

# Comptes 2012 de l'Etat de Neuchâtel

Conférence de presse du jeudi 21 février 2013

# Déroulement de la séance d'information

## **1) Appréciation générale**

## **2) Résultats détaillés des comptes 2012**

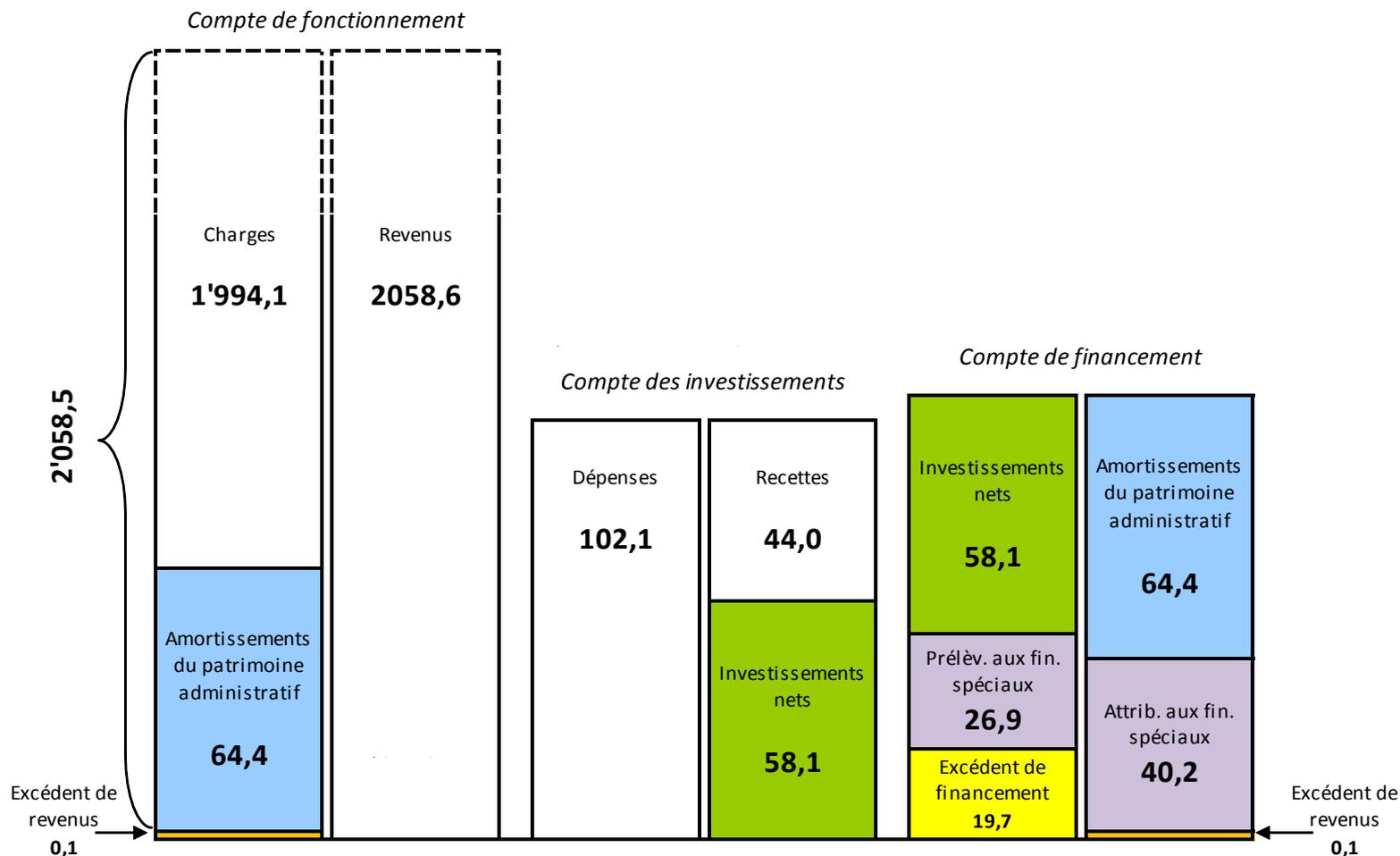
- Compte de fonctionnement**
- Compte des investissements**
- Compte de financement**

