

## Tables à 5 dimensions de l'évaluation des dépenses de l'année fiscale 2020-2021

(Juillet 2020-Juin 2021)

L'évaluation trouve que 2.5 millions dollars ont été dépensés par le gouvernement du Burundi pour la planification familiale l'année fiscale 2020-2021. Les tableaux ci-après représentent les dépenses du gouvernement du Burundi en 2020-2021 par source de financement, types de prestataire, catégories des dépenses et facteurs de production.

### 1. Sources de financement du gouvernement central

Seul les fonds du gouvernement ont été considéré pour l'évaluation des dépenses de la planification familiale en 2020-2021. 100% des dépenses sort du budget national.

Source de financement	Valeur (USD)	% du total
<b>Niveau Central</b>		
Ministry of Finance (MoF) – National Budget	<b>2 502 913</b>	100%

### 2. Dépense de la planification familiale par agent de financement

Le tableau ci-après montre que le principal agent de financement est le ministère de la santé, plus précisément sa direction générale des ressources avec 74.9% du budget alloué à la planification familiale. C'est la part des salaires et des autres dépenses généraux liés indirectement à la PF (fonctionnement, transport, ...) qui constitue la plupart de la contribution du gouvernement à la PF. En deuxième position vient les centres de santé à travers le financement basé sur la performance avec 15.4% du budget et le programme national de santé de la reproduction 4.8%. Le reste, presque 5% ont été dépensé par les hôpitaux, les BPS, BDS et les services du niveau centrale.

Agent de financement	Valeur (USD)	% du total
<b>Niveau central</b>		
Ministère de la Santé et de la lutte contre le SIDA		
- Cabinet	41 382	1.7%
- Direction Générale des Ressources	1 873 577	74.9%
- Direction des Ressources Humaines	25 543	1.0%
- Direction du Budget et des Approvisionnement	2 175	0.1%
- Direction des Infrastructures et des Equipements	2 660	0.1%
- Direction Générale des services de santé	5 299	0.2%
- Direction de la Pharmacie, du médicament et des laboratoires	3 892	0.2%
- Direction Générale de la Planification	3 824	0.2%
- Direction de la promotion de la santé, hygiène et assainissement	4 247	0.2%
- Direction du Système d'Information Sanitaire	815	0.0%
- Inspection de la santé et de la lutte contre le SIDA	5 031	0.2%
- Programme Nationale de la Santé de la Reproduction	118 974	4.8%
<b>Niveau Provincial et Périphérique</b>		
Province sanitaire	707 357	0.0%
District Sanitaire	169 855	0.1%
Hôpitaux	27 913	1.1%
Centre de Santé	385 183	15.4%
<b>Total (Central + Sous-national)</b>	<b>2 502 913</b>	<b>100%</b>

### 3. Dépenses de la planification familiale par prestataire de service

La plupart des dépenses publiques de planification familiale ont été effectuées au niveau des formations sanitaire, plus dans les centres de santé que dans les hôpitaux soit 81.98% (2051906 USD) dépensé par les centres de santé et 6.42% par les hôpitaux. Le programme national de santé de la reproduction suit les formations sanitaires et a utilisé 4,75% des fonds du gouvernement pour les activités relatives à la PF. Le reste à peu près 14% a été dépensé au niveau des bureau des provinces sanitaire, districts sanitaires et autres directions du niveau centrale.

Fournisseur de services	Valeur (USD)	% du total
<b>Niveau central</b>		
Ministère de la Santé et de la lutte contre le SIDA		
- Cabinet	41 382	1.65%
- Direction Générale des Ressources	2 291	0.09%
- Direction des Ressources Humaines	25 543	1.02%
- Direction du Budget et des Approvisionnement	2 175	0.09%
- Direction des Infrastructures et des Equipements	2 660	0.11%
- Direction Générale des services de santé	5 299	0.21%
- Direction de la Pharmacie, du médicament et des laboratoires	3 892	0.16%
- Direction Générale de la Planification	3 824	0.15%
- Direction de la promotion de la santé, hygiène et assainissement	4 247	0.17%
- Direction du Système d'Information Sanitaire	815	0.03%
- Inspection de la santé et de la lutte contre le SIDA	5 031	0.20%
- Programme Nationale de la Santé de la Reproduction	118 974	4.75%
<b>Niveau Provincial et Périphérique</b>		
Province sanitaire	18 553	0.74%
District Sanitaire	55 637	2.22%
Hôpitaux	160 571	6.42%
Centre de Santé	2 051 906	81.98%
<b>Total (Central + Sous-national)</b>	<b>2 502 913</b>	<b>100%</b>

#### 4. Dépenses de la planification familiale par facteur de production

La distribution des dépenses public de la planification familiale par les catégories de dépenses en 2020-2021 au Burundi montre que près de 82% des dépenses de la planification familiale est effectué pour les salaires du personnel offrant directement les services de PF (73.18%) et des gestionnaires 8.39%. La contribution du gouvernement pour l'achat des contraceptifs (4.91%) des dépenses a acheté les préservatifs masculins. Les autres facteurs de production (3.6%) et autres capitaux non classés ailleurs (3.98%).

