance véhicule	4 primes d'assurance sont payées	13.750.000
7321	**Droit sur les attestations et autorisation**		Payer les arriérés envers l'Assurance BIC	Les arriérés envers l'assurance BIC sont partiellement payés	5.000.000
	Délivrance des Extraits	22.300.000	Payer les primes de l'Administrateur Communal	L'Administrateur communal a reçu son prime tous les 12 mois	2.940.000
	Délivrance des attestations	10.500.000	Payer les primes du SEC	Les primes du SEC sont payées	840.000
	Inscription au mariage	20.000.000	Payer les primes des Conseillers de l'Administrateur	Les primes des Conseillers de l'Administrateur Communal sont payées	2.520.000
7322	Droit de délivrance de cartes ou titres	7.000.000	Payer les primes des Chefs des Départements	Les primes des chefs des départements sont payées	6.930.000
7329	Autres droits administratifs (certificats fonciers)	10.500.000	Payer les primes des agents collecteurs	Les percepteurs des impôts et taxes sont rémunérés	49.446.000
	sous/total	**70.300.000**	Payer les primes du personnel occasionnel	Les paies des primes des membres du personnel occasionnel sont opérées	61.473.144
733	**PRODUITS DE VENTE ET D'EXPLOITATION**		Payer les salaires de base du personnel permanent	Les salaires de base sont payés	79.220.820
7331	Vente DAO et livrets de mariage	4.800.000	Payer les primes et indemnités du personnel permanent	Les primes et indemnités sont payées	61.473.144
7334	Produits de vente de l'exploitation des abbatoires	6.500.000	Photocopier les documents	200 photocopies sont faites	100.000
7341	redevance pour usage des bornes fontaines	15.000.000	Prendre en charge les malades indigents	Les malades indigents sont pris en charge	825.000
	sous/total	**26.300.000**	Rémunérer les chefs de collines	Les paies des primes des chefs de collines sont exécutées	20.100.000
	TOTAL 73	**123.090.000**	Réparer les pannes sur les réseaux d'eau potable	10 manœuvres sont payés	200.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**		Réparer les pannes sur les réseaux d'électricité	40 électriciens sont payés	800.000
	Amendes administratives	12.000.000	S'acquiter des participations obligatoires	Les participations obligatoires sont payées	16.514.460

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	sous/total	**12.000.000**	**Pilier 2: Efficacité économique**		**73.768.999**
	Total 74	**12.000.000**	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		73.768.999
75	Ssubvention - Participations et Dons	-	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**52.448.999**
751	Subventions nationales	-	Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		52.448.999
7511	Subventions de l'Etat	-	**Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures**		**52.448.999**
	TOTAL Chap 75	**-**	Réfectionner l'ancien bureau de la Zone MWARO	L'ancien bureau de la zone MWARO est réfectionné	12.130.000
77	**Produits divers et exceptionnel**	-	Equiper la salle de réception de la Zone MAKAMBA en chaises plastiques	La salle de réception est équipée en chaises plastiques	15.000.000
7711	Recouvrement des manquants et déficit à charge des agents collecteurs	1.862.600	Construire un mur de soutènement pour la salle de réception de la Zone KAYOKWE	Le mur de soutènement est construit	14.318.999
7790	Autres produits divers et exceptionnels	17.500.000	Réfectionner l'ancien bureau du BPMCA	Le bureau est réfectionné	11.000.000
	sous/total	**19.362.600**	**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**1.500.000**
	Total 77	**19.362.600**	Programme 045: Elevage et Halieutique		1.500.000
	002 Excédent de fonctionnement reporté n-1	**4.949.183**	**Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique**		**1.500.000**
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**825.723.196**	Aménager les aires d'abattage	3 aires d'abattage sont aménagés	1.500.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTONNEMENT	**825.723.196**	**PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique**		**14.820.000**
			Programme 055: Energie		14.820.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**14.820.000**
			Electrifier les infrastructures publiques en énérgie solaire	2 kits installés sur les infrastructures publiques	4.000.000
			Raccorder les bureaux zonaux en électricité	5 bureaux sont raccordés en électricité	10.820.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**4.000.000**
			Programme 026: Sport		4.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**4.000.000**
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,…..)	2 kits sportifs octroyés	4.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**1.000.000**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		1.000.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**1.000.000**
			Identifier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	20 sites d'extraction des carrières sont identifiés	1.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**120.400.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		120.400.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**84.500.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		84.500.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**84.500.000**
			Réhabiliter les salles de classe	10 salles de classe réhabilitées	35.000.000
			Parachever la construction des salles de classe	4 salles de classe parachevées	14.000.000
			Construire les salles de classe	5 salles de classe sont nouvellement construites	17.500.000
			Organiser trimestriellement les tests communaux d'entrainement dans les classes de fin de cycle	6 tests d'entreinement organisés	18.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**35.900.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		35.900.000
			Action 05402- Eau potable rural		**19.000.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	20 SA réhabilitées	10.000.000
			Construire des sources d'eau	15 SA construites	7.500.000
			Alimenter bureau de la Zone MAKAMBA en eau potable	Un bureau zonal est alimenté en eau potable	1.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 05403-Assainissement de base		**16.900.000**
			Construire les blocs de latrines sur les voies publiques	8 blocs de latrines sur les voies publiques et sur les marchés construites	16.000.000
			Installer les poubelles publiques	6 poubelles publiques sont installées	900.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**48.450.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		48.450.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**3.000.000**
			Programme 045: Elevage et Halieutique		3.000.000
			Action 04501: Intensification de la production animale et Halieutique		**3.000.000**
			Installer un champ communal de maïs	Un champ communal est installé	3.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**15.200.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		15.200.000
			Action 05801- Réseau Routier		**15.200.000**
			Entretenir les réseaux routiers	130 Km de routes sont entretenus	5.200.000
			Réhabiliter les ponceaux	4 ponceaux sont réhabilités	10.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**1.250.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.250.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**1.250.000**
			Protéger les infrastructures sociales et autres habitations contre les vents par des brises vents	25 infrastructures sociales protégées	1.250.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**29.000.000**
			Programme 027 : Culture		29.000.000
			Action 02701- Revalorisation et sauvegarde des valeurs culturelles burundaises		**29.000.000**
			Equiper les groupes culturels;	3 kits octroyés	4.500.000
			Organiser des compétitions culturelles;	5 compétitions culturelles organisées	5.000.000
			Aménager l'espace des grandes manifestations publiques	L'espace de grandes manifestations publiques est partiellement aménagé	18.000.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	3 jeux concours organisés	1.500.000
COMMUNE NGOZI					**4.915.863.559**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**2.030.622.172**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**2.296.114.767**
711	**IMPOTS SUR LE REVENU**	**70.000.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		2.296.114.767
7111	Les revenus locatifs	70.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.010.000**
			Programme 016: Accès à la justice		1.010.000
712	**IMPOT SUR LE PATRIMOINE**	**298.249.272**	**Action 01601- Justice de proximité**		**1.010.000**
7121	Impot foncier	120.351.272	Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	4 séances de sensibilisations réalisées	10.000
7122	Impot sur les pylones	76.000.000	Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	4 sièges en itinérance au niveau des zones organisés	1.000.000
7123	Taxes d'enregistrement	28.000.000	**PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable**		**263.055**
7124	Taxes sur les cycles	20.154.000	Programme 018 : Protection des droits humains		105.222
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	19.000.000	**Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine**		**105.222**
7126	Taxes sur les animaux	19.824.000	Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	12 séances de sensibilisation sont réalisées	48.564
7127	Taxes sur les machines à coudre	5.910.000	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	6 séance de sensibilisation sont effectuées	24.282
7128	Taxes sur les Moulins	5.730.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	15 terres domaniales sont identifiées	16.188
7129	Autres impots sur le Patrimoine	3.280.000	Identifier et rapatrier des terres domaniales	8 terres domaniales sont rapatriées	16.188
			Programme 042: Genre		157.833
713	**IMPOTS SUR LES ACTIVITES**	**659.295.400**	**Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille**		**157.833**
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	478.387.500	Encadrer et promouvoir les activités des femmes dans les groupements solidaires d'épargne et de crédit	69 groupements solidaires d'Epargne et crédit sont opérationnels	48.564

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7139	Autres taxes (Recettes marchés)	180.907.900	Sensibiliser les femmes et filles à se regrouper en sociétés coopératives collinaires	15% des femmes sont des membres des coopératives collinaires	48.564
714	**TAXES SUR LES PRODUITS SPESFIQUES**	118.500.000	Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	15% femmes vulnérables sont dans les sociétés coopératives	48.564
7141	Taxes sur les boissons	13.500.000	Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	3 sessions d'information sont réalisées	12.141
7142	Taxes sur les cultures de rente	105.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.294.841.712**
715	**TAXES SPESFIQUES LIES AUX ACTIVITES DE SERVICES**	**750000**	Programme 004: Protection Civil		1.078.564
7151	Taxe de séjour		**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**1.078.564**
7152	Taxe sur les spectacles	750000	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4ateliers / séances d'évaluation du plan de sécurité	10.000
716	**IMPOTS ET TAXES SUR L'UTILISTION DE BIENS OU L'EXERCICE D'ACTIVITES**	**883.827.500**	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	4 séances réalisées avec les comités mixtes de sécurité	1.000.000
7161	Taxes de chargement	801.827.500	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	12 séances de sensibilisation ont été réalisées sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	48.564
7162	Taxes sur les transports	70.000.000	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	92 collines qui ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	10.000
7163	Taxes d'immatriculation		Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	14 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	10.000
7164	Taxes sur la publicité	12.000.000	Programme 005: Administration générale		1.847.594.924
7165	Permis de Peche		**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.847.594.924**
7166	Redevances versées par les concessionnaires		Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	10.000
7169	Autres impots et taxes sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activité		Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	2 Compagnes de recouvrement sont organisées	10.000
72	**REVENU DE LA PROPRIETE**	**137.000.000**	Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	4 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales sont effectuées	10.000
721	**DIVIDENDES**		Procéder à l'audit périodique des finances communales	1 mission d'audit est effectuée	10.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
722	**DROITS D'OCCUPATION DU DOMAINE PUBLIC**	**137.000.000**	Renforcer les capacités des élus locaux, y compris les membres du Conseil communal sur le leadership communautaires	1 séance sur le renforcement des capacités est réalisé	10.000
7221	Droits de places dans les marchés non couvert	134.800.000	Organiser des séances de formation en l'endroit du staff communal, zonales et CCDC sur la passation des marchés, manuel de procédure administrative et financière, le contrôle interne et la gestion des finances communales, l'entretien et la maintenance des infrastructures sociales	1 séance de formation sur les thématiques de passation des marchés, manuel de procédure administrative et financière, le contrôle interne et la gestion des finances communales est organisée	10.000
7222	Droits de paturage		Renforcer un encadrement et un appui technique aux sociétés coopératives en matière de gestion financière, d'élaboration, de mise en œuvre et de suivi-évaluation des projets	6 séances de renforcement des capacités et d'appuis techniques sur la gestion financière, d'élaboration, de mise en œuvre et de suivi-évaluation des projets pour les sociétés coopératives	20.000
7223	Droits d'emplacement sur voirie		Organiser des séances de formation aux administratifs communaux, zonales, comptables et aux percepteurs sur le guide de mobilisation de ressources communales ;	4 séances de formations sont organisées	10.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	100.000	Organiser des séances de formation en l'endroit des acteurs locaux de développement sur le cycle de gestion des projets (élaboration, mise en œuvre, et suivi-évaluation)	4 séances de formations sont organisées	40.000
7225	Droits d'exploitation des marais	1.500.000	Renforcer la logistique de l'administration communale (véhicule, moto, vélo, matériel de bureau et informatique)	15 services de la commune ont une logistique suffisante (selon les besoins)	10.000
7226	Droits d'exploitation forestière	600.000	Acheter un matériel de sonorisation	matériel acheté	7.000.000
7229	Autres droits d'occupation du domaine public		Former des chefs des collines/quartiers et des CDC sur la mobilisation communautaire, l'entretien et la maintenance des infrastructures communales	3 Séances de formations sont réalisées à l'endroit des CDC et les chefs de collines sur l'entretien et la maintenance des infrastructures communales	10.000
73	**REVENU DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**697.730.000**	Renforcer les capacités du personnel communal en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique, etc.	3 séances de renforcement de capacités sont réalisées en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique à l'endroit du personnel communale	10.000
731	**LOYERS DES BIENS IMMOBILISES**	**304.610.000**	Organiser et encadrer les élèves au cours des travaux des camps d'été	12 500 élèves sont organisés et encadrés dans les travaux des camps d'été	10.000
7311	Location d'immeubles résidenciels	56.900.000	Mettre les boites à suggestion dans tous les services déconcentrés et les exploiter efficacement	25% des services déconcentrés possèdent des boîtes à suggestion et sont exploitées efficacement	10.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7312	Location d'immeubles commerciaux	3.580.000	Appuyer et encadrer les sociétés coopératives collinaires	92 Séances d'encadrement ont été réalisées	10.000
7313	Location de terrain	480.000	Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	2 séances de vulgarisation du PCDC ont été réalisées	20.000
7314	Droits de places dans les marchés Couvert	242.000.000	Publier les DAO auprès de tous les acteurs au développement	8 DAO sont publiés	10.000
7315	redevance percue au de contrat d'affermage ou de concession	1.650.000	Renforcer les capacités au profit des structures gestionnaires des PCDC (personnel communal, instances communales élues, les comités communaux et collinaires de développement, les acteurs privés,... etc.) sur leur responsabilité dans la mise en œuvre du PCDC	3 séances de renforcement des capacités sont organisées	10.000
7319	Autres lolyers des biens immobilisés		Organiser des formations techniques à l'endroit des services techniques et commissions spécifiques sectoriels déconcentrés concerné par la mise en œuvre du PCDC sur le contenu et le mécanisme de gestion du PCDC	3 séances de formations techniques sur le contenu et la gestion du PCDC ont été organisées	10.000
			Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appui dans la mise en œuvre du PCDC	2 réunions organisées avec les partenaires au développement en vue d'appuyer la mise en œuvre du PCDC	10.000
732	**DROITS ADMINISTRATIFS**	**153.620.000**	Identifier et mobiliser les ressources endogènes et exogènes (matérielles, humaines, secteur privée, financières et techniques) pour la mise en œuvre du PCDC	40 personnes/ acteurs principaux des secteurs privées qui sont en train d'appuyé la mise en œuvre du PCDC	10.000
7321	Droits sur attestation et autorisations	70.620.000	Organiser des séances d'élaboration des PTBA avec la participation des leaders communautaires	1 séance d'élaboration du Plan de travail et du Budget annuel (PTBA) est organisée	10.000
7322	Droits sur Délivrance de cartes ou titres	75.000.000	Identifier les acteurs des secteurs privés porteurs des projets	2 séances d'identification des acteurs et porteurs de projets effectuées	50.000
7323	Droits sur permis de construire		Faire des réunions de soutiens et de mobilisations des acteurs des secteurs privés pour le développement des projets	4 réunions sont faites	10.000
7329	Autres (délivrance de Livrets de Famille)	8.000.000	Mettre en place une stratégie de la mise en œuvre du PCDC	1 stratégie est mis en place	10.000
			Elaborer des plans de travail et budgets annuels cohérents aux axes stratégiques du PCDC	1 plan est élaboré	10.000
733	**PRODUITS DE VENTE ET D'EXPLOITATION**	**209.500.000**	Suivre régulièrement l'état la mise en œuvre des plans de travail et budgets annuels issus des PCDC	12 rapports ont été produits	10.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés	5.000.000	Elaborer un chronogramme de suivi -contrôle et faire le bilan périodique d'exécution en vue de mieux orienter les actions futurs	1 chronogramme est élaboré	10.000
7332	Vente de matériels et meubles réformés		Mettre en place un comité restreint de suivi de l'exécution des actions programmées	1 comité restreint de suivi de l'exécution des actions programmées est mis en place	10.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7333	Produits des visites touristiques	500.000	Identifier les principaux indicateurs de processus/produits, d'effets et d'impacts qui prennent en compte le taux de réalisation physique et financière par composante	Une table de bord de suivi des indicateurs de processus/produits, d'effets et d'impacts est élaboré et alimenté régulièrement	12.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoirs	200000000	Produire un rapport semestriel de suivi-évaluation	2 rapports incluant le tableau de bord sont produit	12.000
7339	Autres produits de vente et d'exploitation	4.000.000	Organiser des réunions de suivi et évaluation sur le fonctionnement des sociétés coopératives collinaires	69 visites des coopératives collinaires sont réalisées	12.000
			Instaurer un canevas de collecte des données de bases pour les chefs de zones, chefs de collines et les services déconcentré de la commune	1 canevas de collecte des données est instauré	5.000
734	**REDEVANCE ET PRODUITS DE PRESTATION DE SERVICES**	**30.000.000**	Former le personnel communal sur la collecte et l'enregistrement des données	60 personnels communal en charge de la collecte des données sont formés	20.000
7341	Redevances pour usage de bornes fontaines		Achats des biens et services	4 trimestrialités sont couvertes	552.534.200
7342	Redevance pour l'enlèvement et le traitement des ordures ménagères		Les services extérieurs	4 trimestrialités sont couvertes	127.129.000
7343	Redevance d'assainissement		Autres services extérieurs	4 trimestrialités sont couvertes	392.190.000
7344	Location de matériel(Benne Communal)	30.000.000	Impôts et taxes	4 trimestrialités sont couvertes	10.000.000
7345	Produits des examens vétérinaires du bétail		Charges du personnel	4 trimestrialités sont couvertes	351.221.786
7346	Produits de la numérotation des immeubles		Subventions, Participations et Assistance Sociale	4 trimestrialités sont couvertes	357.919.538
7349	Auttres redevances et produits des préstations de services		Charges financières	4 trimestrialités sont couvertes	43.914.400
			Charges excéptionnelles	4 trimestrialités sont couvertes	5.000.000
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	**43.000.000**	Sensibiliser la population et les comités sur les méfaits de la corruption et d'éviter de verser des ponts de vin pour l'obtention des services auxquels ils ont droit.	6 séances de sensibilisation sur les conséquences de la corruption ont été faites	140.000
	ADMINISTRATIVES		Mettre en place et vulgariser le numéro vert	1 numéro vert existe au niveau communal et zonal pour dénoncer les actes de corruption	5.000
7400	AMENDES ADMINISTRATIVES	43.000.000	Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de renforcement des capacités est réalisée	100.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 014: Gestion et sauvegarde du patrimoine de l'Etat		446.168.224
75	**SUBVENTIONS - PARTICIPATIONS ET DONS**	**126.558.764**	**Action 01401- Sauvegarde du Patrimoine immobilier de l'Etat**		**446.168.224**
751	**SUBVENTIONS NATIONALES**	**126.558.764**	Réhabiliter le Git	1 Git Réhabilité	9.459.669
7511	Subventions de l'Etat	126.558.764	Construction d'un immeuble en étage	1 immeuble en étage construit	406.708.555
7512	Subventions d'établissement publics		Construction des murs de soutenement des batiments de RUVUMERA	1 mur soutenu	30.000.000
7519	Autres subventions nationales		**Pilier 2: Efficacité économique**		**509.773.852**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		509.773.852
752	**SUBVENTIONS INERNATIONALES**		**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**145.692**
7521	Subventions des Etats et administrations Publiques		Programme 050: Industrie et Artisanat		145.692
7522	Subventions des organismes inernationales		**Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales**		**145.692**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	36 artisans existants sont identifiés	24.282
753	**PARTICIPATIONS**		Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, potérie, briquetérie, vanérie,...)	10 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	32.376
7531	Paricpations des particuliers et communautés		Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation	6 séances de renforcement des capacités sont effectuées	32.376
7532	Participations des ONG		Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	32.376
7534	participations des autres institutions privées		Aménager les points de vente artisanale	6 points de ventes artisanales sont aménagés	24.282
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**10.446.880**
754	**DONS ET LEGS**		Programme 051: Commerce		10.161.880
755	**EXCEDENTS DES BUDGETS ANNEXES**		**Action 05101: Commerce intérieur**		**10.161.880**
76	**PRODUITS FINANCIERES**		Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	4 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	32.376

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
761	**INTERETS BANCAIRES**		Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	82 infrastructures commerciales sont améliorées	32.376
769	**AUTRES PRODUITS FINANCIERES**		Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	35 infrastructures commerciales (marchés) existants sont entretenus	32.376
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**	**13.100.000**	Sensibiliser les commerçants à se regrouper en sociétés coopératives, travailler en synergie	7 sociétés coopératives des commerçants sont crées	20.235
771	**DROITS A RECOUVRER**	**2.100.000**	Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc.)	5 commerçants ont exercés le commerce des produits stratégiques	20.235
7711	Recouvrement des manquants et deficits àcharge des agents collecteurs	2.100.000	Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	6 séances de sensibilisation sont effectuées	24.282
7712	Recouvrement des manquants et déficits à charge du comptables		Réhabiliter le parking	1 parking réhabilité	10.000.000
7713	Recouvrement des déficites à charge de régisseur de la caisse d'avance		Programme 013: Gestion Budgétaire et comptable		285.000
7714	Recouvrement des ordres de recettes admis en non-valeurs		**Action 01304- Gestion comptable**		**285.000**
7719	Autres droits à recouvrer		Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	1 base de donnée de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	10.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	92 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	10.000
772	**REGULARISATIONS COMPTABLES**		Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séances de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	10.000
7721	Annulation des mandants de l'exercice antérieur		Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	4 séances de renforcement des capacités des percepteurs des taxes communales sont organisées	10.000
7722	Réduction des mandants de l'exercice Antérieur		Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	4 semaines témoins sont organisées	10.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	1 système de collecte des recettes communales est informatisé	5.000
773	**CAUTIONS ET GARANTIES A COURT TERME**	**11.000.000**	Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	10.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7731	Cautions et garanties à court terme sur les marchés publics	500.000	Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	2 Campagnes de recouvrement organisées	20.000
7739	Autres Cautions et garanties à court terme	500.000	Procéder à l'audit périodique des finances communales	2 missions d'audit des finances communales effectuées	200.000
7780	Recouvrement des creances	10.000.000	**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**879.870**
779	**AUTRES PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELLES**		Programme 044: Agriculture		582.533
649	**REMBOURSSEMENT ET REVERSSEMENT SUR CHARGES SALARIALES**		**Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières**		**582.533**
	TOT .RECETTES REELLES	**3.048.010.936**	Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	3 Séances sont réalisées	12.141
70	**TRAVAUX EN REGIE**		Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	17 363 km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	8.094
6569	Participations transferées à la section d'investissement		Creuser les compostières par ménages	39 055 Ménages possèdent les compostières	32.376
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petis pois, soja, igname,rejets de bananiers…etc)	66 055 kg de semences sélectionnées sont disponibles	24.282
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**3.048.010.936**	Produire et planter des arbres agroforestiers	500 arbres agroforestiers sont plantées par ménage	5.000
			Mettre en place des unités de commercialisation des produits phytosanitaires	5 unités sont opérationnelles	5.000
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	2 411 304 tonnes d'engrais sont distribuées	40.470
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	25 641 ménages ont récu de l'engrais chimiques	40.470
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	108 sociétés coopératives ont récu de l'engrais chimiques	40.470
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	104 encadreurs sont formés	4.047
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	115 multiplicateurs existent	4.047

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	219 leaders	16.188
			Plaider pour aménager les marais	800 ha des marais sont aménagés	10.000
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	30 marais ont des bassins versants ont été aménagés	16.188
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	4 km linéaires de canaux d'irrigation sont aménagés	16.188
			Créer et rendre opérationnel des centres semenciers	3 centre semenciers sont créés et opérationnels	8.094
			Aménager des dispositifs anti-érosifs	30 km linéaires des dispositifs anti-erosifs sont aménagés	16.188
			Mettre en place des comités de gestion des marais	7 comités de gestion des marais sont mis en place et opérationnels	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	6 séances de sensibilisation sont faites	24.282
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère	13 000 ménages ont reçu des boutures	8.094
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété	22 000 ménages ont reçu les rejets de bananaes	16.188
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	18 800 ménages ont reçu des boutures de patate douce de bonne variété	16.188
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	116 250 boutures sont distribués	16.188
			Sensibiliser la population de mettre en commun des terres cultivables	6 séances de sensibilisation sont effectuées	24.282
			Inventorier les terres domaniales non exploitées et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires	50 ha sont inventoriés et attribués aux sociétés coopératives collinaires	24.282
			Aménager des pistes d'accès aux marais	2 km sont aménagés	8.094
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	2 ha sont aménagés	8.094
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	6 séances de sensibilisation réalisées	24.282
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, macadamia patchouli, palmier à l'huile…etc)	150 ménages ont reçu des semences/plants	16.188
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, macadamia patchouli, palmier à l'huile…etc)	925 hectares ambravés par des cultures d'exportation	16.188
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	30 pépinières sont aménagés	32.376
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	925 hectares ambravés par des cultures d'exportation	32.376

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 045: Elevage et Halieutique		297.337
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**297.337**
			Distribuer de bovins via la chaîne de solidarité communautaire	215 bovins sont distribués	32.376
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	1023 caprins sont distribués	32.376
			Distribuer des porcins via la chaîne de solidarité communautaire	686 porcins sont distribués	32.376
			Rendre disponible et distribuer des taureaux géniteurs	129 taureau sont disponibles	32.376
			Promouvoir l'insémination artificielle pour améliorer la performance génétique	370 animaux domestiques (vaches/ chèvres/ porcs) sont inséminés artificiellement	32.376
			Multiplier les champs des cultures fourragères	794 ha sont plantés	24.282
			Rendre disponible des pharmacies véternaires sur toutes les zones	12 pharmacies	16.188
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	3 aires d'abattage sont disponibles	12.141
			Rendre disponibilise les verrats améliorés (porcs reproducteurs)	69 verrats sont disponibles	16.188
			Plaider pour mettre en place et opérationnaliser des unités de fabrication des aliments du bétail	2 unités de transformations sont mis en place et opérationnelles	10.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	6 société coopératives sont formées	24.282
			Aménager et ensemencer les étangs piscicoles	24 étangs piscicoles sont ménagés et ensemencés	16.188
			Aménager des écloseries pour avoir facilement les alevins	4 écloseries sont aménagées et fonctionnelles	16.188
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**423.228.564**
			Programme 055: Energie		423.228.564
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**48.564**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à l'usage de l'énergie solaire.	12 séances sont organisées avec la population sur l'usage de l'énergie solaire	48.564
			Action 05503- Distribution de l'Energie Electrique		**423.180.000**
			Réseaux d'électrification	Nombre de réseau électrifié	423.180.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**72.846**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		72.846
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**72.846**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	6 sites sont identifiés et cartographiés	8.094

