

## ANNEXE 2

### PRESENTATION DE LA PLURIANNUALITE AU NIVEAU DE LA MISSION

Les projets annuels de performances annexés au projet de loi de finances pour 2020 présenteront, pour chaque mission, la programmation pluriannuelle des crédits ainsi que les objectifs et indicateurs les plus représentatifs du niveau mission.

Cette présentation est positionnée en ouverture de chaque volume contenant les projets annuels de performances par programme. Elle sera donc lue avec une particulière attention par les parlementaires. Elle devra présenter la stratégie budgétaire et de performance pour l'ensemble de la mission pour les trois années concernées ainsi que les réformes qui sous-tendent les enveloppes de crédits et d'emplois sur la période 2020-2022.

**La présentation de la mission devra impérativement comprendre les parties suivantes :**

#### 1- Une présentation stratégique de la mission

Elle présente les enjeux attachés à la mission et les grandes politiques publiques financées par celle-ci.

#### 2- Une présentation des plafonds de crédits de la mission (ainsi, le cas échéant, qu'un commentaire sur l'impact pour la mission des modifications de périmètre)

Cette partie comportera un tableau récapitulatif des autorisations d'engagement et crédits de paiement par mission et par programme pour l'année 2020 au format courant, ainsi que la trajectoire en crédits pour les années 2021 et 2022.

Les montants inscrits dans ce tableau seront présentés en millions d'euros. Il sera renseigné par la direction du budget et généré automatiquement par l'application Tango

#### EVOLUTION DES CREDITS POUR 2020

##### PLAFONDS DE LA MISSION \*

(en millions d'euros)

\* hors contributions de l'État au CAS  
Pensions

Plafonds	LFI 2019 au format du PLF 2020	PLF 2020	2021	2022
Autorisations d'engagement	XX XXX	XX XXX	XX XXX	XX XXX
Crédits de paiement	XX XXX	XX XXX	XX XXX	XX XXX
Total Mission	XX XXX	XX XXX	XX XXX	XX XXX

Vous présenterez ensuite les modifications de périmètre qui pourront le cas échéant, concerner la mission.

### **3- Une présentation des taxes affectées**

Cette partie comportera un tableau récapitulatif des taxes affectées et de leur montant prévisionnel pour l'année 2020 au format courant, ainsi que la trajectoire pour les années 2021 et 2022.

Les montants inscrits dans ce tableau seront présentés en millions d'euros.

### **4- Une présentation des principales réformes**

Cette partie présente les principales réformes qui sous-tendent l'évolution des crédits et des emplois pour 2020.

Elle devra permettre aux lecteurs de comprendre les grandes lignes des réformes dont la mise en œuvre a un impact sur la définition des plafonds de crédits pour 2020 et présenter la continuité ou les autres réformes prévues ou engagées sur l'ensemble de la période 2020-2022.

### **5- Une présentation des objectifs et indicateurs les plus représentatifs de la mission**

La présentation des objectifs et des indicateurs au niveau de la mission comprend :

- un texte succinct justifiant la pertinence du choix de chaque objectif au regard de la politique portée par la mission ;
- le libellé de l'objectif, de l'indicateur et pour chaque sous-indicateur associé, son libellé, l'unité de mesure retenue ainsi que la réalisation 2017, la réalisation 2018, la prévision 2019 au PAP 2019 et celle actualisée pour 2019 ainsi que la prévision 2020 et la cible 2020 du triennal 2017-2020 (*a priori* inchangée par rapport au PAP 2019).
  - o Pour les indicateurs sélectionnés parmi ceux des programmes rattachés à la mission, les tableaux de valeurs seront renseignés automatiquement et ne nécessiteront pas de commentaires. Les indicateurs choisis restent en effet présents au programme et continueront de porter chacun la mention « indicateur de la mission ».

Vous noterez que l'année 2020 étant la dernière du triennal, le tableau des valeurs comportera à la fois la prévision pour 2020 ainsi que la cible prévue en 2020. En cas d'écart significatif entre ces deux valeurs, vous veillerez à apporter une explication dans la partie « justification des prévisions et de la cible ».

- o Pour les objectifs et les indicateurs synthétiques, créés spécialement pour le niveau « mission », les tableaux et les commentaires associés devront être renseignés par une saisie spécifique dans Tango (menu « Saisie des données à la mission »).

La présentation est identique à celle des objectifs et des indicateurs de programme : présentation brève de l'objectif, « précisions méthodologiques » et « présentation des prévisions et de la cible » pour l'indicateur (cf. maquette ci-après et guide de la performance pour le PLF 2020 dans son édition d'avril 2019 – Fiche n° 10 – pages 24 à 28).

Toutefois, dans une volonté de mieux prendre en compte la dimension pluriannuelle du budget, ces indicateurs *ad hoc* de niveau mission seront déclinés sur la temporalité de la LPFP et auront donc une cible 2022.

Indicateur M-1.1 : XXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Sous-indicateur	Unité	2017 Réalisation	2018 Réalisation	2019 Prévision PAP 2019	2019 Prévision actualisée	2020 Prévision	Cible 2022
Intitulé	xx					xx	
Intitulé	xx					xx	
Intitulé	xx					xx	