Facteur de production	Valeur en \$	% du Total
FPPF 1.1.1: Direct FP service provision staff cost	1 831 583	73.18%
FPPF 1.1.2: Indirect FP service provision staff cost	2 179	0.09%
FPPF 1.1.3: Management staff cost	209 941	8.39%
FPPF 1.2.7: Male condoms for FP	55 384	2.21%
FPPF 1.21: Transportation, and distribution	11 271	0.45%
FPPF 1.4.1: Information, education and communication (IEC) materials	265	0.01%
FPPF 1.5.2: Utilities – water, electricity, communication, and related	29 183	1.17%
FPPF 1.5.3: Repairs and maintenance of buildings related to FP services	68	0.00%
FPPF 1.5.4: Repairs and maintenance of FP equipment	469	0.02%
FPPF 1.5.5 Travel expenses	7 729	0.31%
FPPF 1.5.98: Administrative costs not disaggregated by type.	14 421	0.58%
FPPF 1.8: Training	3 730	0.15%
FPPF 1.99: Current expenditure not elsewhere classified (n.e.c.): comprises current	99 619	3.98%
FPPF 2.1.1 Upgrading, renovation and construction cost	24 672	0.99%
FPPF 2.2.3: Medical equipment for FP	96	0.00%
FPPF 2.99 Capital expenditures not elsewhere classified (n.e.c.): comprises capital expenditures not recorded in the above definitions.	122 835	4.91%
FPPF.98 Production factors not broken down by type	89 466	3.57%
	<b>2 502 913</b>	<b>100.00%</b>

## 5. Dépenses de la planification familiale par catégorie de service

Les dépenses publiques de la planification familiale ont été principalement affectées au counseling 41.8% et à la prescription des méthodes contraceptives (40.45%). Successivement 15.6% pour les injectables, 11.6% pour les pilules, 4.9 pour les DIU, 2.37 pour les préservatifs masculin, 1.46 pour les préservatifs féminin, 0.6 pour la stérilisation masculine et 0.4 pour la stérilisation féminine.

Catégorie des dépenses de la planification familiale	Valeur en USD	%
FPSC 1.9: Provision of implants	2,143	0.09%
FPSC 1.1: Counselling on contraceptive methods and any other FP advice	1,046,313	41.80%
FPSC 1.2: Consultation, diagnosis, monitoring health conditions, any FP clinical assessment.	151,398	6.05%
FPSC 1.21: Female sterilization (tubal ligation)	16,671	0.67%
FPSC 1.22: Male sterilization (vasectomy)	10,212	0.41%
FPSC 1.3: Treating any FP medical need (as contraceptive side effects management)	56,154	2.24%
FPSC 1.4: Prescription and provision of male condoms for FP	36,591	2.37%
FPSC 1.5: Prescription and provision of female condoms for FP	59,412	1.46%
FPSC 1.6: Provision of pills	290,702	11.61%
FPSC 1.7: Provision of injectables	390,814	15.61%
FPSC 1.8: Provision of IUD	122,924	4.91%
FPSC 2.10: Upgrading, renovation and construction of infrastructure for FP	27,136	1.08%
FPSC 2.2: Administration and transaction costs associated with managing and disbursing funds	2,137	0.09%
FPSC 2.3: Management Information System (MIS) and Health Information System (HIS)	801	0.03%
FPSC 2.6: Drug supply systems	3,824	0.15%
FPSC 2.99: Program management and administration not elsewhere classified	253,690	10.14%
FPSC 3.1: Training and capacity building	31,539	1.26%
FPSC 1.23: Information, education and communication for FP	452	0.02%
	<b>2,502,913</b>	<b>100.00%</b>

## 6. Flux des fonds du Gouvernement pour la planification familiale

Les fonds sont affectés aux prestataires de services de planification familiale directement par le ministère des finances par un système de dotation où à travers le financement basé sur la performance (FBP). Les dotations sont engagées par le niveau central du ministère de la santé et dans le système FBP, les prestataires deviennent aussi des agents de financement car la performance est payée par le ministère des finances directement aux prestataires et ces fonds sont engagés par les prestataires eux-mêmes.