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières	5 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont crées et opérationnelles	16.188
			Suivre et encadrer des coopératives du domaine des mines et carrières	5 coopératives sont suivies et encadréss	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières	4 séance de sensibilisations sont réalisées	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	4 séance sont faites	16.188
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**75.000.000**
			Programme 052: Tourisme		75.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**75.000.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	2 sites touristiques sontidentifiés et cartographiés	20.000.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	2 sites touristiques sont aménagés	5.000.000
			Construire un monument au niveau communal	1 monument est construit	50.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**2.108.910.579**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		2.108.910.579
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**3.603.290**
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		3.603.290
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**3.603.290**
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	12 séance sont faites	48.564
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage	12 séances de sensibilisation sont réalisées	48.564
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	12 séances de sensibilisations sont effectuées	48.564
			Sensibiliser la population sur l'impact négatif de la pression démographique sur le ressource terre et l'économie des ménages	12 séances de sensibilisations sont réalisées	48.564
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	12 séances de sensibilisations sont effectuées	48.564
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	600 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables	1.800.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	2500 ménages ont adhéré à la mutuelle de santé communautaire	16.188

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	1 base de donnée fiable selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place	10.000
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc.)	50 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc.)	1.500.000
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	2 séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	8.094
			Plaider auprès des partenaires et autres bienfaiteurs pour la prise en charge des sinistrés	395 sinistrés sont appuyés par les partenaires et autres bienfaiteurs	10.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	2 séances de sensibilisation sont réalisées	8.094
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	25 sinistrés ont créé des activités génératrices de revenus	8.094
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**223.744.600**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		223.744.600
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**223.744.600**
			Constriure en éxtension les salles de classes de l'ECOFO GIHOMA	2 Salles de classe sont construites	72.371.800
			Equiper les écoles en bancs pupitres et en manuels scolaires pour les éleves et/ou pour les enseignants	50 écoles sont équipées en bancs pupitres et en manuels scolaires pour les éleves et/ou pour les enseignants	149.762.800
			Mettre en place et rendre opérationnel des groupes d'animation culturelle	12 groupes d'animation sont mis en place	100.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests sont faits	1.500.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	1 réunion est faité	10.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**55.238.773**
			Programme 058: Infrastructures de transport		55.076.893
			Action 05801- Réseau Routier		**55.076.893**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	80 km linéaire de routes et pistes sont protégés	24.282
			Entretenir les réseaux routiers	120 km linéaire routes et pistes sont entretenus	32.376
			Projet zéro nids de poules	120 km linéaires routes sont entretenus	50.000.000
			Construire un pont reliant GIHOMA et MAKABA	1 pont est constuit	5.000.000
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	5 séances de sensibilisation sont faites	20.235
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		161.880
			Action 05901- Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**161.880**
			Promouvoir la construction des maisons en briques cuites à toitures en tôles ou tuiles	10 % des ménages ont des maisons construites en briques cuites à toitures en tôles ou tuiles	48.564
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles	12 séances de sensibilisations sont effectuées	48.564
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement	12 séances de sensibilisations sont effectuées	48.564
			Sensibiliser les ménages à se regrouper dans des villages	4 zones ont de nouveaux villages	16.188
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**186.974.060**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		186.974.060
			Action 05402- Eau potable rural		**186.909.308**
			Réhabiliter des sources d'eau	20 source d'eau sont réhabilitées	30.000.000
			Redynamiser les comités des points d'eau.	95% de collines ont des comités de points d'eau opérationnels	48.564
			Mettre en place et équiper les régies zonales d'eau	9 régies zonales d'eau sont mise en place	132.904.260
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	4 sessions sont organisés	23.956.484
			Action 05403-Assainissement de base		**64.752**
			Aménager des caniveaux pour l'évacuation des eaux pluviales dans les centres semi-urbains et à vocation urbaine	12 caniveau sont amenagés	16.188
			Aménager et rendre opérationnel des centres de collecte (dépotoires) et de transformation des déchets	50 % des centres de collecte existent	48.564

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**1.639.289.151**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		291.384
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**291.384**
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	12 séances sont organisées	48.564
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM	12 séances sont réalisées	48.564
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	12 012 Ménages paient les frais d'ambulance	48.564
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication	12 séances sont organisées	48.564
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	12 séances sont organisées	48.564
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	12 séances sont organisées	48.564
			Programme 037: Offre et accès aux services et soins de santé		1.638.997.767
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**1.638.997.767**
			Consturction des atiments administratifs	batiment administratif construit	1.541.126.815
			Construire en extension l'ECOFO CAMUGANI	une salle de classe est construite	42.870.952
			Entretenir les voiries	30 km linéaires des voiries sont entertenues	55.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**60.705**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		60.705
			Action 02501: Capacitation des Jeunes à l'auto-emploi		**60.705**
			Octroyer des stages professionnels de premier emploi pour les jeunes en quête d'emploi	50 jeunes ont reçu des stages de premier emplois	16.188
			Constituer les groupes culturels	8 groupes culturels sont constitués	12.141
			Organiser des compétitions culturelles	2 compétitions sont organisées	16.188
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	2 jeux concours sont organisés	16.188

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**1.064.361**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.064.361
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**1.064.361**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.064.361
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**1.064.361**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	12 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisées	48.564
			Sensibiliser la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	12 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	48.564
			Multiplier et planter les arbres agroforestiers sur les collines	12 000 arbres agroforestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	32.376
			Protéger les boisements par des pares feux.	50 km de pares feux sont tracés	24.282
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	12 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés sont réalisées	48.564
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	3 000 ménages utilisent des foyers améliorés	48.564
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	23 maçons sont formés sur les techniques de construction des foyers améliorés	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	8 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés	32.376
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	23 clubs environnementaux sont créés et fonctionnels	32.376
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	15 sites d'extractions des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	16.188
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	57 sources d'eau sont protégées par des essences autochtones	24.282
			Planter les essences autochtones le long des pistes	15 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	16.188

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,… etc.)	4 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement sont réalisées	48.564
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	3 pépinières de bambous sont aménagées	24.282
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	7 500 bambous sont multipliés et plantés sur les ravins	24.282
			Remblayer les ravins dominants	12 ravins dominants sont remblayés	48.564
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	7 500 arbres agroforestiers sont plantés le long des pistes	24.282
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	35 infrastructures publiques entourées d'arbres	24.282
			Former les charbonniers à utiliser les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	2 séances de renforcements des capacités des charbonniers sur la carbonisation respectant les normes environnementales réalisés	8.094
			Installer des paratonnerres pour protéger des infrastructures publiques	9 infrastructures publiques ont des paratonnerres	16.188
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	8 sessions de formations sont organisées	32.376
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	60 personnels techniques et administratifs sont formés	32.376
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	6 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	24.282
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	4 séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles	8 séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	32.376
			Protéger les infrastructures sociales et autres habitations contre les vents par des brises vents	180 infrastructures sociales et autres habitations sont protégées	24.282
			Organiser des séances de sensibilisation à mettre en place des systèmes de collectes des eaux de pluie au niveau des infrastructures sociales et des ménages	6 séances de sensibilisation organisés	24.282

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	12 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	48.564
			Aménager les voies publiques (chefs-lieux des zones et de la commune)	6 voies publiques sont aménagées	48.564
			Borner les voies publiques aménagées	6 voies publiques aménagées sont bornées	24.282
			Identifier, disponibiliser et protéger les espaces pour les cimetières au niveau des zones	3 espaces pour les cimetières sont identifiés, disponibles et protégés	12.141
			Protéger les berges des rivières par plantation des herbes fixatrices	2 berges de rivières sont protégées par des herbes fixatrices	16.188
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur le respect de la zone tampon des rivières	4 séances de sensibilisation sont organisées	16.188
			Protéger les zones tampons des rivières et ravins sur chaque colline pour réduire l'érosion en plantant les bambous	1 zone tempon est protégée	16.188
			Organisation des séances de sensibilisation de la population sur les méfaits de la plantation des Eucalyptus dans les marais et autour des sources d'eau	4 séances de sensibilisations sont organisées	16.188
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la Gestion des eaux de pluie par creusement des puisards (dans les ménages, écoles), stockage des eaux de pluies dans les tanks ou creuser des petits rectangulaires en ciment	6 séances de sensibilisation de la population sur la Gestion des eaux de pluie par le creusement des puisards sont organisées	24.282
			Rendre disponible des tanks aux écoles et ménages pour la collecte des eaux de pluie	45 tanks ont été installé (sur les écoles et dans les ménages)	24.282
			Déboucher et entretenir les caniveaux et les conduits d'eau	69% des caniveaux et conduits d'eaux sont bien débouchés et entretenus	24.282
COMMUNE NTAHANGWA					**10.268.925.755**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**9.402.555.467**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**4.629.852.436**
711	**Impôt sur le revenu**	**854.874.963**	Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.830.000
7111	**Impot sur les revenus locatifs**	854.874.963	**PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale**		**1.830.000**
712	**impôt sur le patrimoine**	**1.625.115.724**	Programme 004: Protection Civil		1.830.000
7121	Impôt foncier	1.365.478.962	**Action 00401: Capacité de protection civile**		**1.080.000**
7122	Impot sur les pylônes	102.254.789	Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de securité est élaboré et mise en œuvre	300.000
7122	Impôt sur les successions	0	Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	Nombre d'ateliers/ séances d'évaluation du plan de sécurité	300.000
7123	Impôts sur les mutations et transferts	0	Redynamiser les comités mixtes de sécurité (CMS)	6séances réalisés avec les comités mixtes de sécurité	320.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7123	Taxe d'enregistrement	147.528.000	Sensibiliser la population sur les méfaits de la consommation des drogues et boissons prohibés	4 séances de sensibilisation sur les méfaits de consommations des drogues et boissons prohibés réalisés à l'endroit de la population	160.000
7124	Taxe sur les cycles	1.587.412	**Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes**		**750.000**
7125	Taxe sur les cyclemoteurs	1.258.632	Mettre en place des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes	8 collines qui ont des comités de prévention et gestion des catastrophes opérationnelles	320.000
7126	Taxe sur les animaux	2.852.369	Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	2 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	80.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	1.789.000	Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	1plans de contingences sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	350.000
7128	Taxe sur les moulins	2.000.600	Axe 4: Coopération et mobilisation des ressources		7.240.000
7129	Autres impots sur le patrimoine	365.960	**PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat**		**7.240.000**
713	**Impôts sur les activités**	**5.439.981.741**	Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		7.240.000
7131	Taxe annuelle sur les activités	2.356.556.325	**Action 02501: Capacitation des Jeunes à l'auto-emploi**		**7.240.000**
7132	Taxes journalières sur les activités	3.020.167.000	Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	210 membres de comités de reconnaissance foncière formée	5.000.000
7138	Autres taxes sur les activités	63.258.416	Sensibiliser la population à faire enregistrer leurs propriétés foncières	4séances de sensibilisation pour l'enregistrement des propriétés foncières	240.000
714	**Taxe sur les Produits specifique**	**324.785.200**	Organiser un concours d'élaboration des plans d'affaires ;	2 plans d'affaire sont financés	2.000.000
7141	Taxe sur les boissons	200.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		4.620.782.436
7142	Taxe sur les cultures de rente	124.785.200	**PRG02: Programme de renforcement de la décentralisation et de la déconcentration des services publics**		**4.609.302.436**
715	**Taxe specifique liés aux activités de service**	**6.524.854**	Programme 048: Administration Générale		4.609.302.436
7151	Taxe de séjour	0	**Action 04803- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**4.609.302.436**
7152	Taxe sur les spectacles	6.524.854	électrifier les infrastructures publiques en énergie solaire	1infrastructures publiques sont électrifiées en energie solaires	5.000.000
716	**Impôt et taxe sur l'utilisation de biens ou l'exercice d'activités**	**1.921.513.746**	Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	4 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7161	Taxe de chargement	1.652.587.413	Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	6 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créés et opérationnelles	240.000
7162	Taxe sur les transports	152.963.000	Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	2 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	2.000.000
7163	Taxe d'immatriculation	24.630.000	Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	4 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisés	160.000
7164	Taxe sur la Publicité	88.333.333	Vulgariser les codes et lois minier ;	1 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	40.000
7165	Permis de pêche	0	Organiser des séances de sensibilisation les exploitants sur la remise en état initial des sites exploitées	2 sites d'exploitions des mines et carrières respectent des normes environnementales (Bouchages des trous, plantations d'arbres, etc)	80.000
7169	Autres impots et taxes sur l'utilisation des biens au l'exercices d'activités	3.000.000	Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	2 séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances sont réalisés	80.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	**314.151.333**	Mobililiser les partenaires pour le développement du secteur routier	1 réunions sont réalisées avec les partenaires pour le développement du secteur routier	1.000.000
722	**Droits d'occupation du domaine Public**	224.133.333	Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	4 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	9.800.000
7221	Droits de la place dans les marchés non couverts	32.962.000	Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	4 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des routes	9.800.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie	0	Tracer et réhabiliter les pistes routiers	5 Km linéaires sont réhabilités	44.032.020
7224	Droit d'exploitation des carrières	48.962.000	Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux sont construits	63.247.800
7225	Droit d'exploitation des marais	0	Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	1 ponts et ponceaux sont réhabilités	25.000.000
7226	Droit d'exploitation forestière	0	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	2 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles	80.000
7227	Droits d'emplacement sur la voirie	0	Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement	160.000
7228	Autres droits d'occupation du domaine public (Espace public aménagé)	4.400.000	Carburant	34753,875 L seront achetés	139.015.500

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7229	Autres droits d'ocupation du domaine public	3.694.000	Lubrifiants	250Litres des lubrifiants achetés	2.384.605
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**	**462.037.228**	Produit de nettoyage et d'hygiène	les produits de nettoyage sont achetés	25.200.000
731	**Loyer des biens immobilisés**	**267.822.000**	Fourniture pour l'entretien des bâtiments	les fournitures sont effectuée	160.000.000
7311	Location d'immeuble résidentiels	0	Fourniture pour l'entretien de voirie	les fournitures sont effectuée	162.067.994
7312	Location d'immeubles commerciaux	45.000.000	Fourniture pour l'entretien du matériel et véhicules	les fournitures sont effectuée	38.000.000
7313	Location des terrains	159.600.000	Fournitures de bureau	les fournitures sont effectuée	227.500.000
7314	Droit de la place au marché couvert	62.333.000	Imprimés	Les imprimes sont achetees	66.000.000
7315	Emplacement permanent dans les marchés	0	Livres et documentation	les livres et documentations sont achetées	6.958.333
7316	Redevances perçues au titre de contrats d'affermage ou de concession (Toillettes)	0	Autres fournitures adminitratives	les autres fournitures sont éffectués	16.333.333
7318	Redevences perçues au titre de contrats d'affermage ou de concession	0	Aliments déstinés à la consommation animale	les aliments sont achetés	9.333.333
7319	Autres loyers des biens immobilisés	889.000	Semences et végétaux	le champ est cultivé	4.000.000
732	**DROITS ADMINISTRATIFS**	**181.172.254**	Produits phytosanitaires et engrais	uniformes des groupes d'animation sont achetees	1.000.000
7321	Droit sur attestations et autorisations	112.000.000	Produits vétérinaires	les produits véterinaires sont achetés	500.000
7322	Droit sur délivrance de carte ou de titre	66.222.854	AutresProduits	les autres produits sont effectués	100.000
7323	Droits sur les permis de construire	1.962.000	Uniforme du personnel communal	l'uniforme du personnel communal sont achetés	18.000.000
7329	Autres droits administratifs	987.400	Uniforme des groupes d'animation	uniformes des groupes d'animation sont achetees	3.000.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**	**8.342.474**	Autres effets vestimentaires	autres effets vestimentales sont achetees	9.000.000
7331	Vente de formulaire et imprimés	1.852.474	Materiel et equipement technique	le Matériel et équipement technique sont fournis	60.000.000
7332	Vente de matériel et meubles réformés	4.752.000	Mobilier et matériel de bureau	le mobilier et matériel de bureau est fourni	98.000.000
7333	Produit des visites touristiques	500.000	Outillage	l'outillage est fourni	4.666.666
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	240.000	Autres materiel mobilier et équipement	les autres matériels mobilier et équipement technique sont effectués	1.000.000
7339	Autres produits de vente et d'exploitation	998.000	Electricité et eau	l'eau et électricité est payé	264.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
734	**Redevances et Produits des prestations de service**	**4.700.500**	autres énergie	les autres énergies sont payés	178.000.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	4.700.500	Autres achats	les autres achats sont éffectués	1.000.000
7342	Redevance pour l'enlevement et le traitement des ordures ménagères	0	Location de materiel de transport	les locations de matériels de transport sont éffectués	109.973.541
7343	Redevence d'assainissement	0	Location du materiel de sonorisation et décoration	le véhicule est assuré	42.400.000
7345	Produits des examens vétérinaire du bétail	0	Location des chaises et bancs	les locations des chaises et bancs sont éffectués	3.216.000
7346	Produit de numération des immeubles	0	Location des ustensiles de cuisine	les locations des ustensiles de cuisine sont éffectués	1.000.000
7349	Autres redevances et produits des pestations de services	0	Frais de transport	les frais de transports sont décaissées	5.600.000
74	**PRODUITS DES AMANDES ADMINISTRATIVES**	**79.502.852**	Autres locations	les autres locations sont éffectués	1.000.000
7401	Produits des amendes administratives	79.502.852	Loyer des batiments	le loyer des batiments est payé	5.000.000
75	**SUBVENTIONS ,PARTICIPATIONS ET DONS**	**10.678.875**	Autres loyers et charges	les autres loyers et charges sont payés	1.000.000
7531	Participations des Particuliers et Communautés	0	Entretien et réparation des terrains	les entretiens et réparations des terrains sont payés	4.500.000
7718	Autres droits à recouvrer (Récupération avances sur traitement du personnel)	9.980.400	Entretien et reparation d'eau potable et d'assainissement	les entretiens et réparations d'eau potable et assainissement sont payés	22.166.666
7780	Autres récupérations	698.475	Entretien et réparation des Machines,matériel de bureau et informatique	les machines sont réparés et entretenus	16.666.666
	TOTAL RECETTES REELLES	**10.268.925.755**	Autres entretiens et reparations	les autres frais de réparation et entretien sont décaissées	1.000.000
70	TRAVAUX EN REGIE	0	Assurances vehicules	les véhicules sont assurées	18.000.000
6569	Participation transférée à l'investissement	0	Assurances motos	les motos sont assurées	1.050.000
	Excédent de fonctionnement reprté n-1	0	Assurances des infrastructures communales	les frais d'assurance des infrastructures communales sont payées	30.969.049
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	0	Frais d'étude	les frais d'étude sont décaissées	5.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**10.268.925.755**	Redevences	les frais de redevances sont payées	12.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Frais de tenue des comptes	les frais de tenu de compte sont payées	168.000
			Frais des carnets de cheques	les frais de carnets de chèques sont payées	110.000
			Autres	les autres frais sont payées	1.440.000
			Agents de l'Etat	les agents de l'Etat sont payés	9.000.000
			Agents collecteurs	les agents collecteurs sont payés	302.016.700
			Autres personnels exterieurs	les autres personnels sont payés	38.400.000
			Frais de deplacement et mission des élus locaux	les frais de déplacement et mission des élus locaux sont décaissées	15.000.000
			Frais de deplacement et mission du personnel communal	les frais de déplacement et mission du personnel communal sont décaissées	81.666.666
			Frais de deplacement et de mission des autres personnels	les frais de déplacement et mission des autres personnels sont décaissées	25.697.617
			Frais de formation des Elus locaux	les frais de formation des élus locaux sont payées	24.000.000
			Frais de formation du personnel communal	les frais de formation du personnel communal sont décaissées	28.333.333
			Autres formations	les autres formation sont payées	1.000.000
			Réception	les réceptions sont payées	26.000.000
			Réunions et séminaires	les réunions et séminaires sont payées	32.000.000
			Fêtes et cérémonies	les fetes et cérémonies sont payées	101.583.333
			Publicité et information	la publicité et information sont payé	19.000.000
			Frais de répresentation	les frais de répresentation sont décaissées	26.400.000
			Fetes communal	les fetes communaux sont payées	17.000.000
			Frais d'abonnement journaux-magazines	les frais d'abonnemnet journaux-magazines sont décaissées	12.500.000
			Frais postaux	les frais postaux sont payées	80.000
			Frais de télécommunication	les frais de lélécommunication sont payées	28.000.000
			Frais de renseignement	les frais de renseignement sont payées	3.240.000
			Frais de fonctionnement et encouragement pécuniaire	les frais de fonctionnement et encouragement pécuniaire sont décaissées	15.900.000
			Frais d'expertise	les frais d'expertise sont payées	5.525.000
			Frais de notaire	les frais de notaire sont payées	100.000
			Frais d'avocat et des contentieux	les frais d'avocat et des contentieux sont payées	7.200.000
			Frais d'assistance technique et de consultance	les frais d'assistance technique et de consultance sont payées	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Autres frais d'assistances techniques	les autres frais d'assistances techniques sont payées	1.000.000
			Frais divers	les frais divers sont payées	1.000.000
			Primes administrateur communal	les primes de l'Asdministrateur communal sont décaissées	10.088.000
			Jeton de presence des membres du conseil communal	les jetons de présence des membres du conseil communal sont décaissées	6.336.000
			Jeton de presence de membre du conseil collinaire	les jetons de présence des membres du conseil collinaires sont décaissées	17.560.000
			Renumerations des chefs des collines	les chefs des collines sont rémunérées	26.086.667
			Rémunération principale du personnel permanent	le personnel permanent est rémunéré	1.045.530.087
			Indemnité et Prime du personnel permanent	le personnel permanent est indemnisé	25.000.000
			Rémunération du personnel occassionnel	les personnels occasionnels sont rémunerés	2.700.000
			Prime du personnel detaché de l'etat	le personnel detaché est rémunéré	8.400.000
			INSS	les frais d'INSS sont payées	121.308.353
			MFP	les frais d'MFP sont payées	95.798.408
			Autres organismes	les autres organismes sont payés	73.350.466
			Allocation à caractère familial	les allocations à caractère famillial sont décaissées	19.558.800
			Maladie	les malades sont prise en charge	500.000
			Décès -Invalidité	les décès invalidités sont prise en charge	1.000.000
			Préavis et licencement	les préavis et licenciement sont prises en charge	1.600.000
			Fin mandat	les frais du fin mandat sont payées	46.930.973
			Autres allocations	les autres allocations sont payées	100.000
			Prise en charge des élèves indigents	les élèves indigents sont prise en charge	6.366.667
			Prise en charge des malades indigents	les malades indigents sont prise en charge	4.833.333
			Allocation des personnels vacataires	les personnels vacataires sont payés	2.000.000
			Assistance et secours aux detenus	l'assistance et secours aux détenus sont payés	6.100.000
			Secours d'urgence	les secours d'urgence sont opérés	34.333.333
			Subventions à des associations locales	les associations locales sont subventionnées	25.333.333
			Autres subventions	les autres subventions sont payées	1.000.000
			Etablissement publics administratifs locaux	les établissements publics sont payés	32.075.000
			Etablissement publics nationaux	les établissements publics nationaux sont payés	2.000.000
			Autres subventions et participation	les autres subventions et participation sont payées	1.000.000
			Participation obligatoire aux communes	les participations obligatoires aux communes sont payées	205.378.515