## **3) Conclusions**

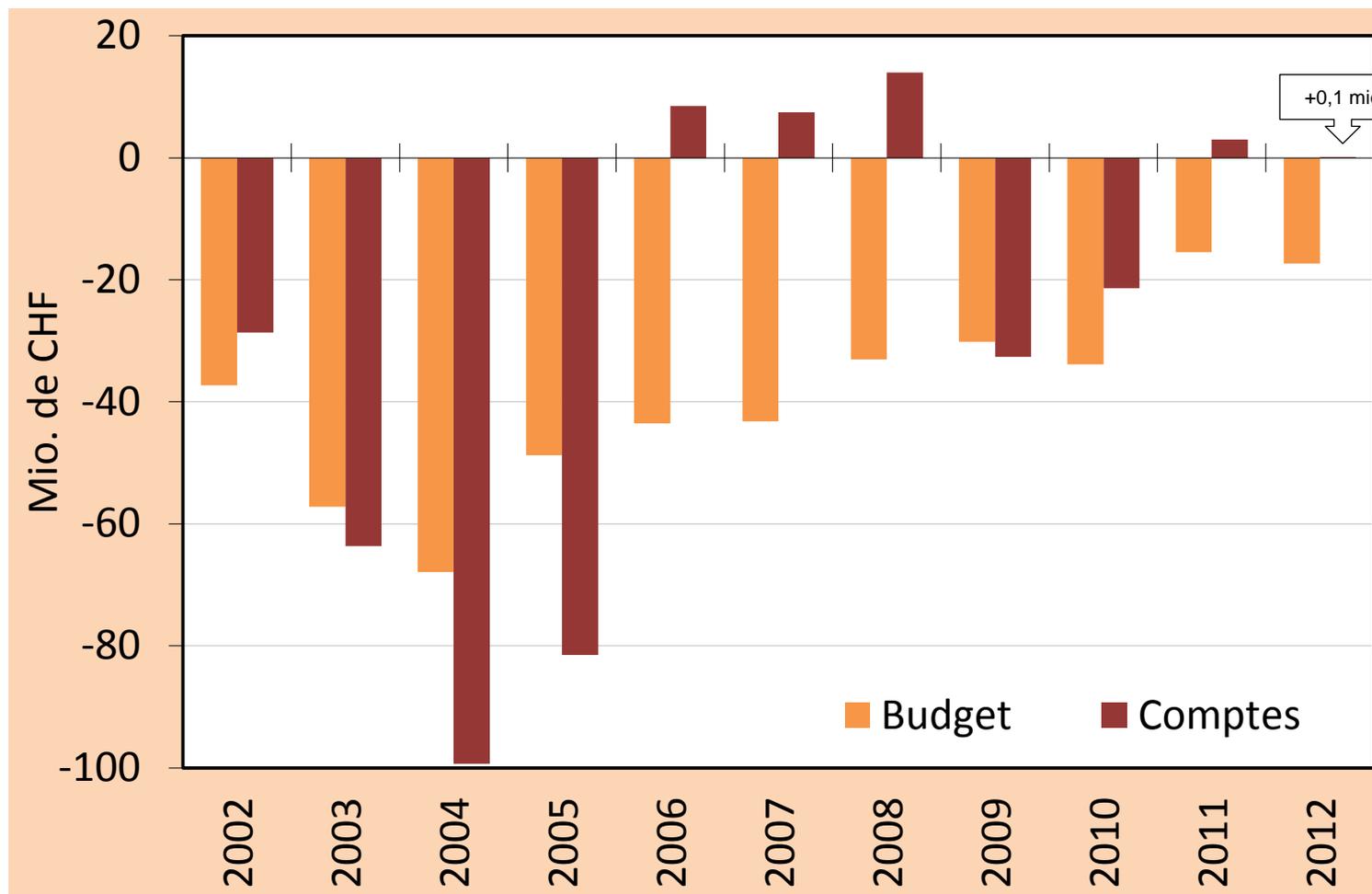
# Appréciation générale

M. Philippe Gnaegi  
Président du Conseil d'Etat

# Résultat d'ensemble



# Compte de fonctionnement 2012 en perspective

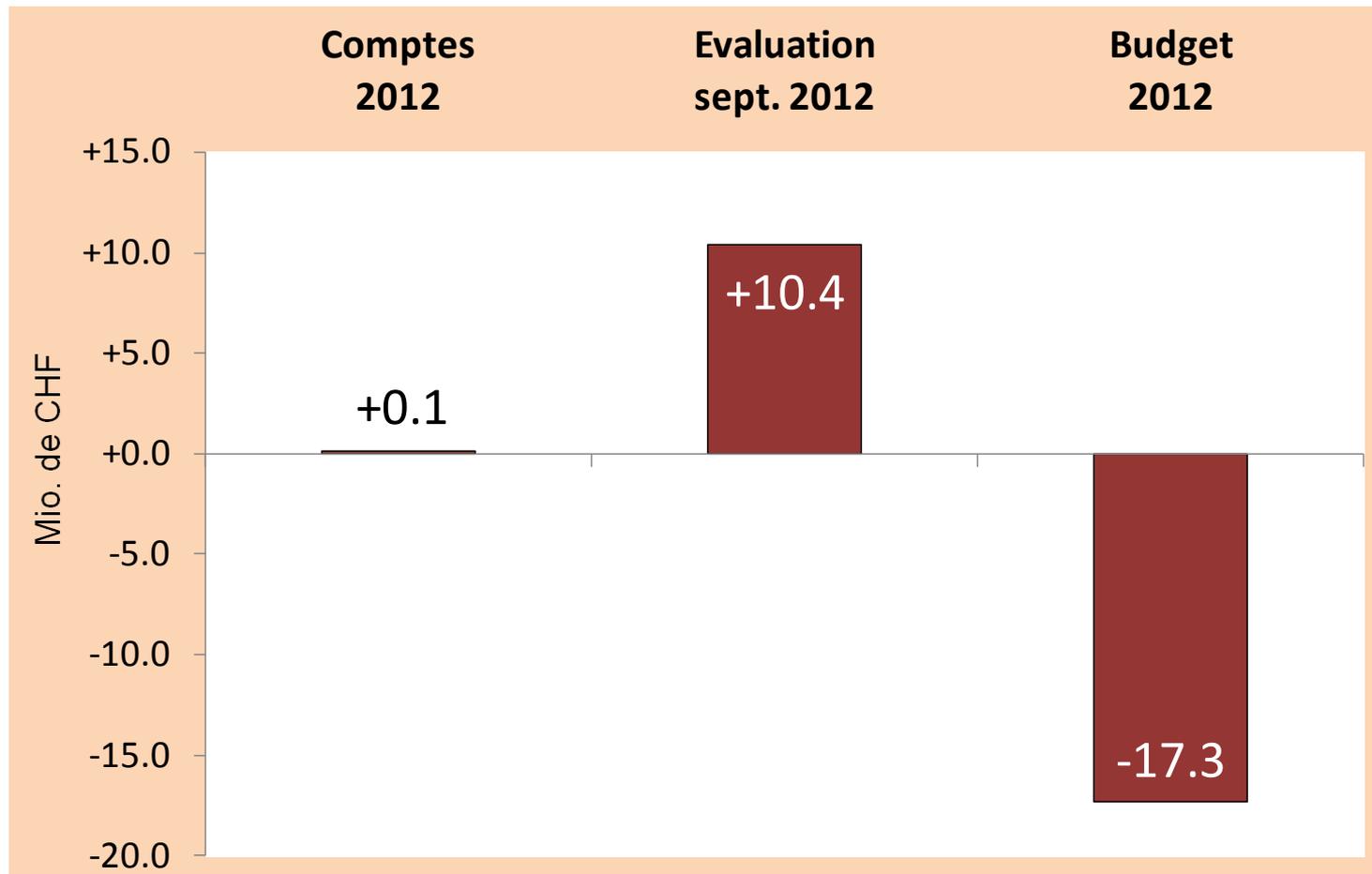


# Résultats détaillés : Compte de fonctionnement

**Ecart par rapport au budget et  
à la seconde prévision**

M. Laurent Kurth  
Chef du DJSF

# Résultat des comptes, budget et 2<sup>ème</sup> prévision



# Ecart comptes – budget

<b>Compte de fonctionnement</b> <i>En millions de francs</i>	<b>Comptes 2012</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Écart</b> <i>(en mios)</i>	<b>Écart</b> <i>(en %)</i>
Charges	2'058,5	2'001,0	+57,5	+2,9
Revenus	2'058,6	1'983,7	+74,9	+3,8