**NB :**

MSPLS : Ministère de la Santé Publique et de la Lutte contre le SIDA

BPS : Bureau Provincial de la Santé

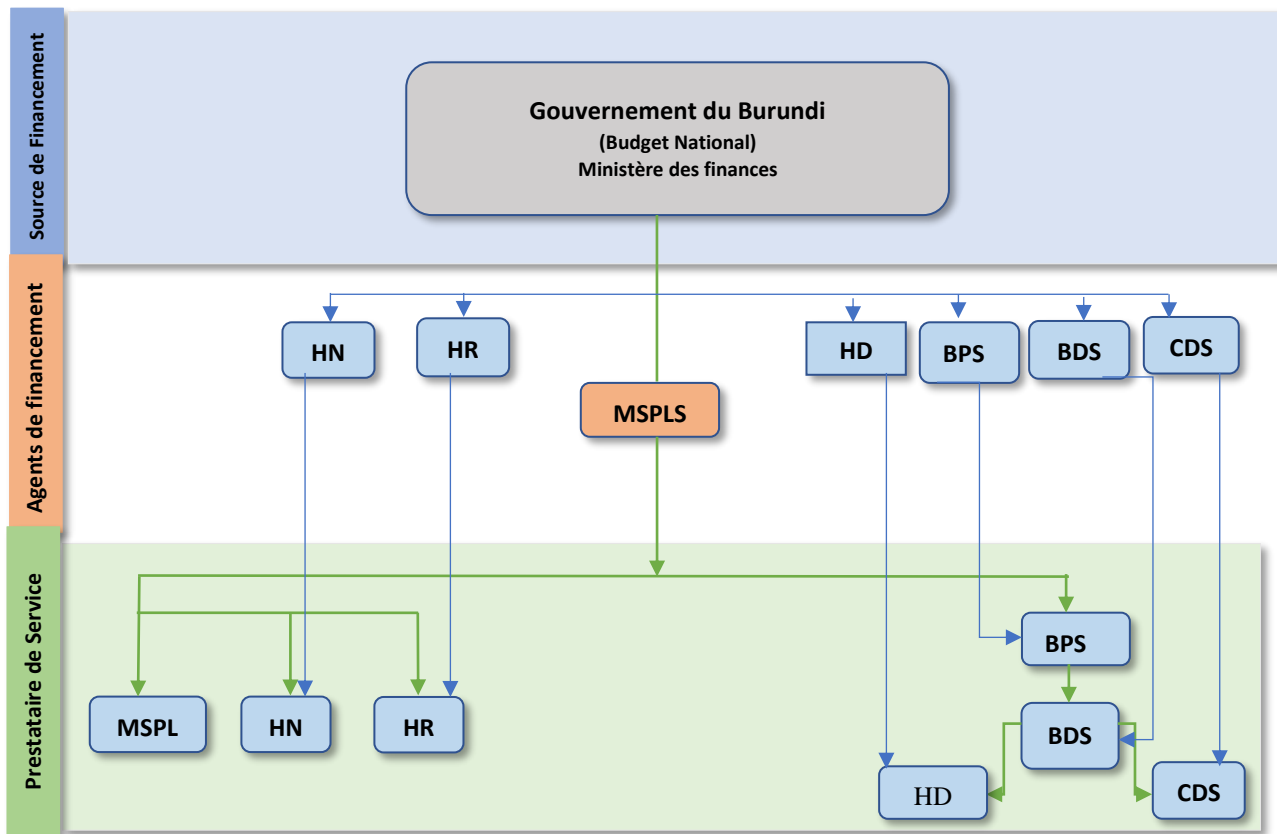
BDS : Bureau de District Sanitaire

HN : Hôpital National

HD : Hôpital de District

HR : Hôpital Régional

CDS : Centre de Santé



Dotation Financement basé sur la performance

### 7. Estimation des dépenses partagés

Pour l'année fiscale 2020-2021, à part la contrepartie du gouvernement pour l'achat des contraceptifs, les dépenses du gouvernement du Burundi pour la planification sont pour la plupart à estimer à partir des dépenses du système de santé. Ainsi, il est question d'estimer la part des dépenses des entités de tout le système de santé susceptible de contribuer à l'offre des services de planification familiale revenant à la PF.