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Participation obligatoire aux groupements intercommunaux	les participations obligatoires aux groupements intercommunaux sont payées	11.833.333
			Contribution obligatoire	la contribution obligatoire est payée	1.100.000
			Autres participations obligatoires	les autres participations obligatoires sont payées	1.000.000
			Amandes et pénalités	les amandes et pénalités sont payées	2.735.680
			Annulation des ordres de recettes de l'exercice antéreiur	les ordres de recettes sont annulées	5.283.333
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**3.260.000**
			Programme 016: Accès à la justice		3.260.000
			Action 01602: Infrastructures équipements et judiciaires		**3.260.000**
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	6 missions de supervision et de contrôle des collecteurs des taxes communales effectuées	3.000.000
			Procéder à l'audit périodique des finances communales	2missions d'audit des finances communales effectuées	100.000
			Sensibiliser la population sur les textes de lois la régissant	4 séances de sensibilisation réalisés sur les textes régissant la population	160.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**8.220.000**
			Programme 042: Genre		8.220.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**3.200.000**
			Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	80 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	3.200.000
			Action 04202: Lutte contre les VSBG		**360.000**
			Sensibiliser les Batwa à la scolarisation de leurs enfants.	3séances de sensibilisation pour les enfants BATWA sont réalisées	80.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	2 séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création des activités génératrices de revenus	80.000
			Sensibiliser et accompagner des sinistrés à créer des activités génératrices de revenus	3séances de sensibilisation des personnes sinistrées pour la création des activités génératrices de revenus	120.000
			Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	2séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des parents	80.000
			Action 04203: Promotion de l'intégration du Genre dans les lois, les politiques et les programmes/projets		**2.120.000**
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	Une base des données des vulnérables est disponible	40.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mettre en place un centre de prise en charge et de rééducation des enfants de la rue	18d'enfants de la rue pris en charge et rééduqués	1.800.000
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	7personnes handicapés formés dans des métiers	280.000
			Action 04204: Participation de la femme dans les instances de prise de décisions		**2.540.000**
			Appuyer les élèves vulnérables en leurs octroyant les matériels didactiques appropriés (Cahiers, stylos, règles, etc)	127 élèves vulnérables sont appuyés en matériels didactiques (Cahiers, stylos, lattes etc)	2.540.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**352.089.193**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		207.229.193
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**1.420.000**
			Programme 051: Commerce		1.420.000
			Action 05002: Infrastructures industrielles et artisanales		**160.000**
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	4 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation des changements climatiques sont organisées	160.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**1.260.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation	4séances de sensibilisation de la population à pratiquer la petite irrigation sont organisées	160.000
			Organiser des séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles ;	20séances de sensibilisation de producteurs agricoles et de leaders des coopératives agricoles sur l'importance des assurances agricoles sont effectuées	800.000
			Protéger les infrastructures sociales et autres habitations contre les vents par des brises vents	1 infrastructures sociales et autres habitations sont protégés par les brises vents	300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**22.534.193**
			Programme 055: Energie		22.534.193
			Action 05503: Distribution de l'Energie Electrique		**22.534.193**
			Sensibiliser les commerçants à exercer le commerce des produits stratégiques (station de carburant, matériaux de construction, .. etc)	1 seqnce de sensibilisation est effectuee	40.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	4 séances de sensibilisation des commerçants d'assurer leurs marchandises sont effectuées	160.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	1 marché pour le bétail sont aménagés et opérationnels	16.000.000
			Identifier et cartographier des sites touristiques	1 site touristique est cartographié	6.334.193
			PRG09: Programme de développement du secteur industriel orienté sur les produits d'exportation et d'import substitution		**183.275.000**
			Programme 044: Agriculture		128.725.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**80.000**
			Organiser des ateliers de formation des élus locaux sur les droits et devoirs de l'homme	2 séances de sensibilisation/ formations sur les droits et devoirs de l'homme à l'endroit des élus locaux	80.000
			Action 04403: Valorisation de la production agricole		**128.645.000**
			Sensibiliser les parents et les enfants sur les droits des enfants (mineurs)	2séances de sensibilisation sur les droits des enfants à l'endroit des enfants mineurs	80.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	3 séances de sensibilisation de la population sur l'enregistrement de leurs enfants à l'Etat civil et à la fréquentation scolaire	120.000
			Sensibiliser les femmes à integrer dans les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité ;	3séances de sensibilisation des femmes pour intégrer les organes de prise de décision et dans les corps de défense et de sécurité	120.000
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	100survivants des VSBG assistés (psychologiquement, physiquement et en justice)	10.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	3 séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisés	120.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	3 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives	120.000
			Organiser des sessions d'information de la population sur le code des personnes et de la famille et sur les droits de l'enfant	1 sessions de formation et d'information sur le code des personnes et de la famille et sur les droit de l'enfant réalisés	20.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation et d'information sur les différents textes sur le genre (Code des personnes et de la famille, VSBG, résolution 1325 des nations unies,	2 séances de sensibilisation et d'information des différents textes sur le genre sont réalisés	80.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders communautaires dans la prise en charge des cas de VSBG	1 séances de renforcement des capacités des leaders communautaires sur la prise en charge des cas des VSBG	20.000.000
			Organiser des séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge	1 séances de formation des membres du forum des femmes sur la mission et leur cahier de charge sont réalisées	20.000.000
			Renforcer les capacités des membres des réseaux VSBG sur la loi spécifique en matière de prévention, protection et répression des VSBG	1 seance de sensibilisation/formation sur la loi specifique en matiere de prevention, protection et repression des VSBG	10.000.000
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	13collines ont des trous de démonstration pour récupérer l'eau de pluie	1.300.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par fillière	2 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales sont organisés par fillière (haricot, maïs, riz, banane, patate douce, manioc, blé, ...etc)	80.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	5Km linéaire de courbes de niveau sont aménagés	2.500.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	5Km linéaire de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices sont installées	500.000
			Creuser les compostières par ménages	60 ménages possèdent des compostières dans la commune	6.000.000
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petis pois, soja, igname,rejets de bananiers...etc)	60ménages ont reçu des semences sélectionnées par filière	6.000.000
			Produire et planter des arbres agro-forestiers	1250arbres agro-forestiers sont plantés par ménage	8.125.000
			Mettre en place des unités de commercialisation des produits phytosanitaires dans chaque zone	1unités de commercialisation des produits phytosanitaires sont opérationnelles	8.000.000
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	1tonnes d'engrais chimique distribués dans la commune	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	8sociétés coopératives ont reçu l'engrais chimique	1.000.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences séléctionnées sur des nouvelles méthodes culturales	14encadreurs sont formés	500.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences séléctionnées sur des nouvelles méthodes culturales	1multiplicateurs des semences sélectionnées sont formés	2.000.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	16 leaders des sociétés coopératives sont formés	10.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		40.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**40.000.000**
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	2marais dont leurs collines surplombant ont été aménager en bassins versant	30.000.000
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	4Km linéaires de courbes de niveaux aménagés	10.000.000
			Programme 050: Industrie et Artisanat		14.550.000
			Action 05002: Infrastructures industrielles et artisanales		**14.550.000**
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	700 bambous sont multipliés et plantés sur les ravins	4.550.000
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	1sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques sont organisées	5.000.000
			Organiser des sessions de formation à l'endroit des services administratifs et techniques sur les changements climatiques	100personnels techniques et administratifs sont formés	5.000.000
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		5.410.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**5.410.000**
			Programme 052: Tourisme		5.410.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**5.410.000**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	Un plan de contigence des zones à haut risque est élaboré/mis à jour	250.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	4 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont organisées	160.000
			Aménager les voies publiques (chefs-lieux des zones et des communes)	1 voies publiques sont aménagées	5.000.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		139.450.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**139.450.000**
			Programme 029: Economie Numérique		50.000.000
			Action 02904: Déchets d'équipements électroniques et électriques		**50.000.000**
			Construire un centre des jeunes dans chaque zone et le doter d'outils matériels nécessaires	1centre jeune est construit et équipé	50.000.000
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		88.160.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**88.160.000**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	Une base de données de la matière taxable par catégorie est disponible et est mise à jour	5.000.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	4 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	160.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1séances de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	15.000.000
			Renforcer les capacités du personnel à l'utilisation des outils numériques comptable et d'archivage électronique des documents comptables pour sécuriser les données et faciliter l'audit	le personnel communal est renforcé	10.000.000
			Organiser des formations continues sur la comptabilité publique, la réglementation des marchés, la gestion budgétaire et la transparence	1 séance de formation est organisée	10.000.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	150 percepteurs des taxes communales sont renforcés	20.000.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	4 semaines témoins sont organisées	20.000.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	Le système de collecte des recettes commuanales est informatisé	5.000.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des parténaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	1.000.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	1campagnes de recouvrement organisées	2.000.000
			Programme 059: Infrastructures socioéconomiques et administratives		1.290.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 05901: Aménagement des infrastructures socio-économiques et administratives		**1.290.000**
			Plaider pour la mise en place des institutions micro-finances.	2micro-finance est mise en place	130.000
			Promouvoir la constistution des caisses d'épargne et de crédit communautaire	14groupements d'épargne et crédit par collines (Moyenne)	840.000
			Sensibiliser la population à épargner dans les institutions de microfinance	4 séances de sensibilisation de la population pour épargner dans les institutions de micro finances sont réalisées	160.000
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	4 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	160.000
			Pilier 3: Equité sociale		**4.049.762.126**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		3.715.112.126
			PRG04: Renforcement du système de santé reproductive, maternelle, néonatale, infantile, santé des adolescents/adolescentes et la nutrition (SRMNIA N)		**747.980.056**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		661.730.056
			Action 02701: Infrastructures sanitaires et équipement		**215.000.000**
			Construire des latrines 9 blocs de 45 latrines	30 latrines construites	195.000.000
			Primer les meilleurs élèves	100 élèves primés	5.000.000
			Primer les meilleurs éducateurs	50éducateurs primés	15.000.000
			Action 03703: Accessibilité aux services de santé		**446.730.056**
			Equiper les écoles en matériel informatique en ordinateurs	6 lycées communaux équipés en ordinateurs	21.000.000
			Equiper les écoles en matériel panneaux solaires	4 lycées communaux ayant des panneaux solaires	16.000.000
			Renforcer les capacités des comités de gestion des écoles sur la gouvernance scolaire	60comités de gestions des écoles renforcés	10.000.000
			Mettre en place et rendre opérationnel des groupes d'animation culturelle	10 groupes d'animations mises en places et opérationnelles	20.000.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	4 tests communaux organisés	60.000.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	2 états généraux organisés	10.000.000
			Construire, équiper et rendre opérationnel les centres d'enseignement des métiers	1salles de classes pour enseignement des métiers sont construites	59.130.356
			Construire, équiper et rendre opérationnel les centres d'enseignement des métiers	1écoles d'enseignement des métiers sont opérationnelles	45.000.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de l'enseignement des métiers ;	2 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'enseignement des métiers sont effectuées	80.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Construire des Centres de Santé (CDS) dans toutes les zones	1CDS sont construits	152.654.800
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	1 centres de soins (CDS et hôpitaux) sont équipés du matériel munimum nécessaire	52.864.900
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		86.250.000
			Action 03801- Promotion nutritionnelle		**35.080.000**
			Construire les salles de cuisines dans les centres de soins	1 salles de cuisines sont construites dans les centres de soins	35.000.000
			Plaider pour le recrutement des médecins généralistes et des spécialistes	1médecins spécialistes sont affectés	40.000
			Plaider pour le recrutement des médecins généralistes et des spécialistes	1 CDS ont un médécin généraliste	40.000
			Action 03802- Santé communautaire et environnementale		**51.170.000**
			Plaider pour le recrutement des médecins généralistes et des spécialistes	1 médecin généralistes sont affectés	40.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	3 séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle sont réalisées	120.000
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	2 séances de sensibilisation de population sur sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles	80.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	2 séances de sensibilisation de la population sur l'achat de CAM.	80.000
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	40 ménage ont payés les frais d'entretien ou achat de l'Ambulance	1.600.000
			Renforcer les capacités des Agents de Santé Communautaire	157 agents de santé ont reçu des formations	10.000.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication	6séances de sensibilisation de la population sur les conséquences de l'auto-médication sont organisées	80.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	5séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultaions prénatales et post natales sont organisées	80.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	5séances de sensibilisation sur le bon usage des moustiquaires sont organisées	80.000
			Mettre en place les Foyers d'Apprentissage et de Réhabilitation Nutritionnelle (FARN)	5 collines ont des FARN	150.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Réaliser une démonstration curinaire par mois/colline	5 collines ont fait une demonstration curinaires par mois	300.000
			Former les mamans lumières et les ASC sur le dépistage de la malnutrition	22 de mamans lumières et les ASC sont formés sur le dépistage de la malnutrition	10.000.000
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par an/par colline).	54 dépistages sont organisés	2.160.000
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	1séance de formation réalisés	10.000.000
			Former les membres des structures communautaires GASC, COSA et plate forme santé (Toute la commune) sur la prise en charge des malades au niveau communautaire	107 Agents de Santé communautaire formés	10.000.000
			Sensibiliser les structures communautaires GASC, COSA pour le développement des AGRs.	1 AGR développé par les structures communautaire (GASC,COSAetc)	1.000.000
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, poterie, briqueterie, vannerie,…)	2sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	80.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation.	1 séances de renforcement des capacités des artisans à la création et à l'innovation sont effectuées	5.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire.	4 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	160.000
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	5 seances de mobilisation sont organisees	160.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**2.966.472.070**
			Programme 027: CULTURE		675.000.000
			Action 02701: Revalorisation et sauvegarde des valeurs culturelles burundaises		**675.000.000**
			Construire les nouvelles salles de classe	15 salles de classe sont nouvellement construites	675.000.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		2.291.472.070
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**2.136.267.070**
			Equiper les terrains de jeux ;	1terrains ont reçu les équipements de jeux	1.000.000
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2championnats sportifs sont organisés	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,.....)	1 clubs sportifs sont équipés en matériels sportifs	1.000.000
			Constituer les groupes culturels;	2groupes culturels sont constitués	80.000
			Equiper les groupes culturels;	2 groupes culturels sont équipés	2.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	1 compétition culturelle est organisée	500.000
			Organiser des jeux concours pour identifier les talents cachés des jeunes	1 jeux concours est organisé sur la paix et les droits humains	500.000
			Réhabiliter et construire des centres jeunes dans chaque zone	1centre jeune est réhabilité	5.000.000
			réhabiliter les salles de classes	38 salles de classes sont réhabilitées	178.605.548
			construire les nouvelles ecoles en étage de 3 niveaux(3 rez de chaussé)	3 blocs de 8 salles de classe sont nouvellement construites	1.800.237.588
			Equiper les salles de classe (en bancs pupitre, les chaises, les tableaux noirs, les armoirs…)	24 salles de classe équipées et fonctionnelles	99.903.960
			equiper les blocs administartifs en mobiliers	3 blocs administratifs sont équipés	45.439.974
			Action 03302: Matériels et Supports pédagogiques		**55.000**
			Vérifier que le nombre d'enfants de la classe est adapté aux salles de classe disponible	1rapport de vérification	55.000
			Action 03303: Intégration des enfants et adolescents en dehors de l'école		**135.000.000**
			Mettre en place les écoles préscolaires	3 écoles préscolaires fonctionnelles	135.000.000
			Action 03305: Evaluation standardisée des acquis scolaires		**20.050.000**
			Digitaliser des services publics communaux	1 service communal est digitalisé	20.000.000
			Inventorier les infrastructures scolaires disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1Document d'inventaire disponible	50.000
			Action 03307: Encadrement pédagogique		**100.000**
			Inventorier les équipements des infrastructures scolaires disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1Document d'inventaire disponible	50.000
			Inventorier le matériel scolaire disponibles, leurs état des lieux et celles en besoin	1Document d'inventaire disponible	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**660.000**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		660.000
			Action 06105: Promotion des logements sociaux		**660.000**
			Construire les nouvelles lignes électriques	30 Km de nouvelle lignes élctriques sont contruites	500.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population à l'usage de l'énergie solaire.	4 séances sont organisées avec la population sur l'usage de l'énergie solaire	160.000
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		334.650.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**334.650.000**
			Programme 027: CULTURE		303.650.000
			Action 02701: Revalorisation et sauvegarde des valeurs culturelles burundaises		**303.650.000**
			installer le logiciel de l'application numérique d'archivage d'Etat civil	1 logiciel est installé	50.000.000
			Equiper le logiciel pour l'infrastructure numérique	1 logiciel est équipé	50.650.000
			payer le contrat d'abonnement	le contrat d'abonnement est payer	3.000.000
			Operationnaliser le système DGAF(gestion des documents administartif financier) ntahangwa	le système DGAF(gestion des documents administartif financier) ntahangwa est Operationnaliser	200.000.000
			Programme 026: Sport		31.000.000
			Action 02601: Renforcement du sport d'élite		**31.000.000**
			installer le logiciel de la gestion financière et comptable	1 logiciel est installé	8.000.000
			installer le logiciel de paie et ses accessoires)	1 logiciel est installé	8.000.000
			installer la connection internet	la connection internet est installée	15.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**1.174.310.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.174.310.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**100.315.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		100.315.000
			Action 05802: Aménagement des aires de stationnement, de repos, d'arrêt et des gares de transit pour les voyageurs		**100.315.000**
			Mettre à la disposition des vulnérables des dallettes pour la couverture des trous des toilettes;	10 ménages de vulnérables ont reçu des dallettes pour la couverture des trous des toillettes	20.000.000
			Réhabiliter le toiture du bureau zonal MUTIMBUZI	1 bureau zonal est réhabilité	30.075.000
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	2latrines vidangeables sur les lieux publics sont construites	50.000.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	2 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages sont organisés	80.000
			Sensibliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	2séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) sont organisés	80.000
			sensibiliser la population et établissements publics(écoles, police, armées, congrégation) à utiliser de l'énergie en Biogaz	ménages/ utilisent de l'énergie en Biogaz	80.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**967.550.000**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		967.550.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**967.550.000**
			aménager une site touristique	1 site touristique est aménagée	850.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	2panneaux d'indications touristiques sont installés	20.000.000
			construire une forage au niveau de la commune	1 forage est construite	32.550.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			installer des panneaux à la péripherie d entrée et de sorties de la commune	20 panneaux sont installés	20.000.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	RCE est equipe	20.000.000
			réhabiliter les AEP existants	1 AEP est réhabilité	20.000.000
			Former la RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances	1 sessions de formation des membres du RCE, les Fontainiers et le Comité des usagers sur la maintenance des ouvrages d'eau et la gestion des redevances ont été réalisé	5.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**15.000.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		15.000.000
			Action 05402- Eau potable rural		**15.000.000**
			Borner les voies publiques aménagées	2voies publiques aménagées sont bornées	10.000.000
			Mener une étude d'aménagement des villages	2 études d'aménagements des villages sont menées	5.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**91.445.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		91.445.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**13.160.000**
			Aménager des barrages et des canaux d'irrigation	1barrages sont aménagés	12.000.000
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	2Km linéaires moyens de dispositif anti-érosif sur la colline	1.000.000
			Sensibiliser la population sur l'enregistrement de leur terres dans des services fonciers	2séances de sensibilisation sont organisées	80.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	2 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisées	80.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**78.285.000**
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	1séances de sensibilisation des producteurs agricoles sont réalisés	40.000
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	40ménages ont réçu les boutures résistants à la mosaïque sévère	16.000.000
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété ;	30ménages ont reçus des rejets de bananes	195.000
			Diffuser des rejets de bananes de bonne variété ;	1000rejets de bananes sont distribués	6.500.000
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	1000 boutures de patate douce sont distribuées	6.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	4 séances de sensibilisation sont réalisées	160.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	1 pépinières sont aménagées	50.000
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1 aires d'abattage sont aménagées	3.000.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	sociétés coopératives piscicoles formés sur les techniques d'élevages des poissons	2.000.000
			Sensibilisation de la population sur le respect des textes réglementaires en matière de protection de l'environnement.	2 séances de sensibilisation de la population sur les textes réglementaires en matière de protection de l'environnement sont tenues	80.000
			Multiplier et planter les arbres forestiers sur les collines	1000arbres forestiers sont multipliés et plantés sur les collines et pistes dénudées	6.500.000
			Multiplier et planter les arbres forestiers sur les collines	4 pépinières des arbres forestiers sont aménagées	400.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	1 séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés sont réalisées	40.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	1séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont organisées	10.000.000
			Plaider pour la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation de charbon du bois de chauffage	2 visites/ateliers pour plaider la mise en place d'un règlement ou d'une législation pour la limitation de l'utilisation du charbon de bois de chauffage sont réalisés	100.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	4 séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux sont animés;	160.000
			Sensibiliser la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés pour leur protection ;	1séances de sensibilisation de la population des collines riveraines des parcs et des aires protégés sont réalisées	40.000
			Remblayer les sites d'extraction des mines et carrières et y planter des bambous	4sites d'extractions des mines et carrières sont remblayés et couverts de bambous	20.000.000
			Organiser des campagnes de remplacement des eucalyptus proches des sources d'eau par des essences autochtones	1 sources d'eau sont protégés par des essences autochtones	500.000
			Planter les essences autochtones le long des pistes	3km de pistes sont couverts par les essences autochtones	900.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			organiser des séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement (code forestier, code minier,… ect)	3 séances de vulgarisation des lois sur la protection de l'environnement sont réalisées	120.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	10 pépinières de bambous sont aménagées	5.000.000
			Pilier 5: Partenariat fructueux		**62.912.000**
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		62.912.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**62.912.000**
			Programme 040 : Protection sociale		62.912.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**11.960.000**
			Sensibiliser la population sur l'importance du don du sang	8 séances de sensiblisation sur le don du sang réalisés	320.000
			Former les agents de la santé sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	1 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	10.000.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de vaccination	2séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	80.000
			Sensibiliser les communautés à adhérer aux campagnes de distribution des MIILDA	2séances de sensibisation pour adhérer aux campagnes MIILDA sont réalisés	80.000
			Promouvoir les méthodes contraceptives	4 couples utilisent les méthodes contraceptives	200.000
			Sensibiliser la population sur la planification familiale ;	26séances sont organisés pour l'utilisation des méthodes contraceptifs	1.040.000
			Sensibiliser la population sur les méfaits de la polygamie et le concubinage ;	3séances de sensilisation sur les méfaits de la polygamie et le concubinage sont réalisées	80.000
			Sensibiliser les ménages sur les conséquences des mariages précoces	3séances de sensilisation sur les conséquences des mariages précoces sont effectuées	80.000
			Sensibiliser la population sur l'impact négatif de la pression démographique sur le ressource terre et l'économie des ménages	2séances de sensilisation sur l'impact négatif de la pression démographique sur le ressource terre et l'économie des ménages sont réalisées	80.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**20.080.000**
			Formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image),	1 séances de formation des parents modèles sur la communication entre parent-enfant en matière de vie affective et relationnelle (boîte à image) sont réalisées	20.000.000
			Sensibiliser les jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées	2 séances de sensilisation des jeunes sur les méfaits liés aux grossesses non désirées sont effectuées	80.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 04003: Sécurité sociale		**10.420.000**
			Sensibiliser le personnel du judiciaire et des OPJ à bien servir les justiciables	8séances de sensibilisation réalisées à l'endroit du personnel judiciaires, les juges, les notables collinaires, et les OPJ en matière de justice et à bien servir les justiciables	80.000
			Sensibiliser la population sur les piliers de la justice transitionnelle: vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	4séances de sensibilisation réalisées sur la justice transitionnelle : vérité, justice, réparation et garantie de non répétition ;	160.000
			Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	1 formations réalisées pour les comités de reconnaissances fonciers	10.000.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	2 séances ont été réalisés pour l'adhésion aux mutuelle de santé communautaire	80.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	1 base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables est mise en place et actualisé chaque année	100.000
			Action 04004- Protection de l'enfance		**20.452.000**
			Organiser des séances de sensibilisation des ado/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes	2 séances de sensilisation des adolescent/jeunes à fréquenter les CDS amis des jeunes sont réalisées	80.000
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	2maisons pour les vulnérables sont construites	20.000.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	124 CAM sont distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	372.000
COMMUNE NYABIHANGA					**2.774.305.472**
71	impot et taxes		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**831.525.730**
7111	impot sur les revenus locatifs	**8.000.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		831.525.730
712	**Impôt sur le patrimoine**		**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**831.525.730**
7121	Impôt foncier	35.000.000	Programme 062: Administration générale		831.525.730
7122	Impôt sur les pylônes	20.000.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**831.525.730**
7123	Taxes d'enregistrement	10.000.000	Acheter le Carburant	18201 l de carburant sont achetés	80.494.775
7124	Taxes sur les cycles	8.100.000	Acheter le Lubrifiant	400 l de lubrifiants sont achetés	4.836.897
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	2.320.000	Acheter le Produit de nettoyage et d'hygiène	Kit des produits de nettoyage et d'hygiène acheté	2.025.750
7126	Taxes sur les animaux	47.076.000	Acheter le Fourniture pour l'entretien des bâtiments	1 kit de fournitures pour l'entretien d es batiments est acheté	3.558.000
7127	Taxes sur les Machines à coudre	1.478.400	Acheter le Fourniture pour l'entretien de voirie	1 kit de fournitures achété	976.000
7128	Taxes sur les Moulins	2.220.000	Acheter le Fourniture pour l'entretien du matériel roulant	1kit achété	30.292.840