<b>Excédent de charges</b>		<b>17,3</b>		
<b>Excédent de revenus</b>	<b>0,1</b>			

# Écarts comptes – budget

## Charges par nature

<b>Charges du compte de fonctionnement</b> <i>En millions de francs</i>	<b>Comptes 2012</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Écarts</b>
30 - Charges de personnel	422,1	431,3	-9,2
31 - Biens, services et marchandises	136,7	135,2	+1,5
32 - Intérêts passifs	33,2	36,5	-3,2
33 - Amortissements	100,5	87,6	+12,9
34 - Parts et contributions sans affectation	8,9	9,6	-0,7
35 - Dédommagements à des collectivités publiques	87,8	87,5	+0,3
36 - Subventions accordées	1'078,0	1'077,9	+0,1
37 - Subventions redistribuées	90,9	89,4	+1,4
38 - Attributions aux financements spéciaux	40,2	3,5	+36,7
39 - Imputations internes	60,3	42,6	+17,7
<b>TOTAL</b>	<b>2'058,5</b>	<b>2'001,0</b>	<b>+57,5</b>

# Écarts comptes – budget

## Revenus par nature

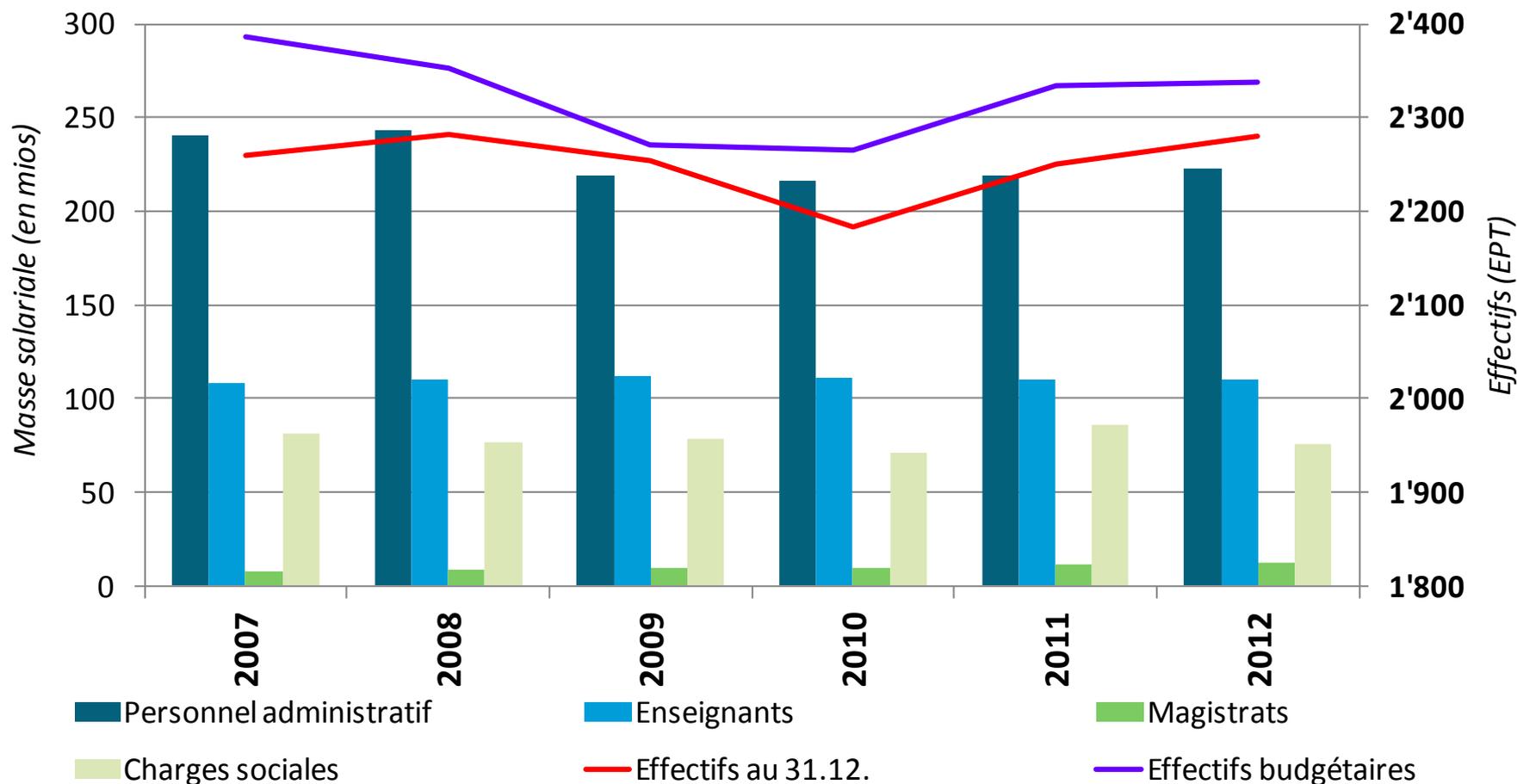
Revenus du compte de fonctionnement <i>En millions de francs</i>	Comptes 2012	Budget 2012	Écarts
40 - Impôts	1'072,3	1'032,8	+39,6
41 - Patentes et concessions	5,6	5,9	-0,3
42 - Revenus des biens	59,1	49,4	+9,7
43 - Contributions	137,3	142,6	-5,2
44 - Parts à des recettes sans affectation	284,3	266,0	+18,3
45 - Dédommagements de collectivités publiques	52,3	49,0	+3,3
46 - Subventions acquises	269,5	265,8	+3,7
47 - Subventions à redistribuer	90,9	89,4	+1,4
48 - Prélèvements aux financements spéciaux	26,9	40,3	-13,4
49 - Imputations internes	60,3	42,6	+17,7
<b>TOTAL</b>	<b>2'058,6</b>	<b>1'983,7</b>	<b>+74,9</b>