#### Calcul du ratio d'allocation

Ratio d'équivalence pour le Burundi est de 2.88

Visites :

- ✓ Le nombre de visites ambulatoires générales est de 15,963,012.
- ✓ Les visites de planification familiale sont au nombre de 3,630,996
- ✓ Le nombre de jours d'hospitalisation est de 1,012,925

Après calcul, le ratio d'allocation est de 0.054. Ce ratio est appliqué sur les dépenses des institutions de tout le système susceptible de contribuer directement ou indirectement sur l'offre des services de la planification familiale.

Néanmoins, certaines entités publiques travaillent plus sur la planification familiale, les prestataires de ces entités estiment leur niveau de contribution supérieur au ratio d'équivalence ci-haut calculé. C'est le cas pour les prestataires du Programme National de la Santé de la Reproduction et les prestataires des centres de santé.

#### Estimation des dépenses partagé du Programme National de la Santé de la Reproduction

Lors de la réunion d'orientation sur les activités de l'évaluation des dépenses publique relatives à la planification familiale au Burundi, le personnel du programme national de santé de la reproduction a estimé la charge de travail relative à la planification familiale à 40% par rapport à sa charge global de travail. D'où 40% des dépenses partagés du PNSR sont alloués à la planification familiale.

#### Estimation des coûts directs de salaires des prestataires de services de planification familiale dans les centres de santé

Le coût total des salaires du personnel des provinces sanitaires s'élève à 34,704,086,931 Fbu soit 17,796,968 USD. Cette somme était destinée à 18 Bureau de provinces sanitaires (BPS), 47 Bureau de districts sanitaires (PDS) 47 hôpitaux et 594 centres de santé (CDS) financés par le gouvernement. La part de la somme globale qui a été payée aux prestataires des CDS sera estimée à partir de l'estimation de la part de chaque entité dans le coût globale des salaires.

Données collectées sur les catégories des salariés des entités des fournisseurs de services de PF :

Nombre moyen de salariés par entité et par catégorie.

Entité	Effectif Total d'entités	Personnel d'appui	Infirmier	Médecins généraliste	Médecin spécialiste
BPS	18	2	6	1	0
BDS	47	2	8	1	0
CDS	594	9	5	0	0
HD	42	40	42	4	0
HR	4	44	83	7	5
HN	6	145	154	16	22

Ici on a pondéré les moyennes par milieu de résidence afin de prendre en compte les disparités de distribution du personnel par milieu de résidence (Urbain, rural).

### Etapes de l'estimation :

- ✓ Prendre une catégorie de référence. Estimer le rapport entre les salaires moyens des autres catégories et celle de la catégorie de référence.
- ✓ Pondérer les effectifs des catégories des salariés avec les rapports calculés au premier point
- ✓ La somme des effectifs des catégories pondérées par entité multiplié par le nombre total d'entités donne l'équivalent des parts de chaque entité dans la somme globale. Une part étant égale au salaire moyen de la catégorie de référence.
- ✓ Calculer la part du coût des salaires de chaque entité par répartition du coût globale proportionnellement aux parts de chaque entité.
- ✓ Estimer de la part du personnel des CDS, la part attribuable à la planification familiale.

Les données collectées donnent une distribution du nombre de salariés moyen par entité regroupé en quatre catégories : personnel non soignant, infirmiers, médecin généraliste, médecins spécialistes. Le rapport des salaires de base entre ces catégories est d'ordre de : 3 fois, 4.8 fois, 6 fois respectivement pour les infirmiers, médecin et médecin spécialistes. C'est-à-dire que par rapport à la personne d'appui, un médecin spécialiste est payé en moyenne 6 fois plus, un médecin généraliste 4.8 fois plus et un infirmier 3 fois plus.

Ainsi le tableau ci-dessous nous donne les totaux pondérés par entité et la répartition proportionnelle du coût globale.

Le coût des salaires par entité est obtenu par répartition proportionnelle aux totaux pondérés du coût global des salaires. D'où **8333615** dollars américains est le coût total estimé payé aux salariés des centres de santé au cours de l'année fiscale 2020-2021.