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7129	autres impots sur le patrimoine		Acheter le Fourniture pour l'entretien autres materiel	1Kit acheté	3.940.000
713	**Impôt sur les activités**		Acheter les Autres fournitures d'entretien	1Kit acheté	4.000.000
7131	Taxes forfaitaire sur les activités	81.100.000	Acheter le Fourniture de bureau	1kit de fourniture acheté	23.433.600
7139	Autres taxes sur les activités	132.000.000	Acheter les Imprimés	1kit d'imprimé acheté	47.553.000
714	**Taxes sur des produits spécifiques**		Acheter les Livres et documentation	1kit achété	4.000.000
7141	Taxes sur les boissons	45.000.000	Acheter les Uniformes du Personnel Communal	Les Uniformes du Personnel Communal siont achetes	3.480.000
7142	Taxes sur les cultures de rente (café;thé)	28.912.400	Acheter les uniformes des groupes d'animation	Les Uniformes sont achetes	500.000
715	**Taxes spécifiques liées aux activités de service**		Acheter les Autres effets vestimentaires	Uniforme du personnel acheté	1.335.000
7152	Taxes sur les spéctacles		Acheter les Matériel et equipement technique	Le matériel et équipement sont achetés	1.500.000
716	**Impôt et taxes sur l'utilisation de biens**		Acheter les Mobilier et matériel de bureau	mobilier et materiel de bureau	5.592.000
7161	Taxes de chargement	157.103.400	Acheter l' outillage	2 machines ordinateur acheté	2.000.000
7162	Taxes sur les transports	2.500.000	Acheter les autres matériels	Les autres matériels sont achetés	1.616.000
7163	taxe d'immatriculation	1.500.000	Payer les frais d'Electricité et eau	Les frais d'Electricité et eau sont payés	5.044.178
7164	Taxes sur la publicité	500.000	Payer les autres achats	Les autres achats sont effectués	961.000
7166	Redevances versées par les concssionnaires		Payer les Location du matériel de transport	Les factures payées	6.850.800
7169	autres impots et taxes sur l'utilisation de biens		Payer les Location du materiel de sonorisation et décoration	Les Location du materiel de sonorisation et décoration payées	2.248.000
	TOTAL DU CHAPITRE 71	**582.810.200**	Entretenir et réparer des reseaux d'eaux potabl	10 materiel de sonorisation et decoration sont loués	1.412.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Entretenir et réparerdes reseau d'electricité	4reseau réparés	1.860.000
721	Dividendes		Entretenir et réparer du materiel de transport	Tous les frais de chargement et déchargement sont payés	4.072.000
7221	Droits de places dans les marché non couvert	1.800.000	Machines, matériel de bureau et informatique	Les machines, matériel de bureau et informatique sont achetés	5.990.000
7222	droit de paturage	-	Payer les Autres entretiens et réparation	Les Autres entretiens et réparation sont payés	2.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	3.045.000	Payer les Assurance véhicules	Les Assurance véhicules sont payés	3.543.754
7225	droit d'exploitation des marrais	10.000.000	Payer les Assurance motos	Les Assurance motos sont payés	4.060.000
7226	Droit d'exploitation forestière	3.000.000	Payer les Frais des carnet de chèques	Les Frais des carnet de chèques sont payés	382.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7229	Autres droits d'occupation domaine public(Monument)	500.000	Payer les Agents collecteurs	LesAgents collecteurs sont payés	114.372.180
	TOTAL DU CHAPITRE 72	**18.345.000**	Payer les Frais de déplacement et des mission des élus Locaux	Les Frais de déplacement et des mission des élus Locaux sont payés	45.400.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**		Payer les Frais de déplacement et de mission du P.C	Les Frais de déplacement et de mission du P.C sont payés	73.580.000
7311	Taxes sur Location d'immeubles résidentiels	3.000.000	Payer les Frais de déplacement et de mission des autres P	Les Frais de déplacement et de mission des autres Personnels sont payés	7.010.000
7312	Taxes sur location d'immeubles commerciaux	10.000.000	Payer les Frais de formation des élus locaux	Les Frais de formation des élus locaux sont payés	5.000.000
7313	Location des terrains	39.800.000	Payer les Frais de formation du personnel Communal	Les Frais de formation du personnel Communal sont payés	4.000.000
7314	Droits de places dans les marchés couverts	1.082.500	Payer les frais d'appui a l'enseignement	Les frais d'appui a l'enseignement sont payés	1.000.000
7319	Autres revenus(vehicule)	-	Payer les Réceptions	Les Réceptions sont payés	3.832.900
			Payer les Réunions et séminniares	Les Réunions et séminniares sont payés	2.000.000
7321	Droits sur attestations et autorsations	182.018.000	Payer les Fêtes et cérémonies	Les Fêtes et cérémonies sont payés	13.708.800
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	39.542.000	Payer les frais de publicite et imformation	Les frais de publicite et imformation sont payés	400.000
7329	autres droits admnistratifs		Payer les Frais de télécommunication	Les Frais de télécommunication sont payés	39.062.000
733	**Produits de vente et d'exploitation**		Payer les Frais d avocat et de contentieux	Les frais d avocat et de contentieux sont payés	3.000.000
73331	Vente de formulaires et d'imprimés	5.200.000	Payer les Frais d'assistance technique et consultance	Les frais d'assistance technique et consultance payés	4.000.000
7334	Produits de l'exploitation des abattoires	5.000.000	Payer les Divers services extérieurs	Les divers services extérieurs payés	630.000
734	**Redevance et produit des prestations de service**		Payer les Prime de l'Administrateur Communal	Les primes de l'Administrateur Communal payés	14.700.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	15.000.000	Payer les Jétons de présence des Membres du conseil communal	Les Jétons de présence des Membres du conseil communal payées	3.220.000
7344	Location de matériel	2.000.000	Payer les Jétons de présence des Membres du conseil de colline	Les Jétons de présence des Membres du conseil de colline payées	5.800.000
7345	Produit des examens vétérinaires du bétail	3.000.000	Payer les Remunération et Indemnites des chefs collinaires	Les rémunération et Indemnites des chefs collinaires payées	80.940.000
7348	Autres		Payer les Rémunération principale du personnel perment	Les rémunération principale du personnel perment payées	35.109.770

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7349	Autres redevance et produits de prestation de service	100.000	Payer les Indemnités et primes du personnel perment	Les Indemnités et primes du personnel perment payées	43.859.794
	TOTAL CHAPITRE 73	**305.742.500**	Payer les Rémunération du personnel occasionel	Les Rémunération du personnel occasionel payées	12.970.000
74	PRODUIT DES AMANDES ADMINISTRATIVES	20.000.000	Payer les Primes du personnel détachés de l'Etat	Les Primes du personnel détachés de l'Etat payées	8.900.000
	TOTAL CHAPITRE 74	**20.000.000**	Payer les frais à la MFP	Les frais à la MFP payés	10.843.956
75	**SUBVENTIONS-PARTICIPATIONS ET DONS**		Payer les Allocations à caractère familial	Les Allocations à caractère familial payés	6.788.004
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Assister les cas de Maladie	Les cas de Maladie assistés	300.000
779	**Autres produits divers etexceptionnels**		Assister les cas de Décès-invalidité	Les cas de Décès-invalidité assistés	300.000
7711	Recouvrement des manquants	2.400.000	Assurer la Prise en charge des élèves	la Prise en charge des élèves assurée	1.000.000
779	Autres produits divers etexceptionnels	2.500.000	Assurer la Prise en charge des malades indigents	La Prise en charge des malades indigents assurée	1.500.000
	TOTAL DU CHAITRE 77	**4.900.000**	Faire les Assistances et Sécours aux Détenus	Les Assistances et Sécours aux Détenus faites	100.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**931.797.700**	Faire des Sécours d'urgence	Les Sécours d'urgence faites	985.000
70	**TRAVAUX EN REGIE**		Payer les participations obligatoires aux communes	Les participations obligatoires aux communes payés	19.663.816
6569	Participation transferées à l'Investissement		Payer les frais de Participation obligatoire Groupements intercommunaux	Les frais de Participation obligatoire Groupements intercommunaux payés	500.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer les Autres Participations obligatoires	Les Autres Participations obligatoires payés	7.491.916

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT DE L'EX.	**931.797.700**	**Pilier 2: Efficacité économique**		**246.809.742**
	002Excedent de fonctionnement reporte n-1		Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		246.809.742
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**931.797.700**	**PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques**		**13.350.000**
			Programme 044: Agriculture		2.230.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**2.230.000**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	50 trous sont creusés	250.000
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par fillière	42 séances de sensibilisation sont effectuées	420.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences séléctionnées sur des nouvelles méthodes culturales	15 séancesde renforcement des capacités sont effectuées	1.560.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		11.120.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**11.120.000**
			Construire et équiper les centres de transit des animaux	1 centres de transit des animaux construits et équipés	11.120.000
			PRG07: Programme d'exploitation du potentiel d'énergie renouvelable et d'extension du réseau électrique		**122.000.000**
			Programme 055: Energie		122.000.000
			Action 05502- Transport de l'Energie Electrique		**122.000.000**
			Electrifier les infrastructures publiques en énergie solaire	Un bureau zonal est doté d'une énergie solaire	122.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**3.580.000**
			Programme 026: Sport		3.580.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**3.580.000**
			Réhabilitation du centre jeune RUSAKA	1 Centre jeune réhabilité	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Plaider pour l'installation des antennes téléphoniques	4 antennes installés	80.000
			Créer un site web de chaque commune	1 site créé	500.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**107.879.742**
			Programme 052: Tourisme		107.879.742
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**107.879.742**
			Construire des monuments marquants les grands cérémonies au chef lieu de la commune	6monuments construit	72.000.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	2 SITE TOURISTIQUE REHAILITES	34.679.742
			Equiper les groupes culturels;	5 groupes culturels equipés	1.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	4 compétions organisés4jeux concours organisés	200.000
			Pilier 3: Equité sociale		**438.675.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		438.675.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**194.980.000**
			Programme 033: Enseignement Préscolaire, Fondamental et Post Fondamental Général et Pédagogique		194.980.000
			Action 03301: Développement des Infrastructures Scolaires, Equipements et Maintenance		**194.980.000**
			réhabilitation en tole de 6 salles de classe de l'ECOFO MIGERA	6salles de classe réhabilitées	27.980.000
			autres allocations	autres allocations	17.450.000
			Primer les meilleurs élèves et éducateurs	6 élèves et 6 enseignants primés	600.000
			Renforcer les capacités des comités de gestion des écoles sur la gouvernance scolaire	15 comités renforcés	150.000
			Mettre en place et rendre opérationnel des groupes d'animation culturelle	20 groupes mis en place	200.000
			Plaider pour l'augementation des cantines scolaires	30 cantines plaidés	300.000
			Créer des comités collinaires de suivi des abandons scolaires et leur réintégration	73 comité crées	500.000
			Distribuer aux établisements des manuels scolaires et matériel didactique suffisant	45 établissements ont reçu des manuel scolaires	500.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	4 tests organisés	4.800.000
			Organiser les états généraux de l'éducation	4 état généraux organisés	200.000
			Parachever 9 salles de classe et 1 B A de l'ECOFO BURARANA	9 salles de classe parachevées	27.900.000
			Parachever 3salles de classe de l'ECOFO BUTAZI	3 salles de classe parachevées	9.300.000
			Couvrir les salles de classe de l'ES MUSAMA	3 salles de classe couvertes	9.300.000
			Couvrir les salles de classe et un BA de l'ECOFO WANDOHA	2salles de classe couvertes	6.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Huisserie de 3 salles de classe de l'ECOFO KIVUZO	2 salles de classe	6.000.000
			Parachevement des salles de classe de l'ECOFO MPANUKA	2 salles de classe parachevées	9.800.000
			Parachevement des salles Du Lyco BUZIRACANDA	2 salles de classe parachevées	10.000.000
			Construire 2salles de classe dont 3 à l'ECOFO NGORORE	2 salles de classe construites	34.000.000
			Construire 2 salles de classe à l'ECOFO BUNYANGE	2 salles de classe construites	30.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**80.405.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		80.405.000
			Action 05801- Réseau Routier		**80.405.000**
			Sensibiliser les transporteurs sur le paiement des redevances sur transport	Une séance de snsibilisation est effectuée	35.000
			Mettre en place les comités d'entretien des insfrastrures publiques (pistes, école, points d'eau, …) sur chaque colline	86 comités d'entretien des infrastructures mis en place	365.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	2 ponts et ponceaux sont construits et d'autres réhabilités	80.000.000
			Plaider pour le Traçage des routes goudronnées	Une plaidoirie est faite	5.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**163.290.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		155.080.000
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**155.080.000**
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'éducation nutritionnelle.	12 séances sont organisées	120.000
			Organiser les séances de sensibilisation de population sur le dépistage volontaire des maladies chroniques et transmissibles (cancer, diabète, hypertension, covid-19, VIH, … etc)	25 séances sont organisées	250.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur l'achat des CAM.	4 séances sont organisées	40.000
			Sensibiliser la population sur la collecte des frais d'entretien ou achat pour l'ambulance.	73 séances sont organisées	150.000.000
			Plaider pour la mise en place de pharmacie de la MFP dans la commune	4 séances sont organisées	730.000
			Renforcer les capacités des Agents de Santé Communautaire	73 séances sont organisées	40.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population sur les conéquences de l'auto-médication	73 séances sont organisées	730.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	73 séances sont organisées	730.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	73 séances sont organisées	730.000
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes enceintes sur les avantages des consultations prénatales et post natales	73 séances sont organisées	730.000
			sensibiliser les ménages sur le bon usage des moustiquaires pour la prévention du paludisme	73 séances sont organisées	730.000
			Plaider pour le recrutement des médecins généralistes et des spécialistes	Une plaidoirie pour 5 médecins est faite	250.000
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		8.210.000
			Action 03803- Prévention et contrôle des maladies		**8.210.000**
			Mettre en place les Foyers d'Apprentissage et de Réhabilitation Nutritionnelle (FARN)	20 FARN mis en place	320.000
			Réaliser une démonstration curinaire par mois/colline	25 démonstration curinaire rélalisées	250.000
			Former les mamans lumières et les ASC sur le dépistage de la malnutrition	73 Séances de formation	910.000
			Réhabiliter la toiture du bloc de soin du CDS YANZA	La toiture du CDS YANZA est réhabilité	6.000.000
			Organiser des campagnes de dépistage de la malnutrition (un dépistage par an/par colline).	73 Séances de formation	730.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**1.257.295.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.257.295.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**1.257.295.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		1.257.295.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**1.257.295.000**
			Multiplier et planter les arbres agro-forestiers sur les collines	45000 arbres agro-forestiers sont plantés	1.125.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés.	12 séances de sensibilisation de la population sont effectuées	60.000
			Organiser des séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés	45 séances de formation des maçons sur les techniques de construction des foyers améliorés sont effectuées	225.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la création des clubs environnementaux	12 séances de sensibilisation de la population sont effectuées	60.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Planter les arbres agro-forestiers le long des pistes	6500 Planter les arbres agro-forestiers le long des pistes sont plantés	1.250.000.000
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	4600 arbres sont plantés autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	5.700.000
			Former les charbonniers à utiliser les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	25 séances de formation des charbonniers sur les techniques de carbonisation respectant les normes environnementales	125.000
COMMUNE NYANZA					**10.310.054.094**
7111	**Impôt sur le revenu locatif**	**25.350.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**7.844.727.309**
7121	Impôt foncier	73.040.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		7.844.727.309
7131	Taxes annuelles sur les activités	504.303.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**4.745.470.793**
7142	Taxes sur les cultures de rente	209.731.000	Programme 005 : Administration Générale		4.745.470.793
7152	**taxe sur spectacles**	**13.000.000**	**Action 00501: Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**668.000.000**
7161	Taxe de chargement	112.525.000	Construire des bureaux de l'administration communale, zonale et collinaires	bureau	652.000.000
7162	Taxes sur les transports	1.000.000	Renforcer la logistique de l'administration communale (véhicule, moto, vélo, matériel de bureau et informatique)	service	4.000.000
7164	Taxes sur la publicité	2.000.000	Former des chefs des collines/quartiers et des CDC sur la mobilisation communautaire, l'entretien et la maintenance des infrastructures communales	formation	1.000.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	634.508.599	Renforcer les capacités du personnel communal en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique, etc.	séance	10.000.000
7334	**Produit de l'exploitation abbatoire**	**20.600.000**	Descente pour appui et encadrement des sociétés coopératives collinaires	descente	1.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	**1.570.707.599**	**Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation**		**4.077.470.793**
			Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	séance	3.200.000
			Renforcer les capacités au profit des structures gestionnaires des PCDC (personnel communal, instances communales élues, les comités communaux et collinaires de développement, les acteurs privés,… etc.) sur leur responsabilité dans la mise en œuvre du PCDC	séance	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des formations techniques à l'endroit des services techniques et commissions spécifiques sectoriels déconcentrés concerné par la mise en œuvre du PCDC sur le contenu et le mécanisme de gestion du PCDC	séance	2.500.000
			Actualiser la liste des matières taxables	La liste des matières taxables est disponible	20.000.000
			organiser des semaines de marché temoins	Semaines temoins organisées	1.000.000
			Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appui dans la mise en œuvre du PCDC	réunion	6.000.000
			Identifier et mobiliser les ressources endogènes et exogènes (matérielles, humaines, secteur privée, financières et techniques) pour la mise en œuvre du PCDC	personne	800.000
			Organiser des séances d'élaboration des PAI/PTBA avec la participation des leaders communautaires	PTBA 2026-2027 disponible	2.699.004
			Organiser des séances d'élaboration des PAI/PTBA avec la participation des leaders communautaires	PTBA 2026-2027 disponible	4.040.271.789
			PRG15: Gouvernance du secteur populaire pour une démographie soutenable		**200.000**
			Programme 042: Genre		200.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**200.000**
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	séance	200.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**2.233.810.516**
			Programme 003: Sécurité Publique		2.800.000
			Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme		**2.800.000**
			Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	plan	2.000.000
			Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	atelier	800.000
			Programme 004: Protection Civil		1.500.000
			Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes		**1.500.000**
			Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	plan	1.500.000
			Programme 057: Administration générale		2.229.510.516
			Action 05703-Ressources Humaines, Matérielles et financières		**706.640.000**
			Acheter le carburants	33333 litres achetés	140.000.000
			Acheter le Lubrifiant	420 Litre achetés	10.500.000
			Acheter les produits de nettoyage d'hygiène	4Lots achetés	2.100.000
			Fournir du matériel pour l'entretien des bâtiments	4 lots de matériels fournis	21.000.000
			Fournir du matériel pour l'entretien des voiries	6 Lots fournis	18.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Acheter du matériel pour l'entretien du matériel roulant	12 Lots achetés	19.000.000
			Fourniture pour entretien d'autres matériels	1 lot	1.000.000
			Acheter d'autres matériels d'entretien (fournitures d'entretien reseaux d'eau potables)	4 Lots achetés	13.500.000
			Acheter du matériel de bureau	12 Lots achetés	100.000.000
			Acheter les Imprimés	12 Lots achetés	75.000.000
			Acheter les Aliments destinés à la cosommation humaine (Ration des agents collecteurs)	56940 Rations fournies	56.940.000
			Semences et végétaux	160 kg	800.000
			Produits phytosanitaires et engrais	100kg	1.000.000
			Produits vétérinaires	10 litre	200.000
			Acheter les Uniformes du personnel communal	115 Uniformes achetés	39.000.000
			Uniforme des groupes d'animation	1Lot d'uniformes acheté	3.000.000
			Acheter d'autres effets vestimentaires	40 Costumes achetés	4.500.000
			Acheter du Matériel et équipement technique	2 Lots achetés	6.000.000
			Outillage	1lot	500.000
			Payer l'Electricité et eau	12 Recharges effectués	24.000.000
			Acheter d'autres fournitures	12 Lots achetés	4.000.000
			louer le matériel de transport	10 Matériels de transport loués	23.000.000
			Louer le matériel de sonorisation et de décoration	5 Cérémonies	15.000.000
			Payer les frais de transport	12 Tours effectués	2.000.000
			Payer les frais d'Entretien et réparation des bâtiments	4 Tours effectués	15.600.000
			payer les frais d'entretien et reparation du reseau d'eau potable et assainissement	20 tours effectues	14.000.000
			Entretenir du réseau d'électricité	10 tours	2.000.000
			Payer les frais d'Entretien et réparation du Reseau de voirie	6 Tours effectués	10.000.000
			Payer les frais d'Entretien du matériel de transport	12 Lots achetés	85.000.000
			Action 05704-Communication, information et Archives		**1.522.870.516**
			Payer les frais d'Entretien de machine, matériel de bureau et informatique	12 Lots achetes	15.000.000
			Payer les primes d'Assurance des véhicules	9 Tours effectués	16.515.000
			Payer les primes d'Assurance des motos	45 Tours effectués	1.575.000
			Frais d'étude	4 Tours effectués	1.000.000
			Frais de tenu de compte	4 Tours effectués	1.000.000
			Frais de carnet de checs	4 Tours effectués	150.000
			Autres frais bancaires	4 Tours effectués	1.200.000
			Payer les Agents de l'Etat	156 Agents effectués	23.400.000
			Agents collecteurs	4 Tours effectués	152.902.843
			Payer d'autres personnels extérieurs	756 Voyages effectués	102.102.843
			payer les fais de deplacement et missions du personnel communal	les fais de deplacement et missions du personnel communal payés	139.000.000
			Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	2100 Voyages effectués	105.000.000
			Payer les Frais de déplacement et mission des autres personnels	200 Voyages effectués	10.000.000
			payer des frais de formation du personnel communal	7 formations effectuees	7.000.000
			Payer les frais de formation des Elus locaux	2 Formations organisées	4.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			payer les frais de fetes et ceremonies	2 reunions et seminnaires organisees	20.000.000
			payer des frais des reunions et seminnaires	5 réunions	5.000.000
			Peyer les frais des Réception	15 receptions effectues	60.000.000
			payer autres frais de renseignement	1000 renseignements	4.200.000
			Autres	Frais payés	4.200.000
			Frais postaux	Frais payés	1.000.000
			FRAIS dee télecommunication	Frais payés	47.000.000
			Frais d'expertise	Frais payés	1.000.000
			Frais de notaire	Frais payés	500.000
			Payer les frais Publicité d'information et de communication	460 Fréquences	8.000.000
			Payer les Frais d'avocat et de contentieux	12 Audiences effectués	13.000.000
			Payer les frais d'assistance technique et de consultance	192 Assistances faites	14.380.000
			Payer d'autres frais d'assistance technique	12 Assistances faites	2.000.000
			Payer les prime de l'Administrateur Communal	12 Primes payés	4.200.000
			Payer Jetons de présence des membres du conseil communal	200 Jéton payer	4.000.000
			Payer jetons de présence des membres du conseil de collines	1312 jetons payer	31.488.000
			Payer les rémunérations et indemnités des chefs de colline et de quartiers	984 Primes payés	44.200.000
			Payer les rémunération et indemnités du personnel permanent	115 Employés payés	242.589.078
			Payer les rémuneration et indemnité du personnel occasionnel	1584 Paies effectués	50.399.712
			Parer les primes du personnel détaché de l'Etat	516 Primes payés	90.300.000
			Payer les cotisations de l'INSS	1380 Cotisationspayées	24.259.020
			Payer les cotisations de la MFP	1380 Cotisations payées	24.259.020
			Autres organismes	Cotisations réalisées	45.000.000
			Allocation à caractère familial	Cotisations réalisées	2.000.000
			Subvenir aux Malades (Soins d'un du personnel victime d'un accident)	12 Cas assistés	1.000.000
			S'acquiter des Préavis et licenciement	4 Cas assistés	4.500.000
			Subvenir aux élèves indigents	1500 Elèves assistés	14.250.000
			Subvenir aux malades indigents	600 Indigents assistés	45.000.000
			Assister et secourir les détenus	8 Lots achetés	1.000.000
			Papporter les Secours d'urgence	1500 Cas assistés	22.800.000
			Subventionner les associations locales (Equipes de jeux et groupes d'animations)	8 Lots achetés	15.000.000
			Subventionner les établissments publics administratifs locaux (Province)	12 Contibutions effectuées	50.400.000
			Subventionner les établissements publics nationaux (ABELO)	1 Contribution effectué	2.000.000
			Apporter d'Autres subventions et participations	7 Subvention effectué	4.200.000
			Participation obligatoires aux communes	une participation réalisée	100.000
			S'acquiter des Amendes et pénalités	12 Régularisations accomplies	39.800.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**865.246.000**
			Programme 018 : Protection des droits humains		830.740.000
			Action 01803- Droit de propriété foncière		**830.740.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Equiper et rendre opérationnel le guichet foncier	guichet	800.000.000
			Former des comités de reconnaissance collinaire des propriétaires fonciers	formation	2.000.000
			Former les membres des comités de reconnaissance collinaire	membre	26.000.000
			Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	personne	240.000
			Identifier et rapatrier des terres domaniales	terre identifiées	500.000
			Identifier et rapatrier des terres domaniales	terre	2.000.000
			Programme 040 : Protection sociale		34.506.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**24.506.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	maison	24.456.000
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	base de donne	50.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**10.000.000**
			Mobiliser, former et accompagner les personnes handicapées dans des différents métiers	personne	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**1.764.692.149**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		1.764.692.149
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**89.280.000**
			Programme 029: Economie Numérique		89.280.000
			Action 02901: Transformation numérique		**89.280.000**
			Equiper des centres jeunes en matériels de technologie de l'information et de communication (Un kit informatique , Radios et des mobiliers, etc)	Service	80.000
			Digitaliser des services publics communaux	antenne	4.000.000
			Doter la commune, les zones, la DCE, les écoles post-fondamentales et les CEM des outils informatiques	equipement	85.000.000
			Créer un site web de chaque commune	site	200.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**55.000.000**
			Programme 051: Commerce		15.000.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**15.000.000**
			Construire opérationnaliser des marchés modernes	infrastructure	15.000.000
			Programme 011:Pilotage du Développement		40.000.000
			Action 01107- Développement du secteur financier		**40.000.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	infrastructure	40.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**190.325.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		190.325.000
			Action 05801: Transport terrestre		**190.325.000**
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	km	52.500.000
			Entretenir les réseaux routiers	km	16.000.000
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	Piste	6.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	Ponceau	115.825.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG09: Programme de développement du secteur industriel orienté sur les produits d'exportation et d'import substitution		**391.663.083**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		500.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**500.000**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	artisan	500.000
			Programme 044: Agriculture		235.828.634
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**232.578.634**
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m) et y installer une buche pour récupérer l'eau de pluie sur chaque colline	Trous creusé	13.240.000
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	km	41.030.000
			Installer les herbes fixatrices sur les courbes de niveaux creusées	km	2.393.000
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petits pois, soja, igname, rejets de bananiers…etc)	Tonnes	65.724.000
			Produire et planter des arbres agro-forestiers	plant	30.900.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	Nombre	375.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs et des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	Nombre	950.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	Nombre	37.500.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	Marais	8.000.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	ha aménagés	2.152.000
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	colline	4.000.000
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	km	4.090.000
			Aménager des canaux d'irrigation	Canal	303.000
			Aménager des barrages d'irrigation	Barrage	1.200.000
			Aménager des dispositifs anti-érosifs sur toutes les collines	km	4.090.000
			Mettre en place des comités de gestion des marais	Comité	200.000
			Diffuser des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	menage	2.795.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mulitiplier des boutures résistantes à la mosaïque sévère ;	ha	45.250
			Mettre en commun des terres cultivables	ha	98.684
			Inventorier les terres domaniales non exploitées et les attribuer aux sociétés coopératives collinaires	ha	700.000
			Attribuer les terres domaniales non exploitées aux sociétés coopératives collinaires	ha	20.000
			Aménager des pistes d'accès aux marais	marais avec piste	2.000.000
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs sur des techniques culturales modernes	champ école	160.000
			Rendre disponible des semences sélectionnées de cultures maraichères (choux, carottes, oignons, épinards, poireaux, tomates, amarantes, aubergines etc)	menage	1.659.000
			Rendre disponible des semences sélectionnées de cultures maraichères (choux, carottes, oignons, épinards, poireaux, tomates, amarantes, aubergines etc)	ha	5.019.700
			Rendre disponible les cultures fruitières (avocatiers, ananas, plumiers du japon, maracouja, etc)	ménage	1.760.000
			Rendre disponible les cultures fruitières (avocatiers, ananas, plumiers du japon, maracouja, etc)	ha	2.024.000
			Sensibiliser les ménages à installer les Kitchen garden	ménage	150.000
			Action 04402: Intensification de la production des cultures industrielles		**3.250.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	Séance	6.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, Stevie, macadamia patchouli, palmier à l'huile...etc)	menage	2.144.000
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, Stevie, macadamia patchouli, palmier à l'huile...etc)	ha	550.000
			Aménager des pépinières pour les cultures d'exportations	pepinieere	550.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		155.334.449
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**155.334.449**
			Distribuer de bovins via la chaîne de solidarité communautaire	Tete de bovin	16.000.000
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	Tete de caprin	6.280.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Distribuer des porcins via la chaîne de solidarité communautaire	Tete de porcin	15.320.000
			Distribuer des volailles aux coopératives des jeunes	coopérative	3.100.000
			Distribuer des lapins via la chaîne de solidarité communautaire	Tete de lapin	37.240.000
			Promouvoir l'insémination artificielle pour améliorer la performance génétique	tete de vaches/ chèvres/ porcs sont inséminés artificiellement	3.000.000
			Construire r les centres de collecte et de vente du lait ;	centre de collecte du lait	73.554.449
			opérationnaliser les centres de collecte et de vente du lait ;	centre de collecte du lait opérationnel	200.000
			Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	Former des sociétés coopératives piscicoles sur les techniques d'élevages des poissons	600.000
			Structurer les apiculteurs en sociétés coopératives ;	Structurer les apiculteurs en sociétés coopératives ;	40.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**5.650.000**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		5.650.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**5.650.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	site	5.000.000
			Suivie et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	societe	650.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**1.800.000**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		1.800.000
			Action 06105: Promotion des logements sociaux		**1.800.000**
			16 collines ont des villages	Village	1.500.000
			20prestations exécutées par les sociétés coopératives dans les projets réalisés par la commune	20prestations exécutées par les sociétés coopératives dans les projets réalisés par la commune	300.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**720.138.033**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		720.138.033
			Action 05402- Eau potable rural		**720.138.033**
			Réhabiliter des sources d'eau	Source d'eau	6.000.000
			Entretenir des sources d'eau	Sources d'eau	12.000.000
			Construire et protéger des sources d'eau	Source d'eau	400.000
			Construire des adductions d'eau Potable	AEP	450.000.000
			Construction des latrines et dépotoires sur les lieux publics	3 blocs latrines construits	238.738.033
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	Régie	13.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**310.836.033**
			Programme 052: Tourisme		310.836.033
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**303.736.033**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	site	1.500.000
			Construire des hôtels et des cercles respectant les normes	hotel	302.236.033
			Action 05202- Exploitations des produits touristiques		**7.100.000**
			Identifier et cartographier des sites touristiques	site	6.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	panneau	1.000.000
			Former des guides touristiques.	guide	100.000
			Pilier 3: Equité sociale		**600.834.636**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		595.834.636
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**272.430.970**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		272.430.970
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**272.080.970**
			Construire une salles de classe	salles de classe sont nouvellement construites	93.825.000
			Equiper 115 salles de classe	115 salles de classe sont équipées et fonctionnelles	113.255.970
			Cnstruire les latrines	13 latrines sont construites	65.000.000
			Action 03302: Matériels et Supports pédagogiques		**350.000**
			Rendre disponible le matériels et les supports pour l'enseignement	155 écoles ayant bénéficié des manuels scolaires pour les enseignants/et ou pour les élèves	350.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**28.800.000**
			Programme 026: Sport		28.800.000
			Action 02601: Renforcement du sport d'élite		**8.800.000**
			Organiser 45championnant sportifs	45championnant sportifs sont organisés	8.000.000
			Organiser 14compétitions culturelles	14compétitions culturelles sont organisées	800.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**20.000.000**