# Résultats détaillés : Compte de fonctionnement

**Charges de personnel  
et masse salariale**

M. Laurent Kurth  
Chef du DJSF

# Evolution de la masse salariale et des effectifs réels



# Loi du 7.12.2010 fixant l'évolution du traitement du personnel de 2011 à 2013 (article 16)

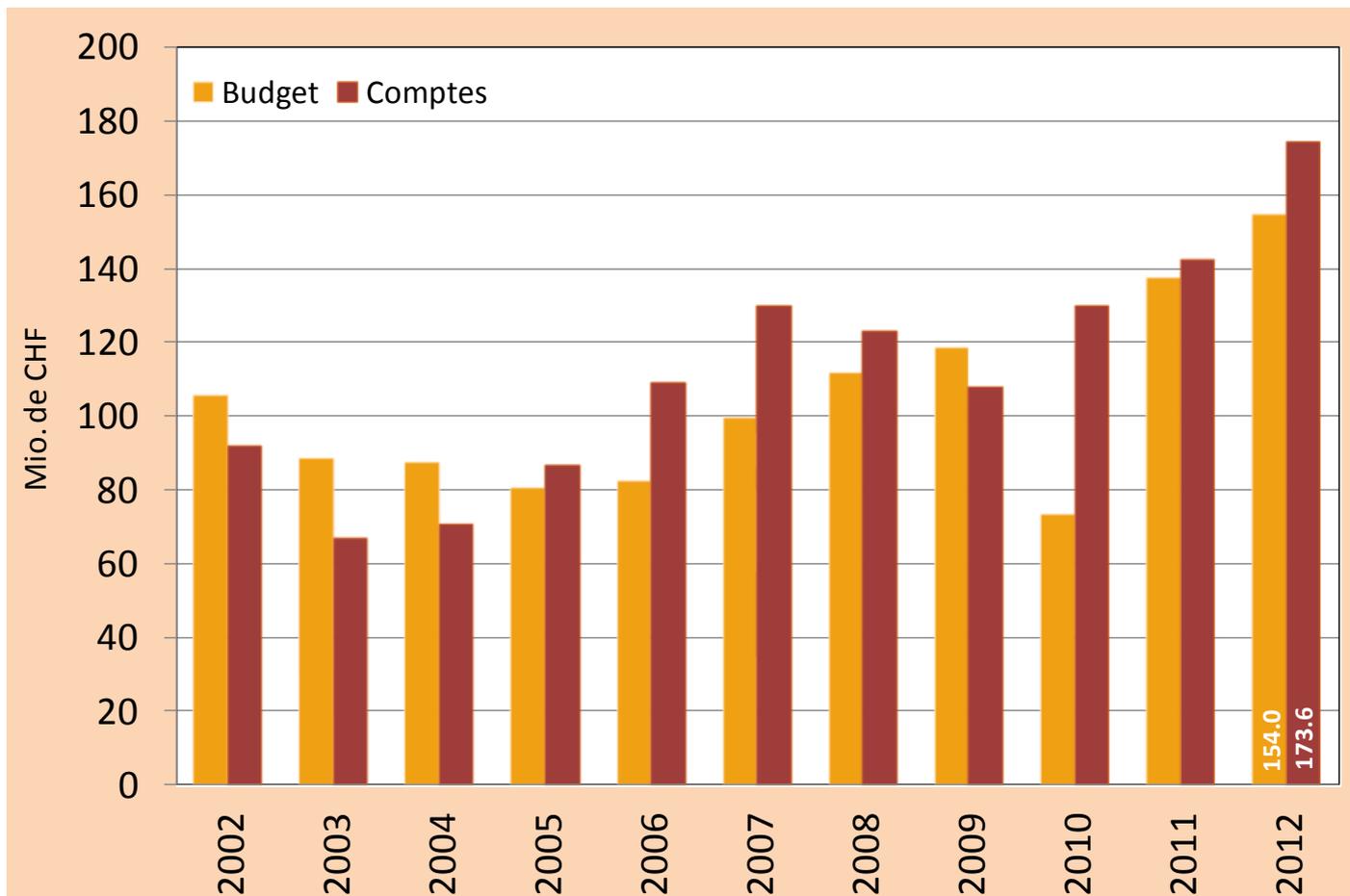
- Dans la mesure où les résultats comptables opérationnels annuels de l'État présentent un excédent de revenu, les titulaires actifs durant l'année concernée toucheront cas échéant l'année suivante selon des modalités à définir par le Conseil d'État un montant unique compensant tout ou partie des efforts salariaux consentis par l'application de la présente loi
- Les efforts salariaux pris en considération comprennent cas échéant la non-compensation intégrale du renchérissement, la retenue obligatoire et le blocage des échelons d'augmentation complémentaire des fonctionnaires