Entité	Effectif (1)	Personnel d'appui (2)	Infirmiers (3)	Médecins généralistes (4)	Médecin spécialiste (5)	Total pondéré par entité (6) = (2) + 3(3) + 4.8(4) + 6(5)	Total Nationale pondéré (7)	Proportion	Salaires des prestataires
BPS	18	2	7	1	0	28	500	2%	292,518
BDS	47	2	9	1	0	34	1 588	5%	928,646
CDS	594	9	5	0	0	24	14 256	47%	8,333,615
HD	42	40	42	4	0	185	7 778	26%	4,547,011
HR	4	44	83	7	5	357	1 426	5%	833,829
HN	6	145	154	16	22	816	4 894	16%	2,861,348
							<b>30 444</b>	100%	17,796,968

Les centres de santé contactés comptent en moyenne 5 prestataires de services par centre de santé et parmi ces prestataires il y a un qui est affecté chaque jour au service de la planification familiale. Le personnel des centres de santé estime à 1/5 la charge des activités de la planification familiale par rapport à la charge globale de travail. La part du coût des salaires alloués à la planification est donnée par le 1/5 du coût des salaires estimé pour le personnel des centres de santé. Ce coût est égal à **8333615/5= 1,666,723**

### Estimation du coût des dépenses partagées relative de la planification familiale par catégorie des dépenses dans les formations sanitaires.

Une partie du temps de travail du personnel des centres de santé ont contribué à fournir directement les services suivants :

- FPSC 1.1: Counselling on contraceptive methods and any other FP advice
- FPSC 1.2: Consultation, diagnosis, monitoring health conditions, any FP clinical assessment.
- FPSC 1.3: Treating any FP medical need (as contraceptive side effects management)
- FPSC 1.4: Prescription and provision of male condoms for FP
- FPSC 1.5: Prescription and provision of female condoms for FP
- FPSC 1.6: Provision of pills
- FPSC 1.7: Provision of injectables
- FPSC 1.8: Provision of IUD
- FPSC 1.9: Provision of implants
- FPSC 1.21: Female sterilization (tubal ligation)
- FPSC 1.22: Male sterilization (vasectomy)
- FPSC 1.22: Male sterilization (vasectomy)

La désagrégation des dépenses partagées relative à la fourniture des services de pf s'est faite sur base des données disponibles et des opinions des prestataires.

En moyenne les prestataires affirment que le counseling prend 50% de leur charge de travail. Le tableau ci-dessous montre la répartition de la quantité de services offerts par les centres de santé et par catégorie de service.



Services	%	Total services offerts	%
FPSC 1.1: Counselling on contraceptive methods and any other FP advice	50%		
FPSC 1.2: Consultation, diagnosis, monitoring health conditions, any FP clinical assessment.	50%	84 165	5.4%
FPSC 1.3: Treating any FP medical need (as contraceptive side effects management)		84 165	5.4%
FPSC 1.4: Prescription and provision of male condoms for FP		55 757	3.5%
FPSC 1.5: Prescription and provision of female condoms for FP		89 701	5.7%
FPSC 1.6: Provision of pills		438 417	27.9%
FPSC 1.7: Provision of injectables		589 792	37.5%
FPSC 1.8: Provision of IUD		185 263	11.8%
FPSC 1.9: Provision of implants		3 511	0.2%
FPSC 1.21: Female sterilization (tubal ligation)		24 805	1.6%
FPSC 1.22: Male sterilization (vasectomy)		15 503	1.0%
			<b>1 571 079</b>

Les dépenses partagées relatives à l'offre des services du PF sont désagrégées suivant cette répartition de la quantité des services offertes par catégorie. 50 % de chaque dépense sur l'offre de service est alloué au counseling et les autres 50% sont répartis proportionnellement à la quantité de services offerts par catégorie de service.

### Estimation des salaires relative à la planification familiale des prestataires des centres de santé par catégorie des services

Services	%	Total services offerts	%	Salaires
FPSC 1.1: Counselling on contraceptive methods and any other FP advice	50%			833 362
FPSC 1.2: Consultation, diagnosis, monitoring health conditions, any FP clinical assessment.	50%	84 165	5.40%	45 002
FPSC 1.3: Treating any FP medical need (as contraceptive side effects management)		84 165	5.40%	45 002
FPSC 1.4: Prescription and provision of male condoms for FP		55 757	3.50%	29 168
FPSC 1.5: Prescription and provision of female condoms for FP		89 701	5.70%	47 502
FPSC 1.6: Provision of pills		438 417	27.90%	232 508
FPSC 1.7: Provision of injectables		589 792	37.50%	312 511
FPSC 1.8: Provision of IUD		185 263	11.80%	98 337
FPSC 1.9: Provision of implants		3 511	0.20%	1 667
FPSC 1.21: Female sterilization (tubal ligation)		24 805	1.60%	13 334
FPSC 1.22: Male stérilisation (vasectomy)		15 503	1.00%	8 334
			<b>1 571 079</b>	<b>100.00%</b>