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Un terrain Communal sur lequel est érigé les monuments du patrimoine Culturel (célébrations des fêtes)	Terrain communal	20.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**52.858.310**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		52.858.310
			Action 05403-Assainissement de base		**52.858.310**
			80(%) bars et restaurants ont des latrines en blocs de 2 trous avec lave mains et urinoirs	Latrines	72.000
			11580 ménages de vulnérables ont reçu des dallettes pour la couverture des trous des toilettes	Ménages	46.320
			164 latrines vidangeables sur les lieux publics sont construites	Latrines vidangeables	27.000.000
			27caniveaux sont aménagés pour l'évacuation des eaux pluviales	Canniveaux	9.000.000
			80.(%) lieux publics ont des centres de collecte(dépotoirs) de déchets bien aménagés	Dépotoirs	720.000
			77250ménages possèdent des puisards pour les eaux usées	Puisards	759.990
			Construire 360 infrastructures publiques possèdant des puisards pour les eaux usées	360infrastructures publiques possèdent des puisards pour les eaux usées	5.160.000
			Organiser 270 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages	270 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages sont organisés	2.800.000
			Construire 54 blocs de latrines sur les voies publiques et sur les marchés	54 blocs de latrines sur les voies publiques et sur les marchés sont construits	4.500.000
			60% lieux publics possèdent des poubelles publiques	Poubelles	2.800.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**241.745.356**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		223.776.756
			Action 03703- Accessibilité aux services de santé		**223.776.756**
			17 centres de soins (CDS et hôpitaux) sont équipés du matériel munimum nécessaire	CDS	1.600.000
			9 clôtures des CDS sont construites	CDS	3.000.000
			3 Morgues sont construites et fonctionnelles	Morgues	5.000.000
			5 Salles de cuisines sont construites dans les centres de soins	Salles	6.000.000
			100% collines possèdent des postes de soins	2 Poste de soins construits	202.756.756
			9 CDS ont des capacités d'accueils suffisants	CDS	2.500.000
			100%collines possèdent une pharmacie humaine	Pcie	1.200.000
			20 médecins généralistes sont affectés	Médecin généraliste	1.200.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			8 médecins spécialistes sont affectés	Médecin spécialiste	400.000
			18 CDS ont un médécin généraliste	Médecin généraliste	120.000
			Programme 038: Prévention et sécurité sanitaire		17.968.600
			Action 03804- SRMNIA		**17.968.600**
			155 séance de formation réalisés	GASC & COSA	212.600
			3665 Agent de Santé communautaire formés	ASC	733.000
			239AGR développé par les structures communautaire (GASC,COSA etc)	AGR	10.000.000
			250 séances de sensibilisation sur le don du sang réalisés	Séances	20.000
			6500 personne ont donné du sang	Nbre de personnes	1.533.000
			104 séances de formations des Agents de santé communautaires sur la prise en charges des malades mentaux	Séances	170.000
			3000 agents de la santé sont formés sur les techniques de prise en charge des malades mentaux	ASC	5.000.000
			290 séances de sensibilisation d'adhérer aux campagnes de sensibilisation sont réalisés	Séances	300.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		5.000.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**5.000.000**
			Programme 016: Accès à la justice		5.000.000
			Action 01601- Justice de proximité		**5.000.000**
			Organiser des sièges en itinérance au niveau des zones	siége	5.000.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**99.800.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		99.800.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**99.800.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		99.800.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**49.390.000**
			Multiplier les arbres agro-forestiers sur les collines	arbre agro forestier	3.750.000
			planter les arbres agro-forestiers sur les collines	pepiniere	4.000.000
			Protéger les boisements par des pare-feu.	km	14.200.000
			Planter les essences autochtones le long des pistes	km	26.000.000
			Planter les arbres agro-forestiers le long des pistes	arbre agro forestier	740.000
			Planter les arbres autour des infrastructures publiques pour les protéger contre vents violents	infrastructure	700.000
			Action 04602: Adaptation et atténuation des changements climatiques		**50.350.000**
			Aménager les voies publiques (chefs-lieux des zones et des communes)	voie	48.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Borner les voies publiques aménagées	voie	220.000
			Mener une étude d'aménagement des villages	etude	1.050.000
			Protéger les berges des rivières par plantation des herbes fixatrices	km	560.000
			Protéger les zones tampons des rivières et ravins sur chaque colline pour réduire l'érosion en plantant les bambous	%	20.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**60.000**
			Elaborer/Actualiser les plans de contingence des zones à haut risque	plan de contigence	60.000
COMMUNE RUMONGE					**4.704.645.068**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**100.000.000**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**2.688.524.801**
7111	Impôt sur revenu locatif	100.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		2.688.524.801
712	**Impôts sur le Patrimoine**	**1.151.490.000**	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**2.688.524.801**
7121	Impôt foncier	896.400.000	Programme 005 : Administration Générale		6.050.000
7122	Impôt sur le pylône	102.000.000	**Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation**		**6.050.000**
7123	Taxe d'enregistrement des propriétés	48.500.000	Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	74 séances de sensibilisation de la population sur le civisme fiscal	3.700.000
7124	Taxes sur les cycles	14.300.000	Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	2 séances de vulgarisation du PCDC organisées	200.000
7125	taxes sur les cyclomoteurs+ motos	3.175.000	Renforcer les capacités au profit des structures gestionnaires des PCDC (personnel communal, instances communales élues, les comités communaux et collinaires de développement, les acteurs privés,… etc) sur leur responsabilité dans la mise en œuvre du PCDC	2 séances de renforcement de capacités organisées	200.000
7126	Taxes sur les Animaux	74.526.000	Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appui dans la mise en œuvre du PCDC	3réunions organisées avec les partenaires au développement en vue d'appuyer la mise en œuvre du PCDC	150.000
7127	Taxes sur les machines à coudre	3.589.000	Identifier et mobiliser les ressources endogènes et exogènes (matérielles, humaines, secteur privée, financières et techniques) pour la mise en œuvre du PCDC	36 personnes/ acteurs principaux secteurs privées qui sont en train d'appuyé la mise en œuvre du PCDC	1.800.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7128	Taxes sur les moulins	9.000.000	Programme 062: Administration générale		2.682.474.801
713	**impôts sur les activités**	**805.220.000**	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**2.682.474.801**
7131	Taxes annuelles sur les activités	322.095.000	Acheter le carburant	Carburant	271.021.600
7139	Autres taxes sur les activites	483.125.000	Acheter le lubrifiant	lubrifiant	20.000.400
714	**taxes sur les produits spéc.**	**997.643.068**	Acheter les produits de nettoyage	Produit de Nett. et d'hygiène	9.000.000
7141	Taxes sur les boissons	44.030.000	Entretenir le bâtiment administratif	entretien du batiment administratif	5.000.000
7142	Taxes sur les cultures de rente	953.613.068	Acheter les fournitures de bureau	Fournitures de Bureau	40.600.000
715	**Taxes spécif. liées aux activ. des services**	**21.600.000**	Acheter du matériel informatique	matériel informatique acheté	70.000.000
7152	Taxes sur les spectacles	21.600.000	Acheter les imprimés	Imprimés	84.000.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de biens ou l'excircise d'activites**	**337.032.000**	Acheter les vêtements	vetements	40.000.000
7161	Taxe de chargement	215.832.000	Payer les frais d'eau et d'électricité	Energie et eau	15.000.000
7162	Taxes sur les transports	120.000.000	Assurer le Service éxterieur	contrat de prestation de service	12.000.000
7164	Taxe sur la Publicité (Pancartes, Concert, etc)	1.200.000	Payer les Autres loyers et charges	Autres loyers et charges	6.000.000
72	**REVENU DE LA PROPRIETE**	**187.000.000**	Entretenir et réparer les réseaux d'eau potable et d'assainissementr	Entretien et réparation des réseaux d'eau potable et d'assainissement	15.060.000
721	**DIVIDENDES**	**10.000.000**	Entretenir et réparer les matériels de transport	Entretien et réparation des matériels de transport	59.267.064
7210	**DIVIDENDES**	10.000.000	Entretenir et réparer les machines, matériels de bureau et informatique	les machines, matériels de bureau et informatique entretenus et réparés	4.500.000
722	**Droit d'occupation des domaines publics**	**177.000.000**	Payer les Autres entretiens et réparation(marché)	Autre entretiens et réparation(marché) payés	5.000.008
7224	Droit d'exploitation des carrieres	62.000.000	Assurer les véhicules	Assurance Véhicules	15.520.000
7226	Droit d'exploitation Forestieres	115.000.000	Assurer les motos	Assurance Motos	3.000.000
73	**Revenu de la vente des biens et services**	**1.054.660.000**	Assurer les infrastructures	Assurance des infrastructures	9.500.000
731	**Loyer des biens et immobilisation**	**299.160.000**	Payer les frais de tenue de compte	Frais de tenue de Compte	2.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	12.500.000	Payer les Frais des Carnets de Chèques	Frais des Carnets de Chèques	1.000.000
7313	Location de terrain	13.000.000	Payer les autres dépenses (photocopies)	autres (photocopies)	1.000.000
7314	Droit des places dans les marchés couverts	273.660.000	Payer les agents de l'Etat	Agents de l'Etat	8.400.000
732	**Droits Administratif**	**240.000.000**	Payer les agents collecteurs	Agents Collecteurs	162.563.304

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7321	Droit sur Attestation et Autres documents	200.000.000	Payer les autres personnels extérieurs	Autres Personnel extérieur	46.200.000
7322	Droit sur délivrance des cartes ou titres	40.000.000	Payer les Frais de déplacement et de mission des elus locaux	Frais de déplacement et de mission des elus locaux sont payés	60.000.000
733	**PRODUIT DE VENTES ET PRODUITS D'EXPLOITATIONS**	**515.500.000**	Payer les Frais de déplacement et de mission du personnel Communal	Frais de déplacement et de mission du personnel Communal	70.000.008
7331	vente de formulaires et d'imprimé	20.000.000	Payer les Frais de formation des élus locaux	Frais de formation des élus locaux sont payés	5.000.000
7333	Produit de visite touristiques	300.000.000	Payer les Frais de formation du personnel communal	Frais de formation du personnel communal	15.000.000
7334	produits de l'exploitation des abattoirs	152.500.000	Payer les Autres formation	Autres formation	30.000.000
7341	redevence pour usages des bornes fontaines	38.000.000	Payer les frais de Réceptions	Réceptions	97.500.000
7344	location de materiel	5.000.000	Payer les frais des Fêtes et cérémonies	Fête et cérémonie	75.000.000
74	**Produits des amandes Administratives**	**50.000.000**	Payer les frais de Publicité et information	Publicité et information	10.000.000
7400	Produits des amandes Administratives	50.000.000	Payer les Frais de télécommunication	Frais de télécommunication	15.000.000
75	**subvention - participations et dons**		Payer les Frais d'avocat et de contentieux	Frais d'avocat et de contentieux	5.000.000
7511	**Subvention de l'Etat**		Payer les Frais d'assistance Technique et de consultance	Frais d'assistance Technique et de consultance	15.000.000
7531	**participation des particuliers et communauté**		Payer les frais pour le Charge du personnel	Divers	30.000.000
77	**produits divers et exceptionnels**		Payer le Prime de l'Administrateur Communal	Prime de l'Administrateur Communal payé	4.200.000
	TOTAL DES RECETTES REELLES	**2.287.433.468**	Payer les Jetons de présence des Membres du conseil communal	Jetons de présence des Membres du conseil communal	4.000.000
			Payer les Jetons de présence des Membres du conseil de colline	Jetons de présence des Membres du conseil de colline	6.560.000
			Rémunérer les chef de colline et de quartier	Rémunération des chef de colline et de quartier	41.400.000
131	Subvention d'équipement de l'Etat et de l'établissement publics Nationaux		Rémunérer et indemniser le personnel permanent	Rémunération et indemnité du personnel permanent	850.055.224
1311	FONIC		Payer la contribution de l'INSS	I N S S	46.511.220
133	Subvention d'équipement d'organisations internationales		Payer la contribution de MFP	MFP	51.003.313
134	Subvention d'équipement d'ONG et institution privée		SUBVENIR ET PARTICIPER A L'ASSISTANCE SOCIALE	Prise en charge des élèves indigents	3.000.000
135	Participation des particuliers		SUBVENIR ET PARTICIPER A L'ASSISTANCE SOCIALE	Prise en charge des malades indigents	10.600.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
	TOTAL DES RECETTES REELLES		SUBVENIR ET PARTICIPER A L'ASSISTANCE SOCIALE	Allocations aux personnels vacataires	50.000.000
210	**Virement de la section de fonc**		SUBVENIR ET PARTICIPER A L'ASSISTANCE SOCIALE	Participation obligatoire aux communes	500.000
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRES		SUBVENIR ET PARTICIPER A L'ASSISTANCE SOCIALE	Autres participation obligatoire	76.512.660
0210	**Virements de la section de fonctionnement**	**2.287.433.468**	Payer les Charges exceptionnelles	Amendes et penalites	5.000.000
	TOTAL DES RECETTES D'ORDRE		Payer les Charges exceptionnelles	indeminisations	200.000.000
	TOTAL RECETTES D'INVESTISSEMENT	**2.287.433.468**	**Pilier 2: Efficacité économique**		**558.671.533**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		558.671.533
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**558.671.533**
			Programme 051: Commerce		30.000.000
			Action 05101: Commerce intérieur		**30.000.000**
			Etude et aménagement des marchés modernes	3 etudes et aménagement des marchés (MUYANGE, MURAGO et KABUMBURI)	30.000.000
			Programme 044: Agriculture		12.343.468
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**12.343.468**
			Les buches pour récupérer l'eau de pluie	3000 rejets de bananes distribués	7.500.000
			Diffuser des boutures de patate douce de bonne variété	170 289 boutures de patate douce distribuées	2.043.468
			Aménager des champs écoles des cultures pour l'apprentissage des producteurs des techniques culturales modernes	14 champs écoles aménagés	2.800.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		1.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**1.000.000**
			Amenager un centre de transit des animaux à mutambara	1 de transite amenagé et fonctionnel à mutambara	1.000.000
			Programme 052: Tourisme		515.328.065
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**513.328.065**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 sites touristiques aménagés(pour monument à mutambara)	421.328.065
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1 sites touristiques réhabilités(mashuha-mugara)	90.000.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	1 panneaux d'indications touristiques installés	2.000.000
			Action 05202- Exploitations des produits touristiques		**2.000.000**
			Former des guides touristiques.	2 guides touristiques sont formés	2.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**1.449.748.735**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		1.449.748.735
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**1.449.748.735**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		167.500.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**167.500.000**
			Equiper les Centres de santé et hôpitaux en matériel nécessaire (matelas, lits, tables gynéco, microscopes, Frigos, etc)	3 centres de soins CDS(gasenyi,Busebwa et GATABO) occupés du matériel munimum nécessaire	67.500.000
			Etendre les CDS kigongo et rumonge	2 CDS ayant des capacités d'acceuils suffisants	100.000.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		306.345.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**306.345.000**
			Equiper les écoles en bancs pupitres	1800 bancs pupitres sont donnés à des écoles	100.000.000
			Doter des toles pour les écoles dont les salles de classe se sont ecroulées	33 salles de classes sont couvertes de 1000 tôles	55.000.000
			Construire des latrines	4 latrines construites	20.055.000
			Payer le prime pour les meilleurs élèves	26 élèves primés(13 eleves ecofo et 13 eleves post fondamentales)/2 eleves par zone	1.300.000
			Payer le prime pour les meilleurs éducateurs	65 éducateurs primés(52 ECOFO pour les cours principaux LA1,LA2, Mahts et ST; 13 post)	6.500.000
			Equiper les écoles en manuels scolaires pour les éleves et/ou pour les enseignants	11659 manuels scolaires pour les élèves et/ou pour les enseignants distribué dans les écoles	116.590.000
			Distribuer aux établisements des manuels scolaires et matériel didactique suffisant	23 écoles ont reçu des manuels et matériels didactiques	6.900.000
			Programme 040 : Protection sociale		23.600.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**23.600.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	10 maison sons pour les vulnérables construites	20.000.000
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	1200 CAM distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables.	3.600.000
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		302.066.735
			Action 05402- Eau potable rural		**92.466.735**
			Réhabiliter des sources d'eau	18 sources d'eau réhabilitées	3.850.000
			Entretenir des sources d'eau	54 sources d'eau bien entretenues	2.700.000
			Construire et proteger des sources d'eau	22 sources d'eau potable construites	26.400.000
			Construire des adductions d'eau potable	parachevement de l'AEP MUTURIGWA II	45.916.735

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	4 fontainiers sont équipés	600.000
			Equiper les régies communales et zonales d'eau d'un kit fontainier	100 % de regies communales et Zonales possédant le kit fontainier	13.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**209.600.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	Construire une latrine Publique au parking de RUMONGE	45.000.000
			Sensibiliser la population sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages ;	36 séances sur la construction et l'entretien des latrines hygiéniques dans les ménages organisées	1.800.000
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	3 latrines vidangeables sur les lieux publics construites	60.000.000
			Construire les blocs de latrines sur les voies publiques	3 blocs de latrines sur les voies publiques et sur les marchés construites	60.000.000
			acquérir des matériels d'assainissement (charriots, benne, ...) pour les activités de développement communautaire	8 charriots sont acheteés	42.800.000
			Programme 058: Infrastructures de transport		650.237.000
			Action 05801- Réseau Routier		**650.237.000**
			Entretenir les réseaux routiers	30 Km linéaires entretenus(Sans nid de poule)	30.000.000
			Acquérir des moyens de transport (camion, benne, ...) pour les activités de développement communautaire	20 Km linéaires réhabilités	20.000.000
			Acquérir des moyens de transport (camion, benne, ...) pour les activités de développement communautaire	2 bennes achetees	300.000.000
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	1 ponts(musihazid et poncaux construits	300.237.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**7.700.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.700.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**7.700.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		7.700.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**7.700.000**
			Multiplier et planter les arbres agro-forestiers sur les collines	13 pépinières des arbres agroforestiers aménagés	6.500.000
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	2 pépinières de bambous aménagés	1.200.000
COMMUNE RUTANA					**1.317.398.201**
71		**1.037.866.701**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.030.758.201**
7111	**impot locatif**	**2.000.000**	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.030.758.201
712	impot sur le patrimoine	-	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.010.458.201**
7121	impot foncier	10.000.000	Programme 062: Administration générale		1.010.458.201
7121	impot foncier(demande d'actualisation des certificats fonciers)	25.500.000	**Action 06201- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**1.010.458.201**
7121	impot sur les pylones	40.000.000	6069 Autres matériel	Les materiels sont achetés	1.000.000
7123	Taxes d'enregistrement	15.000.000	6279 Divers (achat des mégas du routeur d'Etat Civil)	Les frais payés	7.000.000
7124	Taxes sur les cycles	15.500.000	6411 Administrateur Communal	Les primes sont payés	5.000.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	9.585.000	6412 Jeton de présence des membres du co. communal	Jeton de présence des membres sont payés	5.000.000
7126	**Taxes sur les animaux (gros bétail)**	**5.471.000**	6413 Jeton de prés des membres du conseil collinaires	Jeton de présence des membres sont payés	7.900.000
7126	Taxes par tete sur la vente du betail (ovins, caprins,porcins)	7.000.000	6414 Rém et indem des chefs de colline et de quartier	Les frais sont payés	41.220.000
7126	Taxes par tete sur la vente du betail (Bovins et equides)	6.000.000	6421 Rémuneration principale du personnel permanent	Les frais sont payés	114.393.956
7127	**Taxes sur les machines à coudre**	**4.185.000**	6422 Indemnité et primes du pers perm	Les frais des indeminités et primes sont payés	90.658.124
7128	Taxes sur les moulins	6.000.000	6431 Remuneration du personnel occasionnel	Les frais sont payés	16.987.200
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	230.000.000	6432 Primes du personnel détachés de l'Etat	Les primes sont payés	9.485.000
7139	Autres recettes des marchés	366.579.000	6441 INSS	Les Cotisations sont payés	15.699.626
7141	Taxe sur les boissons	25.188.000	6442 MFP	Les Cotisations sont payés	19.739.984