# Résultats détaillés : Compte de fonctionnement

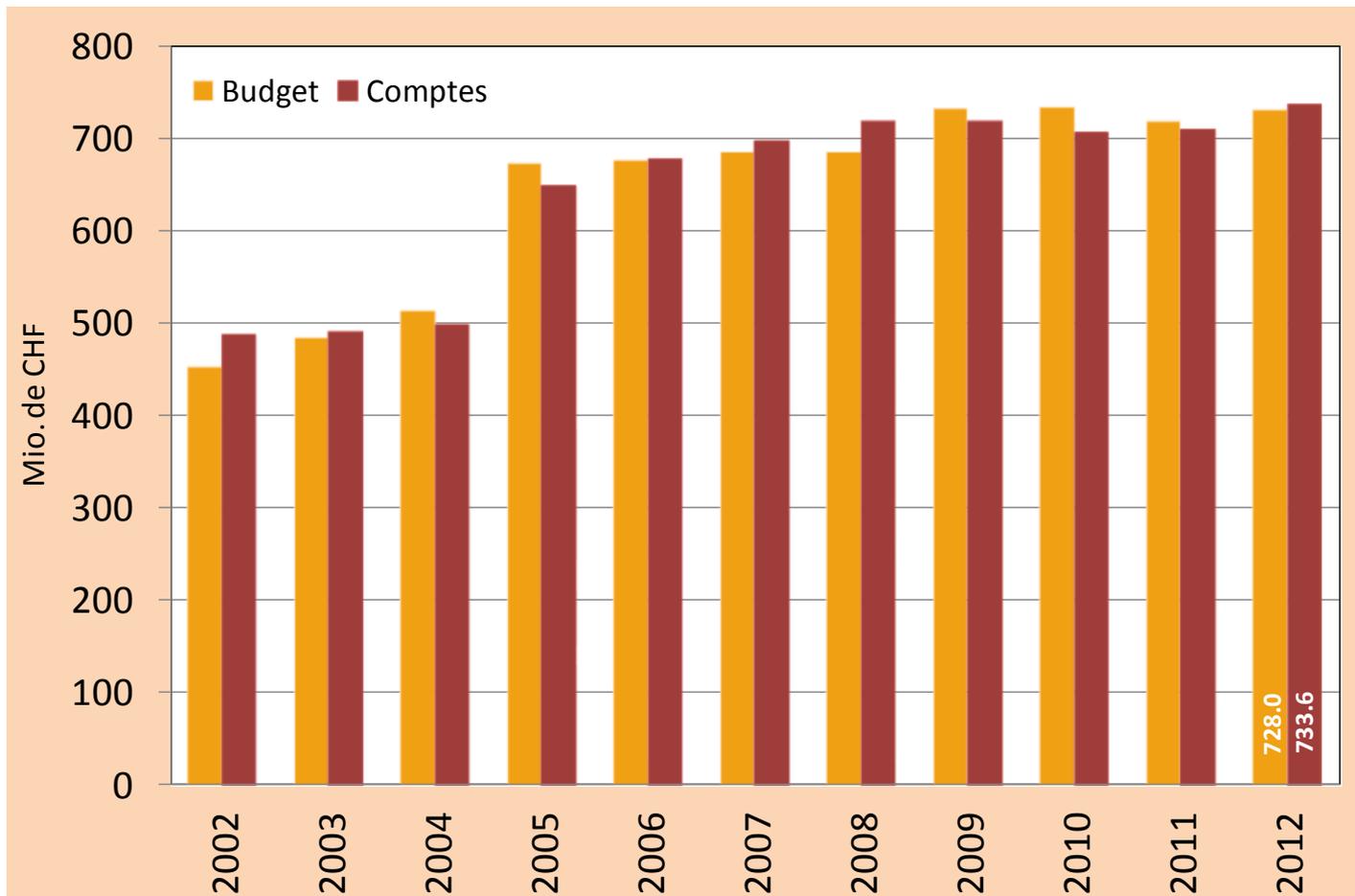
## Revenus des impôts

M. Thierry Grosjean  
Chef du DEC

# Nouvelle progression de l'impôt sur les personnes morales



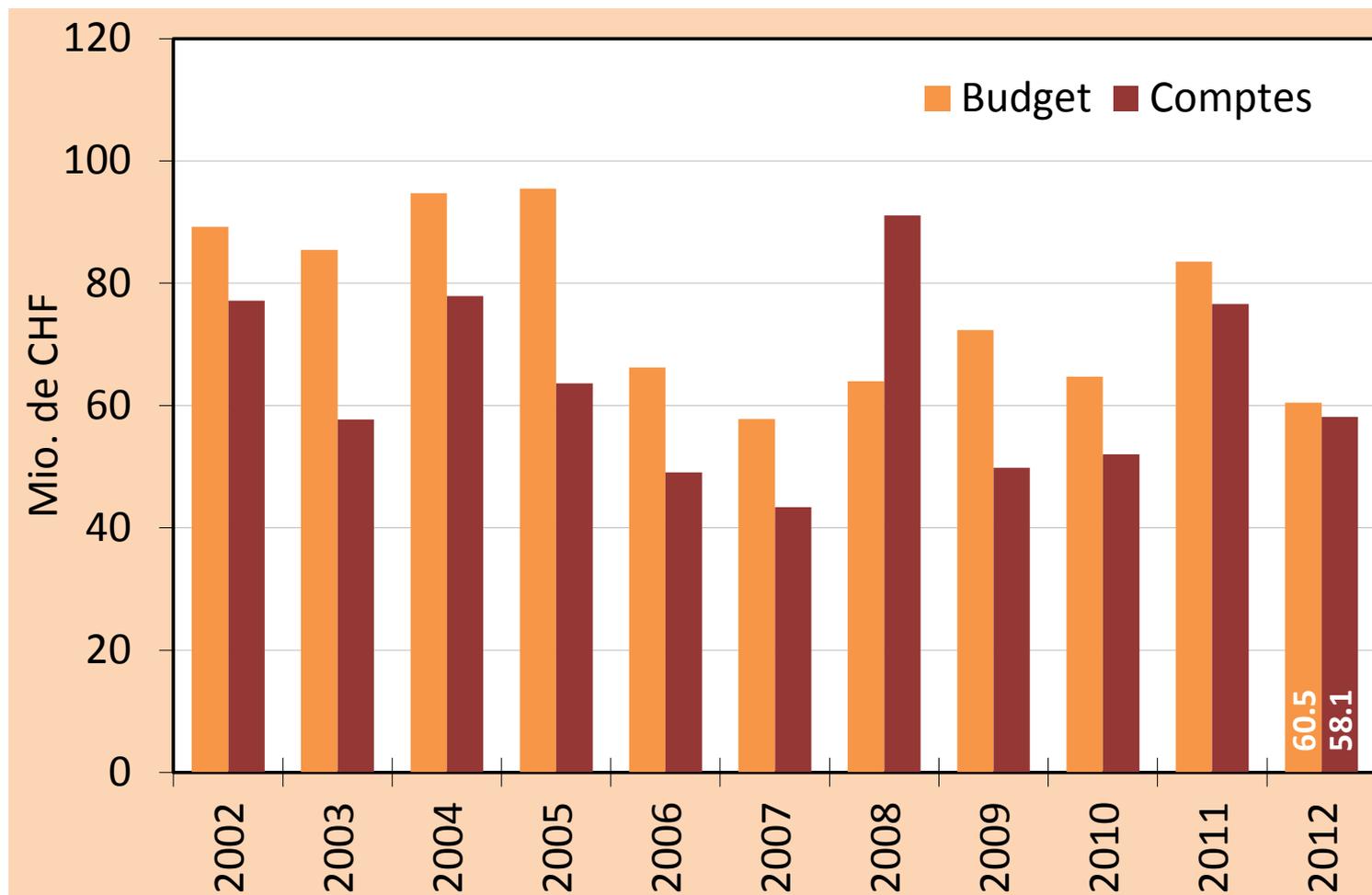
# Augmentation de l'impôts sur les personnes physiques



# Résultats détaillés : Compte des investissements

M. Claude Nicati  
Chef du DGT

# Comptes des investissements 2012 en perspective



# Écarts comptes - budget

<b>Compte des investissements</b> <i>En millions de francs</i>	<b>Comptes 2012</b>	<b>Budget 2012</b>	<b>Écart (en mios)</b>	<b>Écart (en %)</b>
Dépenses	102,1	106,8	-4,7	-4,4
Recettes	44,0	46,3	-2,3	-5,0
<b>Investissements nets</b>	<b>58,1</b>	<b>60,5</b>		