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7142	Taxe sur les cultures de rente	100.000.000	6449 Autre organisme (OBR)	Les Cotisations sont payés	8.300.000
7152	**Taxes sur le spectacle**	**100.000**	6452 Maladie	Les frais sont payés	1.500.000
7161	Taxe de chargement	150.400.701	6453 Décès-Invalidité	Les frais sont payés	2.200.000
7162	Taxe sur le transport (TTR)	5.500.000	6454 Préavis et Licenciement	Les frais sont payés	10.350.000
7162	**Taxe sur stationnement véhicule et moto**	**10.258.000**	649 Rbt et reversement sur charge salarial	Les frais sont payés	240.000
7163	Taxe d'immatriculation vélos	2.000.000	6511 Prise en charge des élèves indigents	Les frais d' assistance aux indigents sont payés	2.000.000
7164	Taxe sur publicité	1.500.000	6512 Prises en charges desmalades indigents	Les frais d' assistance aux indigents sont payés	2.500.000
	Total chapitre 72	**77.612.000**	6514 Assistance et sécours aux détenus	Les frais d' assistance sont payés	1.000.000
7221	Droit de place dans les marchés non couverts	25.098.000	6515 secours d'urgence	Les frais d' assistance sont payés	3.500.000
7223	**Droit d'emplacement sur la voirie**	**8.000.000**	6521 Assisstance à des associations locales	Les frais d' assistance aux associations sont payés	1.000.000
7224	Droit d'exploitation des carrières	30.500.000	6529 Autres subvention	Les frais sont payés	500.000
7225	Droit d'exploitation des marais	13.014.000	6541 Etablis publique administratif local	Les frais sont payés	25.833.064
7226	**Droit d'exploitation forestière**	**1.000.000**	6549 Autres (camp de travail , sport …)	Les frais sont payés	5.000.000
	Total chapitre 73	**172.174.500**	6551 Partic obligatoire aux communes	Les frais sont payés	1.000.000
7311	Loc. d'immeubles résidentielles	2000000	6552 Part obligatoire group interc(ACO BDI)	Les frais sont payés	3.000.000
7312	**Location commerciaux**	**30.968.000**	6559 Autres	Les frais sont payés	1.500.000
7313	Location des terrains	14.100.000	679 Autres charges exceptionnel	Les frais sont payés	20.000.000
7314	Droit de place dans les marchés couverts	30.156.000	Acheter 6011 litres de Carburant	6011 litres de Carburant achetés	75.000.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés	500.000	Acheter 6012 litres des lubrifiants	6012 litres des lubrifiants achetés	15.529.448
7321	**Droit sur attestation et autorisation**	**50.200.000**	Acheter 6021 Produit de nettoyage et d'hygiène	6021 Produit de nettoyage et d'hygiène achetés	5.000.000
7322	**Droit sur délivrance des cartes ou titre**	**10.600.000**	Acheter 6022 Fourniture d'entretien des bâtiments	6022 Fourniture d'entretien des bâtiments achetés	4.500.000
7331	**Vente de formulaire et imprimés**	**5.500.000**	Acheter 6023 Fournitures d'entretien des voiries	6023 Fournitures d'entretien des voiries achetés	3.500.000
7332	**Vente de matériel et meubles réformés**	**450.000**	Acheter 6024 Fournitures pour l'entretien du matériel roulant	6024 Fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetés	30.000.000
7332	**Taxes par tete sur abbatage du betail(bovins et equides)**	**10.000.000**	Acheter 6025 Fournitures pour l'entretien 'autres matériels	6025 Fournitures pour l'entretien 'autres matériels achetés	3.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7332	**Taxes par tete sur abbatage du betail(ovins, porcins,caprins ,Volaille,lapins)**	**10.000.500**	Acheter 6029 Autres fournitures d'entretien	6029 Autres fournitures d'entretien achetés	6.000.000
7334	**Produit de l'exploitation des abatoires**	**500.000**	Acheter 6031Fourniture de bureau	6031Fourniture de bureau achetés	25.000.000
7339	**Autre vente :melasse**	**-**	Acheter 6032 Imprimés	6032 Imprimés achetées	35.000.000
7341	**Redevance pour usage des bornes fontaines**	**7.200.000**	Acheter 6033 Livrés et documentations	6033 Livrés et documentations achetés	200.000
74	**Produits des amendes administratif**	**2.000.000**	Acheter 6039 Autres fournitures administratives	6039 Autres fournitures administratives achetés	1.000.000
	Total chapitre 74	**2.000.000**	Acheter 6041 Aliments , destinés à la consommation animale	Les produits sont achetés	100.000
7711	**Recouvrement des manquants et déficite**	**3.000.000**	Acheter 6044 Produits phytosanitaire et angrais	Les produits sont achetés	200.000
	Total des recettes réelles	**1.292.653.201**	Acheter 6045 Produits vétérnaires	Les produits sont achetés	200.000
			Acheter 6049 Autres produits	Les produits sont achetés	100.000
			Acheter 6051 Uniformes du personnel communal	les habits sont achetés	10.000.000
			Acheter 6052 Uniformes des groupes d'animation	les habits sont achetés	2.000.000
			Acheter 6059 Autres effets vestimentaires (badges)	Les badges sont achetés	3.000.000
			Acheter 6061 Matériel et équippement technique	Les materiels sont achetés	5.000.000
			Acheter 6062 Mobilier et matériel de bureau	Les materiels sont achetés	5.000.000
			Acheter 6063 Outillage (plaques vélos)	Les materiels sont achetés	1.500.000
			Assurer 609 Autres achats	Autres achats assurés	5.000.000
			Payer les frais d'assist. Techn.et de cons.	Les frais payés	2.000.000
			Payer les frais d'assurance des infrastructures communales (bureau communal,marché….)	Les frais d'assurance des infrastructures communales (bureau communal,marché….) payés	5.000.000
			Payer les frais d'assurance motos	7 motos de la commune assurés	3.800.000
			Payer les frais d'assurance véhicule	les frais d'assurance véhicule payés	20.514.800
			Payer les frais d'avocat et de contentieux	les déplacement d'un avocat sont payés	3.000.000
			Payer les frais de carnet de chèque	Les frais de carnets de chèque payées	600.000
			Payer les frais de communication	Les frais payés	16.411.000
			Payer les frais de consommation en eau et éléctricité	Les frais de consommation en eau et éléctricité payés	10.000.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	Les frais de formation des élus locaux payés	10.000.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	10.000.000
			Payer les frais de location des chaises et bancs	les frais de location des chaises et bancs payés	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais de location des ustensiles de cuisine	les frais de location des ustensiles de cuisine payés	200.000
			Payer les frais de location du matériel de sonorisa et décor	Les frais de location des chaises et bancs payés	3.000.000
			Payer les frais de location du matériel de transport	Les frais de location du matériel de transport payés	25.000.000
			Payer les frais de loyer des terrains	Les frais de loyer des terrains payés	500.000
			Payer les frais de loyer et chargers	Les frais de loyer et chargers payés	1.000.000
			Payer les autres locations	autres locations payés	3.500.000
			Payer les frais de mission et de dépl des autres personnes	Les frais de mission et de dépl des autres personnes payés	2.000.000
			Payer les frais de mission et de dépl du personnel communal	Les frais de mission et de dépl du personnel communal payés	80.500.000
			Payer les frais de mission et de deplacement des élus locaux	Les frais de mission et de deplacement des élus locaux payés	20.000.000
			Payer les frais de notaire	2 semestrialités sont effectués	400.000
			Payer les frais de publicité et formation	Les frais de publicité sont payés	500.000
			Payer6243 Fête et cérémonies	Les faites et ceremonies payés	15.000.000
			Payer les frais de réception	Payer les frais de réception payés	6.000.000
			Payer les frais de tenu de compte	12 mensualités de retenue des frais de tenue de compte sont payées	812.000
			Payer les frais de transport	Les factures de transport sont payées	8.000.000
			Payer les frais d'entretien et réparation des bâtiments	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation des bâtiments est payés	2.500.000
			Payer les frais d'entretien et réparation du matériel de transport	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du matériel de transport payé	8.000.000
			Payer les frais d'entretien et réparation du réseau de voirie	Le main d'œuvre de tous les travaux d'entretien et réparation du réseau de voirie	700.000
			Payer les frais d'entretien et réparation du reseau d'eau potables et assainissement	Les frais d'entretien et réparation du reseau d'eau potables et assainissement payés	3.000.000
			Payer les frais d'entretien et réparation du reseau d'electricité	Les frais d'entretien et réparation du reseau d'electricité payés	3.000.000
			Payer les frais d'entretien et réparation machine , matériel de bureau et informatique	Les frais d'entretien et réparation machine , matériel de bureau et informatique payés	8.000.000
			Payer les frais des autres entretien et réparation	Les frais des autres entretien et réparation payés	2.000.000
			Payer les frais des autres frais bancaires	Les frais des autres frais bancaires payés	984.000
			Payer les frais des autres loyers et charges	Les frais des autres loyers et charges payés	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais d'étude	Toutes les factures des études faites pour la commune payées	1.000.000
			Payer les frais d'expertise	Les frais payés	600.000
			Payer les frais d'ntretien et réparation des terrains	Les frais d'ntretien et réparation des terrains payés	1.000.000
			Payer les frais liés aux autres primes d'assurance	Les frais liés aux autres primes d'assurance payés	1.000.000
			Payer les frais postaux	Les frais postaux sont payés	100.000
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	52.500.000
			Rémunérer les autres personnels extérieurs	Les autres personnels extérieurs sont rémunérés	17.000.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**1.800.000**
			Programme 018 : Protection des droits humains		1.080.000
			Action 04102-Assistance aux victimes des violations des droits de la personne humaine		**1.080.000**
			Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	13 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	1.080.000
			Programme 042: Genre		720.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**720.000**
			Organiser des séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques	52 séances de sensibilisation des femmes sur leurs droits d'élire et de se faire élire et leur adhésion aux partis politiques sont réalisées	225.000
			Sensibiliser et encadrer les femmes vulnérables actives à s'intégrer dans les sociétés coopératives	24 séances de sensibilisation des femmes vulnérables à intégrer les sociétés coopératives	225.000
			Sensibiliser les femmes d'integrer dans les zones de prise de decision et dans les corps de defense et de securite	9 séances de sinsibilisation sur femmes d'integrer dans les zones de prise de decision et dans les corps de defense et de securite sont tenues	135.000
			Sensibiliser les femmes et filles à se regrouper en sociétés coopératives collinaires	40 femmes sont des membres des coopératives collinaires	135.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**18.500.000**
			Programme 003: Sécurité Publique		18.500.000
			Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme		**18.500.000**
			Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré et opérationnalisé	18.000.000
			Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré et opérationnalisé	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**127.684.500**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		127.684.500
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**607.500**
			Programme 050: Industrie et Artisanat		607.500
			Action 05002-Infrastructures industrielles et artisanales		**607.500**
			Identifier les artisans et les métiers existants et porteurs de croissances	34 artisans existants sont identifiés	67.500
			Organiser des réunions de sensibilisation des artisans pour la création des coopératives par corps de métier (menuiserie, potérie, briquetérie, vanérie,…)	10 sociétés coopératives des artisans sont opérationnelles par corps de métier	45.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers dans le développement communautaire	8 séances de sensibilisation de la population sur l'importance des métiers sont effectuées	495.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**247.500**
			Programme 051: Commerce		247.500
			Action 05102- Commerce extérieur		**247.500**
			Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	8 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	135.000
			Sensibiliser les commerçant d'assurer leurs marchandises dans les sociétés d'assurance	6 séances de sensibilisation sont effectuées	112.500
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**18.807.000**
			Programme 044: Agriculture		18.807.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**18.807.000**
			Organiser des séances de renforcement des capacités des multiplicateurs des semences sélectionnées sur des nouvelles méthodes culturales	6 seances de sensibilisation sont tenues	148.500
			Creuser les trous de démonstration (2mX2mx1,5 m)	52 trous de démostration sont creusés	1.300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des séances de renforcement des capacités des multiplicateurs des semences séléctionnées sur des nouvelles méthodes culturales	6 seances de sensibilisation sont tenues	135.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des encadreurs des nouvelles méthodes culturales	360 séances de sensibilisation sont faites 5 par collines	8.100.000
			Organiser des séances de renforcement des capacités des leaders des sociétés coopératives sur la gestion de l'organisation des coopératives	361 séances de sensibilisation sont faites 5 par collines	8.122.500
			Rendre disponibles des semences sélectionnées sur chaque filière (Maïs, Haricots, riz, cultures maraicher, petis pois, soja, igname,rejets de bananiers...etc)	Les semences sélectionnées sur chaque filières sont rendues disponibles	607.500
			Organiser des séances de sensibilisation des producteurs agricoles sur la régionalisation et la catégorisation des cultures	27 seances sont tenues	130.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la dynamisation des cultures d'exportations (café, thé, coton, canne à sucre etc)	9 seances sont tenues	202.500
			Rendre disponible des semences/plants sélectionnés pour chaque culture d'exportation (caféier, thé, coton, canne à sucre, anacardier, stévia, maccadamia ,patchouli, palmier à l'huile...etc)	les plants de caféier sont diponibles pour 24 collines	25.000
			Rendre disponible des semences sélectionnées de cultures maraichères (choux, carottes, oignons, épinards, poireaux, tomates, amarantes, aubergines etc)	50 kg des semences sélectionnées sont disponible	36.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**108.022.500**
			Programme 052: Tourisme		108.022.500
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**107.022.500**
			Identifier et Cartografier les Sites Touristiques	1 site est identifié	22.500
			Aménager les Sites Touristiques	un site touristique est aménagé	107.000.000
			Action 05202- Exploitations des produits touristiques		**1.000.000**
			Installer des panneaux Publicitaire indiquant les milieux Touristiques de la Commune	1 panneau publicitaire est installé	1.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**132.419.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		132.419.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**29.000.000**
			Programme 058: Infrastructures de transport		29.000.000
			Action 05801- Réseau Routier		**29.000.000**
			réhabiliter les ponceaux	4 ponceaux sont réhabilités	20.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Entretenir les reseaux Routiers (sans nid de poule)	12 km de réseau routiers sont entretenus	9.000.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**46.702.500**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		46.702.500
			Action 05402- Eau potable rural		**46.702.500**
			Entretenir des sources d'eau	45 sources d'eau bien entretenues	20.500.000
			Equiper les fontainiers d'un kit hydraulique.	10 fontainiers sont équipés	4.500.000
			Mettre en place les régies Zonales d' eau	9 régies Zonales d' eau sont redynamisées	202.500
			Redynamiser les comités des points d'eau.	(100%) comités de points d'eau sont opérationnels	1.500.000
			Réhabiliter des sources d'eau	44 sources d'eau sont réhabilitées	20.000.000
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**5.000.000**
			Programme 037: Offre et accès aux services et soins de santé		5.000.000
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**5.000.000**
			Payer les frais de formation des autres du personnel c	1 séances de formation des autres a été payé à du personnel	5.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**51.716.500**
			Programme 040 : Protection sociale		51.716.500
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**50.636.500**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	9 maisons pour les vulnérables sont construites	20.000.000
			Construir des latrines pour les ECOFO	Un bloc de latrine construite	24.708.500
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	551 vulnérables dans l'accès aux soins de santé sont apuiyés	1.653.000
			Organiser des séances de sensibilisation aux élus locaux sur l'importance de la solidarité	72 séances de sensibilisation aux élus locaux sur l'importance de la solidarité sont organisées	1.080.000
			Sensibiliser la population sur l'émergence d'une culture d'entraide mutuelle et de la solidarité	72 séances de sensibilisation envers population sur l'émergence d'une culture d'entraide mutuelle et de la solidarité sont tenues	1.080.000
			Sensibiliser la population à adhérer aux mutualités de santé communautaire	16 séances ont été réalisées pour l'adhésion aux mutuelles de santé communautaire	2.115.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**1.080.000**
			Encadrer et suivre les comités locaux de protection de l'enfant	13 collines ont des comités locaux de protection de l'enfant	1.080.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**26.536.500**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		26.536.500
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**26.536.500**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		26.536.500
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**11.320.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population pour la lutte contre la déforestation.	9 séances de sensibilisation pour la lutte contre la déforestation sont organisés	3.172.500
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'utilisation des foyers améliorés	141 seances de sensibilisation tenues	3.172.500
			Planter les arbres agroforestiers le longs des pistes	49 km des piste des arbres agroforestiers sont plantés	4.900.000
			Planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	50 plants de bambous sont installés	75.000
			Action 04602-Adaptation et atténuation des changements climatiques		**15.216.500**
			Organiser des séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques	110 séances de sensibilisations de la population sur les effets néfastes et les stratégies d'adaptation aux changements climatiques sont tenues	2.475.000
			Organiser les séances de sensibilisation de la population a pratiquer l'irrigation a petite echelle	110 séances de sensibilisation de la population a pratiquer l'irrigation a petite echelle sont tenues	2.475.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de l'aménagement des voies d'accès public sont tenues	6.825.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur la gestion des eaux de pluie	141 séances sont tenues	3.172.500
			Aménager les voies publiques (chef lieux des zones et des collines)	16 voies publiques sont aménagées	224.000
			proteger les espaces pour les cimetieres au niveau des collines	3 espaces pour les cimetieres au niveau des collines sont protégés	45.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			COMMUNE RUYIGI		**968.277.968**
71	**IMPOTS ET TAXES**	**778.901.450**	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**712.799.170**
711	Impot locatif	16.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		712.799.170
7111	Impot sur revenu locatif	16.000.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**712.799.170**
712	Impots sur le patrimoine	187.997.380	Programme 003: Sécurité Publique		17.369.750
7121	Impot foncier	38.000.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**17.369.750**
7122	Impot sur les pyrones	38.000.000	Construire un bâtiment abritant le bureau du commissariat communal	un batiment abritant le bureau du commissariat communal est construit	17.369.750
7123	Taxes d'enregistrement	56.625.380	Programme 005: Administration générale		667.729.420
7124	Taxes sur cycles	16.160.000	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**667.729.420**
7125	Taxes sur cyclomoteurs	10.370.000	Acheter le carburant	15678,47704 l de carburant achetés	63.597.832
7126	Taxes sur les animaux	16.535.000	Acheter le lubrifiant	2544 l de lubrifiant achetés	6.950.003
7127	Taxes sur les machines a coudre	3.100.000	Acheter les produits de nettoyage et d'hygiène	12 lots de produits de nettoyage sont achetés	2.700.000
7128	Taxes sur les moulins	6.207.000	Acheter les fournitures pour l'entretien des bâtiment	4 lots de fournitures pour l'entretien achetés	6.600.000
7129	Autres impots sur patrimoine	3.000.000	Acheter les fournitures pour l'entretien de voirie	4 lots de fournitures pour l'entretien de voirie achetés	2.050.000
713	Taxes sur les activités	479.352.920	Acheter les fournitures pour l'entretien du matériel roulant	4 lots de fournitures pour l'entretien du matériel roulant achetés	25.000.000
7131	Taxes forfaitaires sur les activités	124.304.500	Acheter les fournitures pour autres fournitures d'entretien	4 lots d'autres fournitures d'entretien sont achetés	1.060.000
7139	Autres impots et taxes sur le patrimoine	355.048.420	Acheter les fournitures de bureau	4 lots de fournitures de bureau sont achetés	29.500.000
714	Taxes sur les produits spécifiques	28.122.500	Acheter les imprimés	4 lots d'imprimés sont achetés	28.000.000
7141	Taxes sur les boissons(ventes de bières locale)	25.122.500	Livrets et documentation	4 lots de livrets	1.250.000
7142	Taxes sur les cultures de rentes	3.000.000	Acheter les autres fournitures administratives	4 lots d'autres fournitures sont achetés	510.000
715	Taxes spécifiques liées aux activités de service	15.000.000	Aliment destinés à la consommation animal	4 lots d'aliment achetés	200.000
7151	Taxes de séjours	15.000.000	Acheter les semences et végétaux	2 lots de semences et végétaux sont achetés	187.500
716	Impots et taxes sur utilisatiodes biens et services	52.428.650	Acheter les produits phytosanitaires et engrais	4 lots de produits phytosanitaires sont achetés	500.000
7161	Taxes de chargement	36.950.000	Acheter les produits vétérinaires	2 lots de produits phytosanitaires sont achetés	170.000
7162	Taxes sur le transport	14.428.650	Acheter les autres effets vestimentaires	1 lot acheté	100.000
7164	Taxes sur la publicité	1.050.000	Acheter le matériel et équipement technique	4 lots de matériel et équipement technique sont achetés	4.000.000
72	Revenu de la propriété	47.571.500	Acheter le mobilier et Matériel de bureau	4 lots de mobiliers et matériel de bureau sont achetés	20.271.500

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
722	Loyer des terrains	47.571.500	Effectuer l'électricité et eau	12 mensualités sont effectuées	5.100.000
7221	Droit de place dans les marches non couverts	6.000.000	Acheter les autres achats	4 lots d'autres achats sont effectués	450.000
7223	Droit d'emplacement sur la voirie	15.000.000	Payer la location du matériel et frais de transport	4 trimestrialités sont effectuées	6.400.000
7224	Droit d'exploitation des carrieres	1.942.500	Payer la location du matériel de sonorisation et décoration	4 trimestrialités sont effectuées	2.360.000
7225	Droit d'exploitation forestière	14.000.000	Payer les frais de transport	4 trimestrialités sont effectuées	1.400.000
7226	Droit d'exploitation des marrais	5.629.000	Payer le loyer des bâtiments	12 mensualités sont effectuées	1.200.000
7229	Autres droit d occupation du domaine public	5.000.000	Payer les autres loyers et charges	12 mensualités sont effectuées	500.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES	131.455.018	Payer les frais des bâtiment(Main d'œuvre)	4 trimestrialités sont effectuées	2.100.000
731	Loyer des biens immobilisés	23.090.000	Entretenir et réparer du réseau de voirie	4 trimestrialités sont effectuées	1.100.000
7311	Location d'immeuble résidentiel	4.090.000	Entretenir et réparer les réseaux d'eau potable et d'assainissement(MO)	4 trimestrialités sont effectuées	6.560.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	16.500.000	Entretenir et réparer le réseau d'électricité(MO)	4 trimestrialités sont effectuées	1.000.000
7313	Location des terrains	2.000.000	Entretenir et réparer le matériel de transport	4 trimestrialités sont effectuées	7.700.000
7319	Autres loyers des biens immobilises	500.000	Entretenir et réparer Machines ,matériel de bureau et informatique(MO)	4 trimestrialités sont effectuées	1.540.000
732	Droits administratifs	39.700.000	Effectuer d'autres entretien et réparation	4 trimestrialités sont effectuées	170.000
7321	Droit sur attestation et autorisation	25.500.000	Effectuer l'assurance Véhicules	4 trimestrialités sont effectuées	16.171.600
7322	Droit sur délivance des cartes ou titres	13.700.000	Effectuer les assurances motos	4 trimestrialités sont effectuées	1.648.500
7329	Autres droits admnistratifs	500.000	Effectuer le paiement des frais de tenue de compte	12 mensualités sont effectuées	980.000
733	Produits de vente et produits d'exploitation	32.997.500	Effectuer le paiement des frais des carnets de chèques	4 trimestrialités sont effectuées	180.000
7331	vente de formulaires et imprimés	2.497.500	Payer les agents de l'État et chefs de zone	12 mensualitées sont payés	20.108.720
7334	produits de l'exploitation des abatoires	30.000.000	Payer les agents collecteurs	12 mensualitées sont payés	50.000.000
7339	Autres produits de vente d' exploitation	500.000	Payer les autres personnels extérieurs	12 mensualitées sont payés	2.000.000
734	Redevence et produits de prestations des services	35.667.518	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	12 mensualitées sont payés	39.600.000
7341	Redevence pour usage des bornes fontaines	35.667.518	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	12 mensualitées sont payés	69.120.000
74	Produit des amandes adiministratives	8.500.000	Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	12 mensualitées sont payés	2.700.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
77	PTRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS	1.850.000	Payer les frais de formation des élus locaux	2 semestrialités sont effectués	1.600.000
771	Droit a recouvrer	1.150.000	Payer les frais de formation du personnel communal	2 semestrialités sont effectués	2.600.000
7711	Recouvrement des manquants et deficits a charge des agents collecteurs	1.000.000	Payer les frais de réceptions	12 mensualités sont effectuées	8.000.000
7712	Recouvrement des deficits a charge du comptable communal	100.000	Organiser les réunions et séminaires	4 trimestrialités sont effectuées	3.750.000
7713	Recouvrement des deficits à charge du regisseur de la caisse d'avance	50.000	Célébrer les fête et cérémonies	7 fêtes	11.700.000
772	Régularisations comptables	200.000	Publicité et information	4 trimestrialités sont effectuées	1.300.000
7721	Annulation des mandats de l'exercice anterieur	200.000	Payer les frais postaux	30 courriers sont envoyés	120.000
779	Autres produits divers et exceptionnels	500.000	Payer les frais de Télécommunication	12 mensualités sont payées	9.820.000
	Total recettes réelles	968.277.968	Payer les frais d'expertise	2 semestrialités sont effectués	100.000
	TOTAL RECETTES DE FONCTIONNEMENT	968.277.968	Payer les frais de notaire	2 semestrialités sont effectués	100.000
			Payer les frais d'avocat et de contentieux	1 avocats sont payés	1.100.000
			Payer les frais d'assistance technique et de consultance	4 trimestrialités sont effectuées	1.700.000
			Payer les autres frais d'Assistance technique	4 trimestrialités sont effectuées	500.000
			Organiser divers(compétition du football et volley ball)	2 compétitions sont organisées	3.920.000
			Payer la prime de l'Administrateurs Communal	12 mensualitées sont payés	4.200.000
			Jetons de présence des membres du conseil communal	4 trimestrialités sont effectuées	10.580.000
			Jetons de présence des Membres du Conseil de Collines	4 trimestrialités sont effectuées	6.720.000
			Payer la rémunération des chefs de collines et de quartiers	12 mensualités sont payées	16.740.000
			Payer la rémunération principale du personnel permanent	12 mensualités sont payées	35.160.431
			Payer les indemnités et primes du personnel permanent	12 mensualités sont payées	44.236.345
			Payer la rémunération principal du personnel Occasionnel	12 mensualités sont payées	11.948.000
			Payer les contributions à l'INSS	4 trimestrialités sont effectuées	8.606.318
			Payer les contributions à MFP	12 mensualités sont payées	7.392.021
			Effectuer le paiement mensuel des autres /OBR	12 mensualités sont payées	660.000
			Payer les allocations à caractère familial	12 mensualités sont payées	3.776.000
			Payer les frais d'assistance Maladies	4 trimestrialités sont effectuées	300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les frais pour les décès invalidité	4 trimestrialités sont effectuées	200.000
			Prendre en charges des élèves	4 trimestrialités sont effectuées	2.700.000
			Prendre en charges des malades indigents	4 trimestrialités sont effectuées	2.250.000
			Payer les frais d'assistance et secours aux détenus	4 trimestrialités sont effectuées	1.170.000
			Payer les frais de secours d'urgence	4 trimestrialités sont effectuées	1.650.000
			Payer les frais subventions à des Associations locales (ACOBU)	4 trimestrialités sont effectuées	1.200.000
			Payer autres aux établissement Publics publics (2%)	12 mensualités sont payées	18.194.650
			Payer les frais de participations obligatoires aux groupements interCommunaux	4 trimestrialités sont effectuées	3.000.000
			Effectuer autres charges exceptionnelles	4 trimestrialités sont effectuées	8.000.000
			Programme 057: Administration générale		27.700.000
			Action 05703-Ressources Humaines, Matérielles et financières		**27.700.000**
			Parachever la salle zonale de RUSENGO	Une salle zonale est parachevée	27.700.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**144.428.798**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		144.428.798
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**6.000.000**
			Programme 044: Agriculture		6.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**6.000.000**
			Entretenir les champs des avocatiers (collines RUGOTI et NGARAMA)	3 champs sont entretenus	6.000.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**50.428.798**
			Programme 044: Agriculture		7.500.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**7.500.000**
			Aménager des champs communal (NGARAMA . .RUBARAGAZA ; MUGOGO)	4 champs communal sont aménagés	7.500.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		42.928.798
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**42.928.798**
			Réhabiliter une Aire d'abattage (GASANDA)	1 Aire d'abattage	42.928.798

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**8.000.000**
			Programme 026: Sport		8.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**8.000.000**
			Equiper les terrains de jeux ;	1 terrains de jeux sont équipés	4.000.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chaussures, fillets,…..)	1 club sportif sont équipés	4.000.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**15.000.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		15.000.000
			Action 04604-Planification de l'aménagement du territoire, sécurisation foncière et gestion rationnelle des terres		**15.000.000**
			Entretenir les voies publiques (chefs lieux des zones et des communes)	3 Voies publiques sont entretenues	15.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**65.000.000**
			Programme 052: Tourisme		65.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**65.000.000**
			Aménager les sites touristiques	un site touristique est aménagé	65.000.000
			Pilier 3: Equité sociale		**111.050.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		111.050.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**10.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		10.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**10.000.000**
			Parachever la construction des blocs administratifs	un bloc administratif est achevé	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**89.050.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		89.050.000
			Action 05402- Eau potable rural		**24.050.000**
			Réhabiliter des sources d'eau	25 Sources d'eau sont réhabilitées	12.200.000
			Construire les sources d'eau	10 Sources d'eau sont construites	5.850.000
			Raccorder les nouveaux bureaux zonaux en eau potables	6 bureaux zonaux sont raccordés en eau potable	6.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**65.000.000**
			Construire les blocs de latrines sur les lieux publiques	6 blocs de latrines sont construits	65.000.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**12.000.000**
			Programme 040 : Protection sociale		12.000.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**12.000.000**
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.(colline KIGAMBA et BUNOGERA)	2 maisons des vulnérables sont construites	12.000.000
COMMUNE RWIBAGA					**1.765.349.600**
71	**IMPOT ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.167.094.052**
712	**Impôt sur le patrimoine**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.167.094.052
7121	Impôt foncier	10.000.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**1.110.134.052**
7122	Impôt sur les pylônes	30.000.000	Programme 016: Accès à la justice		4.000.000
7123	Taxes d'enregistrement	230.000.000	**Action 01601- Justice de proximité**		**4.000.000**
7124	Taxes sur les cycles	100.000	Appuyer les tribunaux de résidence en matériel et outils de travail (ordinateurs, plaques, motos, GPS etc)	1 outil a été reçu par les tribunaux de résidences	4.000.000
7125	Taxes sur les cyclomoteurs	11.200.000	Programme 018 : Protection des droits humains		23.532.000
7126	Taxes sur les animaux	30.000.000	**Action 01802- Assistance juridique et judiciaire des vulnérables**		**23.532.000**
7127	Taxes sur les machines à coudre	600.000	Prevoir un moyen de déplacement pour le guichet foncier (moto)	Le guichet foncier est doté de 1 moto	10.000.000
7128	Taxes sur les moulins	680.000	Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	120 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers) sont formés sur le code foncier	4.580.000
713	**Impôts sur les activités**		Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	162 personnes (Elus collinaires, CCDC, agents fonciers, staff communal) sont formés sur la gestion des terres en village ruraux	8.952.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7131	Taxes annuelles sur les activités	110.000.000	Programme 062: Administration générale		1.082.602.052

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7139	Autres taxes sur les activités(recette marché)	766.300.000	**Action 06203-Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.082.602.052**
714	**Taxes sur des produits spécifiques**		Payer des Prime d'assurance des véhicules	le véhicule est assuré	10.352.000
7141	Taxes sur les boissons	65.000.000	Achéter le Lubrifiant	Lubrifiant acheté	12.460.000
7142	Taxes sur culture de rente	70.000.000	Appuiyer les Association locales(ACO,...)	Association locales sont soutenues	2.700.000
716	**Impôts et taxes sur l'utilisation de bien ou l'exercice d'activités**		Appuyer la Province (Autres)	les participation obligatoires sont payés	52.665.000
7161	Taxe de chargement	140.000.000	Assister et à secourir des détenus	les détenus sont assistés	11.000.000
7162	Taxes sur les transports	40.000.000	Entretenir les bâtiments	bâtiments entretenus	17.000.000
7164	Taxes sur la publicité	200.000	Payer des cotisations à l'INSS	les frais de l'INSS sont déposés	21.111.996
	TOTAL 71		Payer des cotistions à la MFP	les frais de la MFP sont déposés	13.873.596
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		payer desFrais d'assistance et consultance	Frais d'assistance et consultance décaissés	1.000.000
722	**Droit d'occupation du domaine public**		payer desFrais de communication	Frais de communication décaissés	51.120.000
7221	Droit de place dans les marchés non couvert	0	Payer l' Energie et Eau	Energie et eau payé	9.600.000
7224	Droits d'exploitation des carrières	-	Payer les frais de deplacement des autres personnes	les frais de de déplacement et de mission des autres personnels sont décaissés	8.000.000
7229	Autres droits d'occupation du demaine public	-	Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenue de compte payés	150.000
7226	Droits d'exploitation forestière	29.000.000	Payer les frais des carnets	Frais des carnets sont ^payés	100.000
	Total 72	29.000.000	Payer les frais liés aux Fetes et ceremonies	Fete et ceremonie célébrées	14.000.000
73	**REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES**		Payer les Loyers et Charges	Loyer et Charges payés	2.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	10.800.000	Prendre en charge des Secourd'urgence	les secours d'urgence sont opérés	24.000.000
7313	Location des terrains	3.000.000	Rémunérer le personnel permenant	le personnel permanent est rémunéré	106.645.740
7314	Droits de place dans les marchés couverts	33.000.000	Rémunerer le sMembre du conseil communal	Membre du conseil communal recu des jetons	4.160.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés	20.000.000	Achater l'encre à tempon	L'encre à tempon achetés	1.800.000
732	**Droits administratifs**		Achét des piles GPS	Piles GPS pceé	180.000
7321	Droits sur les attestations et autorisations	70.000.000	Acheter du carburant	Carburant acheté	60.004.815
7322	Droits sur délivrance de cartes ou titres	6.200.000	Achéter les balais	Balais achetés	300.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7329	Autres droits administratifs	-	Achéter les lacrètes	Lacrètes achetés	220.000
733	**Produit de vente et d'exploitation**		Achéter les lattes	Lattes achetés	200.000
7331	Ventes de formulaire et imprimé	10.200.000	Achéter de l'encre collecteur	L'encre collecteur achetés	30.000
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	23.700.000	Achéter des imprimés	Imprimés achetés	46.072.000
7341	Redevance pour des bornes fontaines	-	Achéter des agraffeses	Agraffeses achetés	1.200.000
7345	Produits des examens vetrinaires des betails	6.000.000	Achéter des cartouches	Cartouches achetées	13.600.000
7400	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**		Achéter des classeurs	Classeurs achetés	3.000.000
7531	Participations des particuliers ou communautes	16.269.600	Achéter des fardes	Fardes achetés	300.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		Achéter des fiches des bordeaux de transmission des mandats	Fiches des bordeaux achetés	120.000
7719	Autres droits à recouvrer	0	Achéter des flash disques	Flash disques achetés	600.000
779	Autres produits divers exceptionnels		Acheter des lames de papiers	lame de papiers achetés	22.000.000
	TOTAL RECETTES REELLE	3.000.000	Acheter des materiaux d'entretenir des voiries	fournitures achetés	10.000.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE	1.100.000	Achéter des Multiprises	Multiprises achetés	800.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1.765.349.600	Achéter des registre simples	Registres simples achetés	1.600.000
	002 Résultat de l'exercice reporté n -1		Achéter des registres d'Etat-Civil	Registres d'Etat-civil achetés	2.950.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1.765.349.600	achéter dsCartouches à bille pour l'état-civil	Cartouches à bille achetées	600.000
			Achéter du Colle à papier	Colle à papier acheté	154.000
			Achéter du savon OMO	Savon OMO acheté	140.000
			Achéter du savon simple	Savon simple achetés	792.000
			Achéter du SKOC	SKOC acheté	150.000
			Achéter du tempon	Tempon achetés	200.000
			Achéter le carbone	Carbone achetés	270.000
			Achéter le PH	PH paqueté	3.900.000
			Achéter le ruban	Ruban achetés	3.600.000
			Achéter les agraffes	Agraffes achetés	250.000
			Achéter les attaches	Attaches achetés	200.000
			Achéter les enveloppes sacs	Enveloppes sacs achetés	500.000
			Achéter les enveloppes simples	Enveloppes simples achetés	35.000
			Achéter les fiches des mandats	Fiches des mandats achetés	180.000
			Achéter les fiches des PV collinaires	Fiches Des PV Collinaires pceé	500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Achéter les fiches des recettes	Fiches des recettes achetés	150.000
			Achéter les fiches du certificat foncier	Fiches du certificat foncier achetés	200.000
			achéter les materiaux pour entretenir les bâtiments	fournitures achetés	7.000.000
			Achéter les ordres de recettes	ordre des recettes achetes	210.000
			Acheter les pièces de rechange du matériel roulant	pièces de rechange acheter	44.701.498
			Achéter les produits de la toilettes vim	Produits de la toilettes vim achetés	1.584.000
			Achéter les stylos simples	Stylos simples achetés	3.000.000
			Acheter les uniformes du personnel	Acheter les uniformes du personnel	15.000.000
			Assister les malades indigents	les malades indigents sont pris en charge	7.100.000
			Assurer les autres services extérieurs	frais de supervision des collecte, F.M des Elus locaux, F.M et de déplacement	109.560.000
			Entretenir des machines ordinateurs	les machines sont réparées et entretenues	6.000.000
			Payer des Allocation à caractere familiale	Allocation à caractere familiale décaissées	9.550.000
			Payer des Frais de Transport	Transport effectué	5.000.000
			Payer des Prime du personnel détaché de l'Etat	Primes du personnel détaché de l'Etat	23.370.000
			Payer des Indeminites et Primes du personnel permanent	Indeminites et Primes du personnel permanent décaissées	90.479.976
			payer desFrais d'avocats et de contentieux	Avocat paye	3.000.000
			Payer l'Assurance des infrastructures Communal	Infrastructures de la commune assurées	2.500.000
			Payer l'Assurance des motos	moto assure	1.271.350
			payer les frais de formation des Elus locaux	4 formations des élus sont payés	3.500.000
			Payer les frais de formation du personnel Communal	Frais de formation du personnel Communal sont décaissés	26.000.000
			Payer les frais de publicité et information	Les frais de publicité et d'information payés	4.000.000
			Payer les frais de réception	Payer les frais de réception payés	18.000.000
			Primer Administrateur ou Maire	des primes sont accordés à l'Administrateur communal	4.200.000
			Rémuneration des chefs de collines	Chef de collines remuneres	22.680.000
			Rémunérer e t payer des indes demnites du personnel occasionnel	Remuneration et indemnites du personnel occasionnel décaissées	2.000.004
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	50.000.000
			Rémunerer les membres du conseil collinaire	Membre du Conseil Collinaires rémunérés	2.100.000
			Subventuinner-participer à l'assistance sociale	prise en charge des indigents et des élèves indigents, des malades, secours d'urgence aux détenus,,,	42.649.997
			Tenir des réunions	Reunions tenues	4.000.000
			Location des matériels de sonorisation et décor	Lieux décorés et sonorisés	5.882.081
			Achat des Matériels et équipemnets techniques	Matériels et équipemnets techniques achetés	28.776.999

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Achat des drapeaux	Drapeaux disponibles	750.000
			PRG02: Programme de renforcement de la décentralisation et de la déconcentration des services publics		**25.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		25.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**25.000.000**
			Equipemnt du gite communal	Gite communal équipé	20.000.000
			Réhabilitation des batiments administratifs	Batiments administratifs réhabilités	5.000.000
			PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives		**31.960.000**
			Programme 003: Sécurité Publique		18.600.000
			Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme		**18.600.000**
			Raccordement électrique de la maison d'habitation des policiers	Maison d'habitation des policiers éclairée	1.000.000
			Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 séances d'évaluation du plan de sécurité sont tenues	4.000.000
			Elaborer et opérationnaliser un plan communal de sécurité	Un plan communal de sécurité élaboré et mise en œuvre	13.600.000
			Programme 004: Protection Civil		13.360.000
			Action 00402- Prévention des risques et gestion des catastrophes		**13.360.000**
			Elaborer un plan de contingence communal de prévention des risques et de gestion des catastrophes	Un plan de contingence sur la lutte contre les catastrophes est élaboré	10.000.000
			Organiser des séances de formation des comités collinaires de prévention et de gestion des catastrophes sur leurs cahiers de charges et techniques anti-incendie	9 séances de sensibilisation organisées sur la prévention des risques et gestion des catastrophes	3.360.000
			Pilier 2: Efficacité économique		**380.855.365**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		380.855.365
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**78.400.000**
			Programme 029: Economie Numérique		40.000.000
			Action 02902-Services et contenus numériques		**40.000.000**
			Equiper les 10 zones en outils informatiques(machines ordinateurs et imprimantes)	10 zones sont équipées	40.000.000
			Programme 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		38.400.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**38.400.000**
			Entretien des voiries	Voiries entretenue	10.000.000
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	8 semaines témoins sont organisées	14.000.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	2 campagnes de recouvrement sont organisées	6.720.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des parténaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 tables rondes pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes	2.000.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	170 percepteurs des taxes communales sont renforcés	840.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables est tenue	4.000.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	percepteurs des taxes communales sont renforcés	840.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**1.500.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		1.500.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**1.500.000**
			Mettre en place une équipe communal des experts pour appuiyer les sociétés coopératives dans l'élaboration, la mise en œuvre et le suivi-évaluation des projets	9 projets viables sont développés sous l'appui de l'équipe communal des experts en planification et gestion des projets	1.050.000
			Organiser un concours d'élaboration des plans d'affaires ;	1concour d'élaboration du plan d'affaire est organisé	450.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**38.480.000**
			Programme 044: Agriculture		38.480.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**38.480.000**
			Cultiver un champ de pomme pour la Commune	2 hectare de pomme de terre sont cultivés	31.250.000
			Faire des voyages d'étude pour s'inspirer sur la politique de mise en commun des terres cultivables	2 voyages d'études réalisés	4.230.000
			Faire un plan montrant la terre cultivable et les cultures y adaptées	un plan est dressé	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**26.623.144**
			Programme 026: Sport		1.000.000
			Action 02601: Renforcement du sport d'élite		**1.000.000**
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnats sportifs sont organisés	1.000.000
			Programme 058: Infrastructures de transport		25.623.144
			Action 05801- Réseau Routier		**25.623.144**
			Réhabilitation du pont GASARARA	Pont GASARARA réhabilité	12.000.000
			Réhabilitation du pont KIGOZI	pont KIGOZI réhabilité	7.053.144
			Réhabilitation du pont NTAHO	Pont NTAHO réhabilité	6.570.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**25.852.221**
			Programme 56: Hydrocarbures, Mines et Carrières		25.852.221
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**25.852.221**
			Construction des sources aménagées	sources aménagées disponibles	20.000.000
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	4 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	200.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	4 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières réalisées	2.880.000
			Sensibiliser la population à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	1 société coopérative des exploitants des mines et carrières sont créés et opérationnelles	50.000
			Sensibiliser les présidents des coopératives à souscrire à des polices d'assurances	Nombre de séances de sensibilisation à l'endroit des coopératives pour la souscription aux assurances réalisées	500.000
			Vulgariser les codes et lois minier ;	5 séances de sensibilisation sur le code minier sont réalisées	2.222.221
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**210.000.000**
			Programme 052: Tourisme		210.000.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**210.000.000**
			Aménagement du site touristique	site touristique aménagé	10.000.000
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	1sites touristique est aménagé	200.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**145.405.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		145.405.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**128.625.000**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		7.000.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**7.000.000**
			Entretien de l'ambulance du district sanitaire RWIBAGA	l'ambulance du district sanitaire RWIBAGA entretenu	7.000.000
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		121.625.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**121.625.000**
			Construction de 2 salles de classe de l'ECOFO MAYEMBA	2 salles de classes disponibles	50.000.000
			Construire 2 salles de classes à l'ECOFO MUZI II	2 salles de classes sont construites	23.000.000
			Construire 2 salles de classes à l'ECOFO KIBIRA	2 salles de classes sont construites	23.000.000
			Construire 2 salles de classes au Lycée Technique Professionnelle NYABIRABA	4 salles de classes sont construites	23.000.000
			Faire le suivi sur l'effectif des élèves par salle de classe	Un suivi est réalisé	100.000
			Inventorier les abandons scolaires et les motifs d'abandons	1 document d'inventaire est disponible	100.000
			Plaider pour l'augementation des cantines scolaires	cantines scolaires	500.000
			Primer les meilleurs éducateurs	6 éducateurs primés	625.000
			Primer les meilleurs élèves	50 élèves sont primés	1.300.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**16.680.000**
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		16.680.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**16.680.000**
			Construction des latrines au marché KAVOVO	Latrines disponible	15.000.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	42 séances sont organisées	840.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	42 séances sont organisées	840.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**100.000**
			Programme 040 : Protection sociale		100.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**100.000**
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	une base de données fiables est mise en place	100.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**71.995.183**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		71.995.183
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**55.995.183**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		5.995.183
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**5.995.183**
			Aménager les bambous sur les lieux menacés (ravins)	10 pépinières de bambous sont aménagés	1.000.000
			Mener une étude d'aménagement des villages	1 étude d'aménagements des villages est menée	4.995.183
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		50.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**50.000.000**
			Adduction d'eau potable de l'ECOFO MUZI II	ECOFO MUZI II alimenté en eau potable	5.000.000
			Réhabilitation des réseaux d'adduction d'eau potable	Réseaux d'adduction d'eau potable réhabilités	40.000.000
			Frais d'étude	Etude faite	5.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**16.000.000**
			Programme 027: Culture		16.000.000
			Action 02701- Revalorisation et sauvegarde des valeurs culturelles burundaises		**16.000.000**
			Construction du monument au rond point d'IJENDA	Monument disponible	15.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	1 compétitions culturelles sont organisées et tenues	1.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE SHOMBO					**1.680.455.752**
71	**IMPOTS ET TAXES**		**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**1.357.999.852**
712	**IMPOT SUR LES PATRIMOINE**		Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		1.357.999.852
7122	Impôts sur les pylônes	32.075.000	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**9.900.000**
7123	Taxe d'enregistrement	12.688.000	Programme 018 : Protection des droits humains		9.900.000
7124	Taxe sur les cycles	17.213.600	**Action 01803- Droit de propriété foncière**		**9.900.000**
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	5.676.700	Former les élus collinaires, CCDC, agents fonciers, population, CCDC sur le nouveau code foncier	250 personnes (Elus collinaires, chef de zone, CCDC, agents fonciers) formés sur le code foncier	3.750.000
7126	Taxe sur les animaux	50.430.000	Organiser des séances de formation à l'endroit du staff communal, des chefs de zone, des élus collinaires, CDC, CCDC, et agents fonciers sur la gestion des terres en villages ruraux	324 personnes (Elus collinaires,CDC, CCDC, agents fonciers, staff communal) formés sur la gestion des terres en village ruraux	100.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	4.000.000	Identifier des terres domaniales	4 de terres domaniales identifiées	6.000.000
7128	Taxe sur les moulins	6.000.000	Rapatrier des terres domaniales	2 de terres domaniales rapatriées	50.000
713	**Impôts sur les activités**		**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**1.348.099.852**
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	240.000.000	Programme 003: Sécurité Publique		300.000
7139	Autres taxes sur les activités (MARCHES)	250.000.000	**Action 00303- Prévention et Lutte contre la criminalité et de terrorisme**		**300.000**
714	**Taxes sur des produits spécifiques**		Evaluer trimestriellement le plan de sécurité	4 séances d'évaluation du plan de sécurité sont tenues	300.000
7141	Taxes sur les boissons	124.651.000	Programme 005: Administration générale		1.347.799.852
7142	Taxe sur les cultures de rente(CAFE)	45.000.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**1.347.799.852**
716	**Taxes spécifiques liés aux activités de services**		Acheter 1 kit d'autres effets vestimentares	1 kit autres effets vestimentaires est acheté	42.000.000
7161	Taxe de chargement	150.000.000	Acheter 210 uniformes du personnel communal	210 uniformes du personnel communal sont achetés	13.000.000
7164	Taxes sur la publicité	500.000	Acheter 1 kit de mobiliers et matériels de bureau	1 kit de mobiliers et matériels de bureau est acheté	15.000.000
7162	Taxes sur les transports	20.000.000	Acheter 1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène	1 kit de produits de nettoyage et d'hygiène est acheté	5.000.000
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**		Acheter 1 kit du matériel et équipement technique	Un kit du matériel et équipement technique est acheté	1.500.000
722	Droits d'occupation du domaine public		Acheter 100kg de semmences	100kg de semmences sont achetés	5.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
7221	Droits de places dans les marchés non couverts	7.000.000	Acheter 20.000 boutures de végétaux	20.000 boutures de végétaux sont achetés	5.000.000
7222	Droits d'explotation, gravier,miniers,moillons,	20.000.000	Acheter 29067 litres du carburant	29067 litres du carburant sont achetés	120.000.000
7225	Droits d'exploitation des marais	12.000.000	Acheter 320 litres de lubrifiants	320 litres de lubrifiants sont achetés	9.600.000
7226	Droits d'exploitation forestière	6.400.000	Acheter 50 litres de produits phytosanitaires et engrais	50 litres de produits phytosanitaires et engrais	3.000.000
73	REVENUS DE LA VENTE DE BIENS ET SERVICES		Acheter les uniformes pour 12 groupes d'animation	Les uniformes pour 12 groupes d'animation sont achetées	12.000.000
731	Loyer des biens immobilises		Acheter un kit de fournitures pour l'entretien du matériel roulant	un kit de fournitures pour l'entretien du matériel roulant est acheté	20.000.000
7311	Location d'immeubles résidentiels	6.000.000	Acheter un kit d'autres fournitures d'entretien	un kit d'autres fournitures d'entretien est acheté	1.000.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	5.000.000	Acheter un kit de des imprimés	un kit de des imprimés est acheté	160.000.000
7313	Location de terrain(terres domaniale		Acheter un kit de fournitures de bureau	un kit de fournitures de bureau est acheté	80.000.000
7319	Autres loyers de biens immobilisés(salles +bureau)	2.794.752	Acheter un kit de fournitures pour l'entretien des bâtiments	un kit de fournitures pour l'entretien des bâtiments est acheté	3.500.000
732	Droits administratifs		Assister et Secourir les détenus	Les détenus sont secourus et assistés	1.500.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	50.000.000	Assister les décès-invalidité	Les décès-invalidité sont assistés	200.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	35.000.000	Entretenir et réparer le matériel de transport	4 trimestrialités sont effectuées	26.000.000
7324	Cout du cerificat foncier+ mutation	25.000.000	Entretenir et réparer le réseau d'électricité	Le réseau d'électricité est entretenu et réparé	3.000.000
7329	Autres droits administratifs	-	entretenir et réparer les bâtiments	Les bâtiments sont entretenus et réparés	2.000.000
733	Produits de vente et d'exploitation		Entretenir et réparer les machines,le matériel de bureau et d'informatique	Les machines,le matériel de bureau et d'informatique sont entretenus et réparés	6.000.000
7334	Produit de l'exploitation des abattoirs	20.000.000	Entretenir et réparer les terrains	Les terrains sont entretenus et réparés	3.600.000
734	Redevances et produits des prestations de services		Indemniser et Primer le personnel permanent	Les indemnités et primes du personnel permanent sont payés	1.000.000
7341	Redevance pour usage des bornes fontaines	15.485.127	Intervenir au secours d'urgence	L'intervention au secours d'urgence est assurée	6.000.000
7345	Produit des examens vétérinaires du bétail	-	Organiser les fêtes et cérémonies	Les fêtes et cérémonies	30.000.000
74	PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES		Organiser les réunions et séminaires	4 trimestrialités sont effectuées	10.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
75	SUBVENTIONS – PARTICIPATIONS ET DONS		Payer 10.000kwh d'électricité	10.000kwh d'électricité sont achetés	3.200.000
7511	Subventions communales reçues par les budgets annexes de l'Etat		Payer la location du matériel de sonorisation et de décoration	La location du matériel de sonorisation et de décoration est payée	5.000.000
7531	Participations des particuliers et communautés	10.000.000	Payer la location du matériel de transport	La location du matériel de transport est payée	4.000.000
77	PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS		Payer l'assurance des véhicules	Les véhicules assurés	14.000.000
7711	Recouvrement des manquants et déficits à charge des agents collecteurs	500.000	Payer les amendes et les pénalités	Les amendes et les pénalités sont payés	2.000.000
779	Autres produits divers et exceptionnels		Payer les frais d'avocat et du contentieux	Les frais d'avocat et du contentieux sont payés	3.000.000
	TOTAL RECETTES REELLES		Payer les frais de carnets de chèques	Les frais de carnets de chèques sont payés	300.000
	TOTAL RECETTES D'ORDRE		Payer les frais de déplacement et de mission des autres personnels	Toute autre personne qui a effectué une mission pour le compte de la commune eu des frais de déplacement et de mission	10.000.000
	TOTAL DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT	1.173.414.179	Payer les frais de déplacement et de mission des élus locaux	Tous les élus locaux qui ont effectué une mission ont eu des frais de déplacement et de mission	46.480.826
			Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	Payer les frais de déplacement et de mission du personnel communal	45.000.000
			Payer les frais de formation des élus locaux	2 semestrialités sont effectués	5.000.000
			Payer les frais de formation du personnel communal	1 séances de formation a été payé à l'endroit du personnel communal	5.000.000
			Payer les frais de réceptions	12 mensualités sont effectuées	10.000.000
			Payer les frais de renseignement	Les frais de renseignement sont payés	1.200.000
			Payer les frais de télécommunication	Les frais de télécommunication payées	15.000.000
			Payer les frais de tenue de compte	Les frais de tenu des comptes de la commune payés	300.000
			Payer les frais de transport	4 trimestrialités sont effectuées	6.000.000
			Payer les frais postaux	30 courriers sont envoyés	500.000
			Payer les jetons de présences des membres du conseil communal	Les jetons de présences des membres du conseil communal sont payés	2.000.000
			Payer les jetons de présences des membres du conseil de collines	Les jetons de présences des membres du conseil de collines sont payés	30.720.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Payer les participations au fonctionnement du cabinet du gouverneur	Les participations au fonctionnement du cabinet du gouverneur sont payés	20.000.000
			Payer les participations obligatoires aux groupements internationaux(ACOBU)	Les participations obligatoires aux groupements internationaux (ACOBU) sont payées	2.000.000
			Payer les participations obligatoires de la commune	Les participations obligatoires de la commune sont payés	8.000.000
			Payer les publicités et les informations	Les publicités et les informations sont payés	3.000.000
			Prendre en charge 204 élèves indigents	204 élèves indigents sont pris en charge	7.000.000
			Prendre en charge les malades indigents	Les malades indigents sont pris en charge	3.000.000
			Primer l'Administrateur communal	L'Administrateur communal est primé	4.200.000
			Rémunérer le personnel occasionnel	34 personnes occasionnelles rémunérées	22.191.152
			Rémunérer le personnel permanent	Le personnel permanent est rémunéré	327.609.174
			Rémunérer les agents collecteurs	Les agents collecteurs sont rémunérés	80.000.000
			Rémunérer les autres personnels extérieurs	Les autres personnels extérieurs sont rémunérés	5.000.000
			Rémunérer les chefs de collines	Les chefs de collines sont rémunérés	28.400.000
			Secourir les malades	les malades sont secourus	300.000
			Subventionner 12 équipes de football	12 équipes de football sont subventionnées	12.000.000
			Subventionner les associations locales féminines	Les associations locales féminines sont subventionnées	2.000.000
			Verser les cotisations à la MFP	Les cotisations à la MFP sont versées	12.832.000
			Verser les cotisations à l'INSS	Les cotisations à l'INSS sont versées	16.666.700