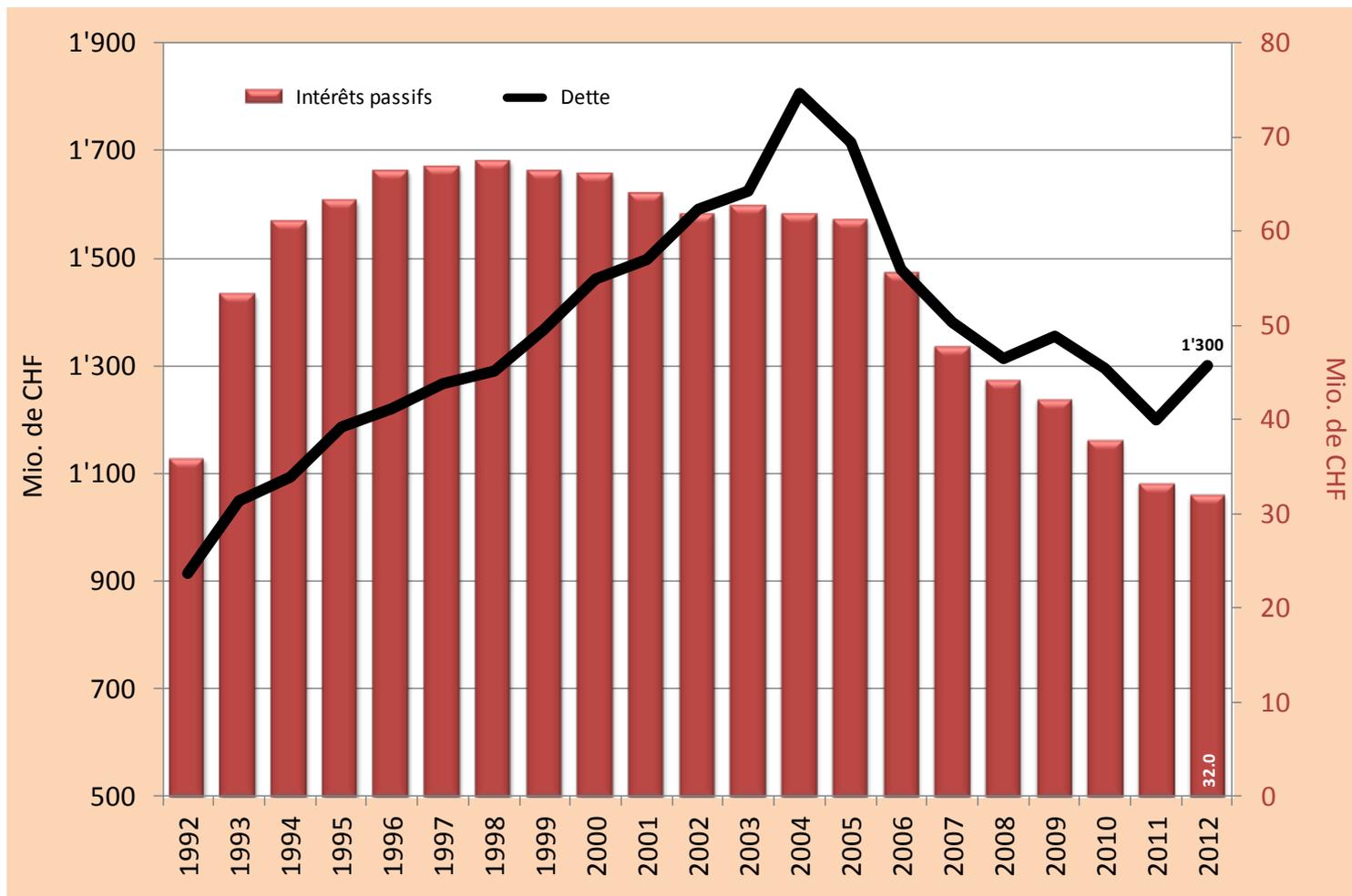
## Principaux écarts par rapport au budget (en millions) :

- Retard dans les chantiers de rénovation des prisons -4,8
- Assainissement du CPLN retardé -2,5
- Assainissement et renforcement d'ouvrages d'art -1,4
- Redressement durable des finances cantonales -0,5
- Renforcement et réaménagement de la RC 1320 +0,5
- Travaux de rénovation au CIFOM +1,0
- Prise de participation au capital de Greenwatt SA +1,2
- Augmentation du capital pour la fusion TN et TRN +1,5

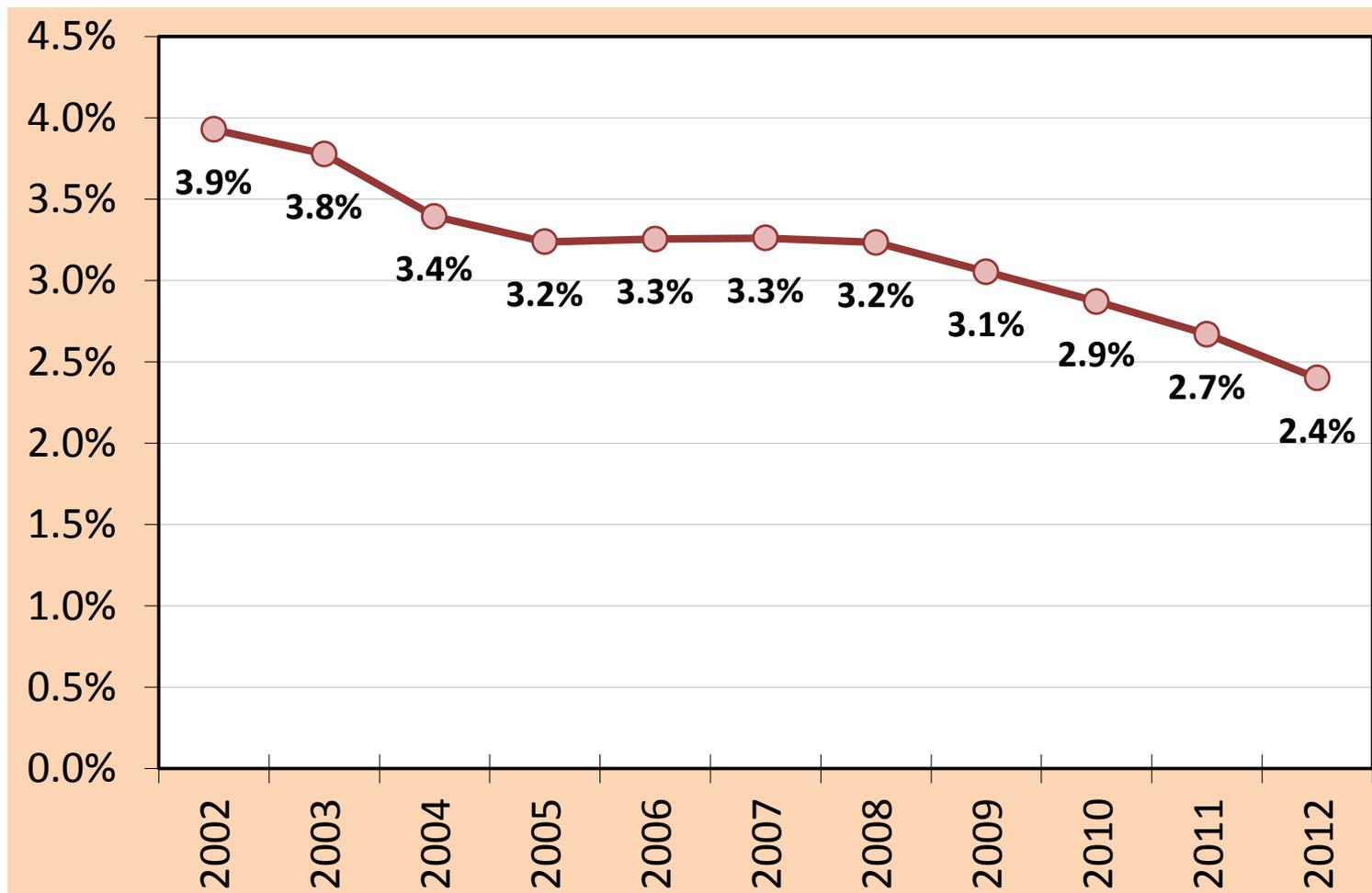
# Résultats détaillés : Compte de financement