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 2: Efficacité économique		**145.970.000**
			Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		145.970.000
			PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique		**87.440.000**
			Programme : 012: Mobilisation des ressources, gestion de la dette et de la trésorerie de l'Etat		87.440.000
			Action 01201-Gestion fiscale et Mobilisation des ressources intérieures		**87.440.000**
			Organiser les semaines témoins de collecte des recettes	16 semaines témoins sont organisées	1.600.000
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	4 campagnes de recouvrement sont organisées	61.440.000
			Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	1 table ronde pour les natifs et partenaires au développement pour la mobilisation des ressources externes est organisée	18.000.000
			Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	170 percepteurs des taxes communales sont renforcés	3.400.000
			Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	1 séance de formations des membres du personnel et du conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables est tenue	3.000.000
			PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources		**4.995.000**
			Programme 051: Commerce		4.995.000
			Action 05102- Commerce extérieur		**4.995.000**
			Entretenir des infrastructures commerciales existantes (marchés)	133 infrastructures commerciales (marché) existants sont entretenues	1.995.000
			Aménager et opérationnaliser des marchés pour le bétail	3 marchés pour le bétail sont aménagées et opérationnelles	3.000.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**3.195.000**
			Programme 025: Emploi et autonomisation des Jeunes		3.195.000
			Action 02502- Financement et auto-emploi des jeunes		**3.195.000**
			Identifier les jeunes en quête d'emploi et les regrouper en sociétés coopératives selon leurs métiers préférés	10 coopératives des jeunes en quête d'emploi sont constitués selon leurs métiers préférés	75.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	1 jeux concours est organisé pour identifier les talents dans les divers domaines	3.000.000
			Promouvoir la création et l'encadrement de proximité d'autres sociétés coopératives qui travaillent dans d'autres domaines pour les personnes qui n'ont pas beaucoup d'opportunités dans le secteur agro-pastoral	2 sociétés coopératives non agricoles sont opérationnelles	120.000
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**34.000.000**
			Programme 044: Agriculture		20.000.000
			Action 04401- Intensification de la production des cultures vivrières		**20.000.000**
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	2 marais dont leurs collines surplombant ont été aménager en bassins versant	20.000.000
			Programme 045: Elevage et Halieutique		14.000.000
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**14.000.000**
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	2 aires d'abattage sont aménagées	14.000.000
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**14.000.000**
			Programme 026: Sport		14.000.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**14.000.000**
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnat sportifs sont organisés	14.000.000
			PRG10: Programme de renforcement des capacités institutionnelles et de gouvernance du secteur minier (mines et carrières		**990.000**
			Programme 056: Hydrocarbures, Mines et Carrières		990.000
			Action 05602-Exploitation des substances minérales		**990.000**
			Identifier et cartographier les sites de mines et de carrières (tuiles, briques, moellons, graviers, sables… etc)	9 sites de mines et carrières en cours d'exploitations sont identifiés	150.000
			Sensibiliser à la création des coopératives des exploitants des mines et carrières.	9 sociétés coopératives des exploitants des mines et carrières sont créées et opérationnelles	120.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Suivre et encadrement des coopératives du domaine des mines et carrières.	8 sociétés coopératives des mines et carrières sont encadrées	120.000
			Organiser des séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières ;	9 séances de sensibilisation des exploitants des mines et des carrières sur les méfaits de l'exploitation anarchique des mines et carrières sont réalisés	600.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**1.350.000**
			Programme 052: Tourisme		1.350.000
			Action 05201- Infrastructures et sites touristiques		**1.350.000**
			Aménager et réhabiliter les sites touristiques	Un espace pour les manifestations publiques et tourisme est aménagé	1.200.000
			Identifier et cartographier des sites touristiques	4 sites touristiques identifiés	50.000
			Installer des panneaux publicitaires indiquant les milieux touristiques de la commune	1 panneaux d'indications touristiques est installé	100.000
			Pilier 3: Equité sociale		**107.582.500**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		106.622.500
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**23.700.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		23.700.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**23.700.000**
			Construire des latrines	15 latrines construites	20.000.000
			Primer des éducateurs	30 éducateurs sont primés	1.500.000
			Primer les meilleurs élèves	13 élèves sont primés	2.200.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**14.162.500**
			Programme 058: Infrastructures de transport		11.762.500
			Action 05801- Réseau Routier		**11.762.500**
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	4 ponts et poncaux sont construits	10.000.000
			Protéger les pistes/routes par plantation des arbres de protection	10 Km linéaires sont protégés par la plantation des arbres de protection des pistes	1.762.500

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Programme 061: Habitat, Urbanisation et gestion des déchets et assainissement		2.400.000
			Action 06106- Réhabilitation et restructuration des quartiers habités		**2.400.000**
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement.	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance d'adhérer aux villages de développement sont organisées et tenues	1.200.000
			Organiser des séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans les Maisons en pailles;	9 séances de sensibilisation de la population sur l'importance de ne pas vivre dans des maisons en pailles sont organisées et tenues	1.200.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**47.260.000**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		47.260.000
			Action 05402- Eau potable rural		**35.000.000**
			Construire et protéger des sources d'eau	10 sources d'eau potable sont construites	25.000.000
			Réhabiliter des sources d'eau	6 sources d'eau sont réhabilitées	10.000.000
			Action 05403-Assainissement de base		**12.260.000**
			Construire des latrines vidangeables sur les lieux publics	1 bloc latrine vidangeable chacun sur les lieux publics est construit	10.000.000
			Installer les poubelles publiques	13 poubelles publiques sont installées	1.300.000
			Sensibiliser la population sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc).	9 séances sur l'hygiène et assainissement (lavage des mains, séparation des animaux et habitat, hygiène corporel et vestimentaire, installation des poubelles, gestion des ordures ménagères, gestion des déchets, etc) sont organisées	960.000
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**21.500.000**
			Programme 040 : Protection sociale		21.500.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**21.500.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	300 CAM distribués au BATWA, Handicape, personnes âgées et autres vulnérables	1.500.000
			Construire des maisons en faveur des vulnérables.	3 maisons pour les vulnérables sont construites	15.000.000
			Créer et appuyer les sociétés coopératives des vulnérables	3 Associations des vulnérables sont appuyées	4.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Mener des enquêtes communales pour avoir des données fiables sur la catégorisation des personnes vulnérables en besoin d'assistance en protection sociale	Une base de données fiables selon les catégories des personnes vulnérables mise en place et actualisé chaque année	1.000.000
			Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		960.000
			PRG15: Gouvernance du secteur de la population pour une démographie soutenable		**960.000**
			Programme 042: Genre		960.000
			Action 04201- Autonomisation de la femme et promotion de la fille		**960.000**
			Assister les survivantes des VSBG surtout pour le suivi des dossiers en justice	100 survivants des VSBG assistés (psychologiquement, physiquement et en justice)	960.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**68.903.400**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		68.903.400
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**14.103.400**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		14.103.400
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**14.103.400**
			Multiplier et planter les bambous sur les lieux menacés (ravins)	18 pépinières de bambous sont aménagées	1.600.000
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	19534 arbres agro forestiers sont plantés le long des pistes	903.400
			Planter les essences autochtones le long des pistes	25 km de pistes sont couverts par les essences autochtones	6.600.000
			Protéger les boisements par des pares-feux.	30 pares-feux sont tracés	5.000.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**54.800.000**
			Programme 027: Culture		54.800.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**54.800.000**
			Constituer les groupes culturels;	9 groupes culturels sont constitués	1.800.000
			Equiper les groupes culturels;	3 groupes culturels sont équipés	34.000.000
			Organiser des compétitions culturelles;	2 compétitions culturelles sont organisées et tenues	16.000.000
			Organiser des foires, des concours pour identifier les talents cachés des jeunes dans divers domaines	1 jeux concours est organisé pour identifier les talents dans les divers domaines	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
COMMUNE TANGARA					**1.967.236.930**
7111	Impôt sur revenus locatifs	6.000.000	**Pilier 1 : Engagement de L'Etat**		**852.001.439**
7122	Impôt sur les pylônnes	30.000.000	Axe 5: Gouvernance, paix et reconciliation		852.001.439
7123	Taxe d'enregistrement	25.150.000	**PRG16: Renforcement des capacités institutionnelles et administratives**		**852.001.439**
7124	Taxe sur les cycles	19.148.000	Programme 005: Administration générale		852.001.439
7125	Taxe sur les cyclomoteurs	-	**Action 00501- Pilotage et coordination des interventions du Ministère**		**836.563.945**
	-véhicules	120.000	Organiser des tables rondes à l'endroit des partenaires et natifs au développement de la commune sur la mobilisation des ressources externes	3 tables rondes faites	1.500.000
	-motos	5.260.000	Renforcer la logistique de l'administration communale (véhicule, moto,vélo, matériel de bureau et informatique)	1 logiciel acheté et installé	5.000.000
7126	Taxe sur les animaux	44.520.000	Organiser et appuyer les élèves au cours des travaux des camps d'été	1000 elèves appuyés	3.000.000
7127	Taxe sur les machines à coudre	1.950.000	Mettre les boites à suggestion dans toutes les services déconcentrés et les exploiter efficacement	13 boites à suggestion fabriqueés et mises en place	2.600.000
7128	Taxe sur les moulins	7.080.000	Appuyer à l'organisation des fêtes nationales	10 fêtes nationales organisées	31.149.304
7131	Taxe forfaitaire sur les activités	219.619.000	Acheter du carburant pour le fonctionnement	19801 litres achetés	74.928.973
7139	Autres taxes	892.922.000	Faire des descente pour appui et encadrement des sociétés coopératives collinaires	91 descentes ont été effectuées	367.458
7141	Taxes sur les boissons	55.104.000	Faire des réunions de soutiens et de mobilisations des acteurs du secteurs privées pour le développement des projets	2 réunions faites	8.076
7142	Taxe sur les cultures de rente	49.052.430	Acheter des biens et services	4 biens et services achetés	387.267.750
7161	Taxe de chargement	98.958.000	Acheter des Services extérieures	4 des services exterieures achetés	85.505.410
7162	Taxe sur les transports	5.000.000	Acheter des autres services extérieurs	4 trimestres couverts	183.282.196
7164	Taxe sur la publicité	250.000	payer des impôts et taxes	4 trimestres couverts	4.178.096
	TOTAL 71	**1.460.133.430**	octroyer des Subventions, participation et assistance social	4 trimestres couverts	49.720.150
72	**REVENUS DE LA PROPRIETE**	-	Payer des charges exceptionnelles	4 trimestres couverts	8.000.000
7221	Droits de place dans les marchés non couverts	4.000.000	Sensibiliser la population et les comités sur les méfaits de la corruption et d'éviter de verser des ponts de vin pour l'obtention des services auxquels ils ont droit.	4 trimestres couverts	16.152
7224	Droit d'exploitation des carrièr*es*	400.000	Mettre en place et vulgariser les numéro verts	1 trimestre couvert	40.380
7225	Droits d'exploitation des marais	92.667.000	**Action 00503- Ressources Humaines, Matérielles et financières**		**14.597.494**
7226	Droit d'éxploitation forestière	26.000.000	Renforcer les capacités du personnel et des membres du Conseil communal sur les manuels de procédures administratifs et comptables	2 séances de renforcement des capacités faites	3.250.000
	TOTAL 72	123.067.000	Renforcer les capacités des percepteurs des taxes communales	128 percepteurs renforcés en capacités	1.280.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
73	**REVENUS DE LA VENTE DES BIENS ET SERVICES**	-	Renforcer les capacités des élus locaux, y compris les membres du Conseil communal sur le leadership communautaires	13 séances de renforcement des capacités faites	1.625.000
7312	Location d'immeubles commerciaux	23.880.000	Organiser des séances de formation en l'endroit du staff communal, zonales et CCDC sur la passation des marchés, manuel de procédure administrative et financière, le contrôle interne et la gestion des finances communales, l'entretien et la maintenance des infrastructures sociales	20 administratifs sont formés	300.000
7313	Location terrains	380.000	Renforcer un encadrement et un appui technique aux sociétés coopératives en matière de gestion financière, d'élaboration, de mise en œuvre et de suivi-évaluation des projets	13 descentes d'encadrement faites	52.494
7319	Autres (location salle)	5.600.000	Organiser des séances de formation aux administratifs communaux, zonales, comptables et aux percepteurs sur le guide de mobilisation de ressources communales ;	13 séances de formation sont organisées	2.600.000
7321	Droits sur attestations et autorisations	131.060.000	Organiser des séances de formation en l'endroit des acteurs locaux de développement sur le cycle de gestion des projets (élaboration, mise en œuvre, et suivi-évaluation)	13 séances de formation	2.600.000
7322	Droits sur délivrance de cartes ou de titres	16.782.500	Former des chefs des collines/quartiers et des CDC sur la mobilisation communautaire, l'entretien et la maintenance des infrastructures communales	3 séances de formation	300.000
7331	Vente de formulaires et d'imprimés (livrets de famille)	6.400.000	Renforcer les capacités du personnel communal en matière d'éthique et déontologie professionnelle, code du travail, archivage, rapportage, géomatique, etc	13 séances de renforcement des capacités faites	1.300.000
7334	Produit de l'éploitation des abattoirs	113.405.000	Renforcer les capacités au profit des structures gestionnaires des PCDC (personnel communal, instances communales élues, les comités communaux et collinaires de développement, les acteurs privés,... etc) sur leur responsabilité dans la mise en œuvre du PCDC	2 séances de renforcement des capacités faites	600.000
7344	Location materiel (chaises)	900.000	Organiser des formations techniques à l'endroit des services techniques et commissions spécifiques sectoriels déconcentrés concerné par la mise en œuvre du PCDC sur le contenu et le mécanisme de gestion du PCDC	2 séances de formation faites	300.000
	TOTAL 73	298.407.500	Former le personnel communal sur la collecte et l'enregistrement des données	13 membres du personnel communal formés	390.000

Imputation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
74	**PRODUITS DES AMENDES ADMINISTRATIVES**	-	**Action 00505- Actions spécifiques et transversales**		**840.000**
7411	Amendes	11.000.000	Procéder à l'audit périodique des finances communales	12 missions faites	840.000
	TOTAL 74	11.000.000	**Pilier 2: Efficacité économique**		**578.498.491**
7711	Recouvrement des manquants déficits à charge des agents collecteurs	-	Axe 1: Transformation structurelle pour une économie durable et numérique		578.498.491
75	**SUBVENTIONS PARTICIPATIONS ET DONS**	-	**PRG01: Programme de digitalisation de l'administration publique/et d'amélioration de la qualité des services offerts aux citoyens (E-gouvernement) et développement de l'économie numérique**		**20.000.000**
7522	Organisations internationales	-	Programme 029: Economie Numérique		20.000.000
7531	Participations des particuliers ou communautés ou population	-	**Action 02902-Services et contenus numériques**		**20.000.000**
754	Dons et legs (ONG)	-	parachever des centres jeunes dans chaque zone	1 centre jeune est parachevé	20.000.000
755	Excédent des budgets annexes	-	**PRG03: Programme d'appui à la Gestion Macroéconomique et à la Mobilisation des Ressources**		**412.797.413**
76	**PRODUITS FINANCIERS**		Programme 051: Commerce		30.650.000
77	**PRODUITS DIVERS ET EXCEPTIONNELS**		**Action 05101: Commerce intérieur**		**30.650.000**
	TOTAL RECETTES REELLES	**1.892.607.930**	Organiser des séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales	13 séances de mobilisation des commerçants sur l'amélioration des infrastructures commerciales sont organisées	650.000
			Construire et opérationnaliser des marchés modernes	1 marché est construit et opérationnel	30.000.000
			Programme 013: Gestion Budgétaire et comptable		382.147.413
			Action 01303- Rémunération des agents de l'Etat		**376.989.045**
			Payer les charge du personnels	4 trimestres couverts	376.989.045
			Action 01304- Gestion comptable		**5.158.368**
			Procéder à l'inventaire des matières taxables par catégorie: matériel roulant, bétail, organisations d'exploitation aurifère, commerce, coopératives, cultures de rente, etc…	1 base de données sur l'inventaire des matières taxables existe	193.000
			Sensibiliser la population sur l'importance de payer des impôts et taxes	13 séances de sensibilisation tenues	1.300.000
			Informatiser le système de collecte des recettes communales	1 système de collecte des recettes communales informatisé existe	3.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Organiser des campagnes de recouvrement des taxes communales	52 campagne de recouvrement des taxes communales organisées et faites	520.000
			Superviser et contrôler les collecteurs des taxes communales	36 missions de supervision faites	145.368
			PRG06: Programme de développement d'agropoles régionaux, aménagement de la plaine de l'Imbo et dépression du Mosso orienté vers le développement intensif des chaînes de valeurs agro pastorales et halieutiques		**7.201.078**
			Programme 045: Elevage et Halieutique		7.201.078
			Action 04501- Intensification de la production animale et Halieutique		**7.201.078**
			Distribuer de bovins via la chaîne de solidarité communautaire	54 bovins sont distribués	218.052
			Distribuer des caprins via la chaîne de solidarité communautaire	812 caprins sont distribués	406.000
			Distribuer des porcins via la chaîne de solidarité communautaire	185 porcins sont distribués	92.500
			Aménager et rendre opérationnel les aires d'abattage;	1 aire d'abattage est aménagée	6.484.526
			PRG08: Programme de développement et modernisation des infrastructures de transports et logistiques (routières, ferroviaires, portuaires et aéroportuaires, entrepôts, services de douanes, transit, suivi des camions, équipements, voies de communication……)		**8.500.000**
			Programme 026: Sport		8.500.000
			Action 02602- Développement des infrastructures sportives		**8.500.000**
			Organiser les championnats (compétition sportive) ;	2 championnats sportifs sont organisés	7.000.000
			Equiper les clubs sportifs (ballons, maillons, chassures, fillets,…..)	5 clubs sportifs sont équipés en matériels sportifs (ballons)	1.500.000
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**130.000.000**
			Programme 052: Tourisme		130.000.000
			Action 05202- Exploitations des produits touristiques		**130.000.000**
			Parachever et equiper la salle des reunions de la zone Gashikanwa	1 salle de reunion est parachevée	30.000.000
			Construire un monument au niveau communal	1 monument construit	100.000.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			Pilier 3: Equité sociale		**534.112.000**
			Axe 2: Développement du capital humain et inclusion sociale		534.112.000
			PRG05: Programme de développement des filières de formation professionnelle, technique et d'appui à l'entrepreneuriat		**267.000.000**
			Programme 033: Enseignement préscolaire, fondamental et au post fondamental général et pédagogique		267.000.000
			Action 03301- Développement des infrastructures d'accueil et des équipements		**267.000.000**
			Etendre et équiper les écoles(2 salles de classes ETP Ruhororo, 3 salles de classes Ecofo GIKINGO, 2 salles de Classe ECOFO Rutambwe,2 salleS de classe L.CO GATOBO, 2 salle de Classe ECOFO KANANIRA , 3 salles de classe ECOFO BWITOYI,2 salle de classe nyakibingo I et 2 salles de Classes ecofo mafuro	18 salles de classes	225.000.000
			Equiper les écoles	14 salles de classe sont équipées en banc pupitres	36.000.000
			Organiser trimestriellement des tests communaux dans les classes de fin de cycle	3 tests communaux sont organisés	6.000.000
			PRG11: Programme de développement de l'urbanisation et d'accès aux logements décents		**77.709.119**
			Programme 058: Infrastructures de transport		77.709.119
			Action 05801- Réseau Routier		**77.709.119**
			Tracer et réhabiliter les pistes routiers	30 Km linéaires sont réhabilités	75.109.119
			Construire et réhabiliter les ponts et ponceaux	13 ponts et poncaux sont réhabilités	2.600.000
			PRG12: Programme d'augmentation de l'accès à l'eau potable, à l'hygiène et à l'assainissement		**11.132.460**
			Programme 054: Eau potable et Assainissement de base		11.132.460
			Action 05402- Eau potable rural		**11.132.460**
			Réhabiliter des sources d'eau	15 sources d'eau sont réhabilitées	4.132.460
			Entretenir des sources d'eau	25 sources d'eau sont bien entretenues	2.500.000
			Construire et protéger des sources d'eau	15 sources d'eau potable sont construites	4.500.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG17: Renforcement de la lutte contre les maladies transmissibles et non transmissibles et la riposte aux épidémies et à toute autre urgence de santé publique		**123.073.328**
			Programme 037 : Offre et Accès aux Services et aux soins de santé		100.000.000
			Action 03701- Infrastructures sanitaires et équipement		**100.000.000**
			Construire des Centres de Santé (CDS) dans toutes les zones	1 CDS est construit	100.000.000
			Programme 037: Offre et accès aux services et soins de santé		19.873.400
			Action 03701: Infrastructures sanitaires et équipement		**19.873.400**
			Payer les charges Financiières	4 trimestres couverts	19.873.400
			Programme 005: Administration générale		3.199.928
			Action 00502- Planification, Programmation et suivi-évaluation		**3.199.928**
			Vulgariser le contenu du PCDC auprès de tous les acteurs au développement	13 séance faites	52.494
			Organiser les tables rondes avec les partenaires techniques et financiers pour l'appuis dans la mise en œuvre du PCDC	1 réunion avec les partenaires techniques et financiers est faite	600.000
			Identifier et mobiliser les ressources endogènes et exogènes (matérielles, humaines, secteur privée, financières et techniques) pour la mise en œuvre du PCDC	13 acteurs identifiés et mobilisés pour la mise en œuvre du PCDC	209.976
			Organiser des séances d'élaboration des PTBA avec la participation des leaders communautaires	12 séances d'élaboration des PTBA faites	360.000
			Mettre en place une stratégie de la mise en œuvre du PCDC	1 stratégie mise en place	200.000
			Elaborer des PTBA cohérents aux axes stratégiques du PCDC	1 PTBA élaboré	50.000
			Suivre régulièrement l'état de la mise en œuvre des PTBA issus des PCDC	12 rapports de suivi sont produits	960.000
			Elaborer un chronogramme de suivi -contrôle et faire le bilan périodique d'exécution en vue de mieux orienter les actions futurs	1 chronogramme de suivi -contrôle est élaboré	50.000
			Mettre en place un comité restreint de suivi de l'exécution des actions programmées	1 comité restreint de suivi de l'exécution des actions programmées est mis en place	50.000
			Identifier les principaux indicateurs de processus/produits, d'effets et d'impacts qui prennent en compte le taux de réalisation physique et financière par composante	1 table ronde d'identification des principaux indicateurs est organisée	200.000
			Produire un rapport semestriel de suivi-évaluation	1 rapport semestriel de suivi-évaluation produit	50.000
			Organiser des réunions de suivi et évaluation sur le fonctionnement des sociétés coopératives collinaires	91 descentes de visite des sociétés coopératives	367.458
			Instaurer un canevas de collecte des donnés de bases pour les chefs de zones, chefs de collines et les services déconcentré de la commune	1 canevas de collecte des données de base existe	50.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG18: Programme de renforcement de la protection sociale		**55.197.093**
			Programme 040 : Protection sociale		2.450.000
			Action 04001- Assistances sociales aux personnes vulnérables		**2.250.000**
			Appuyer les vulnérables dans l'accès aux soins de santé	750 CAM sont distribués au BATWA, Handicapes, personnes âgées et autres vulnérables.	2.250.000
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**200.000**
			Identifier les différents groupes cibles des sinistrés	1 base des données des vulnérables est disponible	200.000
			Programme 044: Agriculture		52.747.093
			Action 04002- Réintégration socioéconomique des sinistrés		**52.747.093**
			Organiser des séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	116 séances de sensibilisation sur les nouvelles méthodes culturales par filière	468.408
			Aménager les courbes de niveau et installer des herbes fixatrices	1332.5 km linéaires de courbes de niveau aménagés et dont les herbes fixatrices sont installées	133.250
			Produire et planter des arbres agroforestiers et Fruitiers	25 000 arbres Fruitiers sont plantés par ménage (Avocatiers)	50.000.000
			Rendre disponible les différents types d'engrais chimiques	29142,04 tonnes d'engrais chimique distribués dans la commune	126.435
			Aménager des bassins versants sur les collines surplombant les marais	500 km linéaires de courbes de niveaux aménagés	2.019.000
			Pilier 4: Ecologie et patrimoine durable		**2.625.000**
			Axe 3: Environnement et patrimoine culturel et naturel		2.625.000
			PRG13 : Programme sauvegarde de l'environnement et de la biodiversité, adaptation et résilience aux changements climatiques		**625.000**
			Programme 046: Environnement et patrimoine culturel et naturel		625.000
			Action 04601- Gestion durable des ressources naturelles et de l'environnement		**625.000**
			Protéger les boisements par des pares-feux.	20 pares-feux sont tracés	400.000
			Planter les arbres agroforestiers le long des pistes	7500 arbres agroforestiers sont plantés le long des pistes	225.000

Impitation	Libellé	Recettes révisées 2025/2026	Commune/Pilier/Axe du PND/ PP/PB/AB /Activités	Résultats Attendus	Dépenses Revisées 2025/2026
			PRG14: Programme de sauvegarde et de valorisation du Patrimoine Culturel et Naturel		**2.000.000**
			Programme 027: Culture		2.000.000
			Action 02702- Sauvegarde du patrimoine culturel et naturel		**2.000.000**
			Organiser des compétitions culturelles	5 compétitions culturelles sont organisées	2.000.000