Mme Gisèle Ory  
Cheffe du DSAS

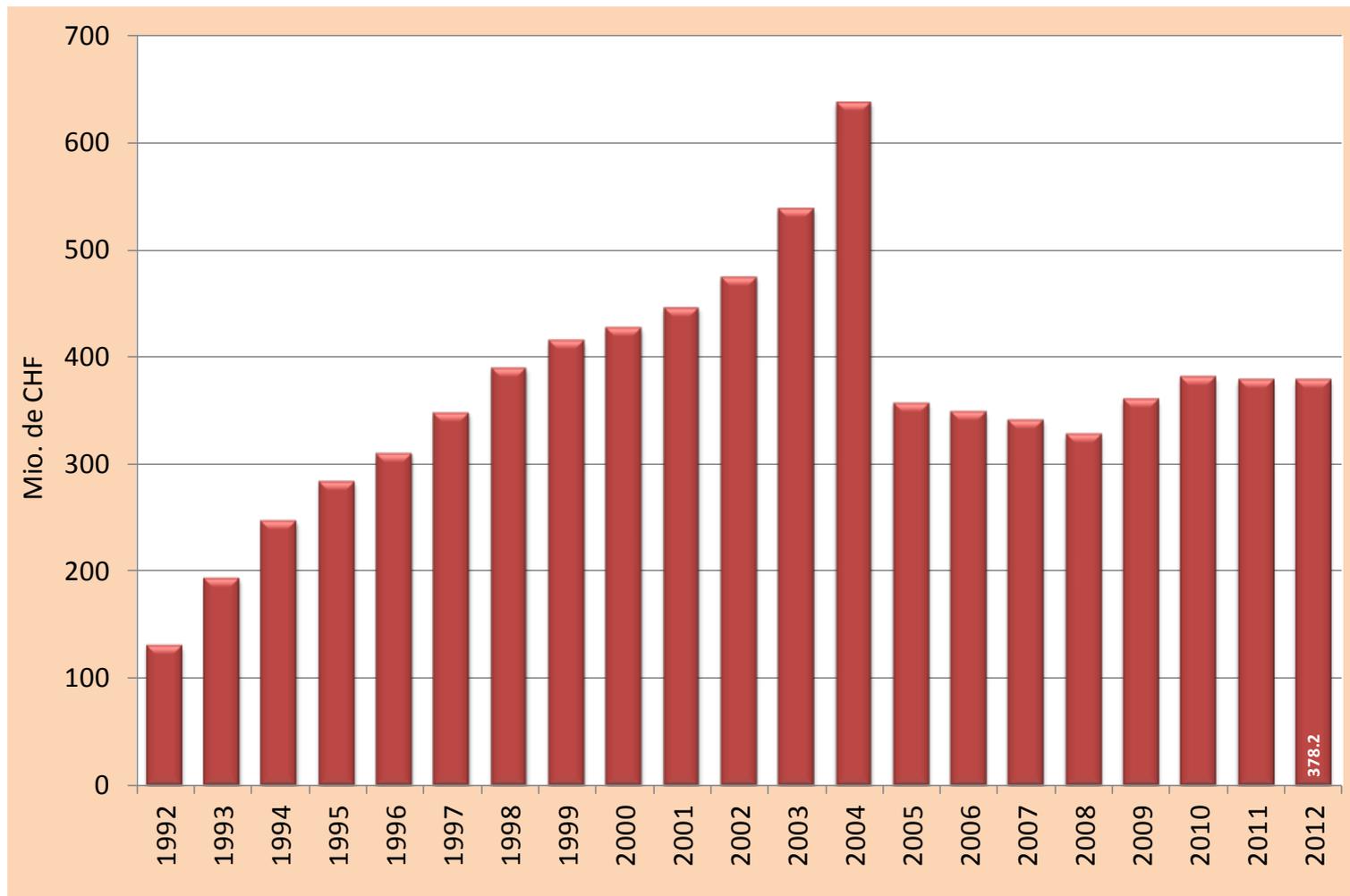
# Evolution de la dette et des intérêts passifs



# Taux d'intérêt moyen de la dette consolidée



# Evolution du découvert



# Conclusion

M. Philippe Gnaegi  
Président du Conseil d'Etat

# Principaux constats

## Positifs

- 1) Résultat équilibré malgré les opérations de bouclément
- 2) Augmentation des recettes fiscales (personnes morales et personnes physiques)
- 3) Charges d'exploitation maîtrisées (personnel et BSM)
- 4) Dépenses d'investissements proches de l'enveloppe

## Négatifs

- 1) Hausse marquée de certaines charges par rapport au budget (aide matérielle, hospitalisations hors canton)
- 2) Dépenses de santé aggravées par la création de deux provisions

# Questions ?

# Réponses !