

Comptes 2020 de l'État de Neuchâtel

Conférence de presse
27 avril 2021



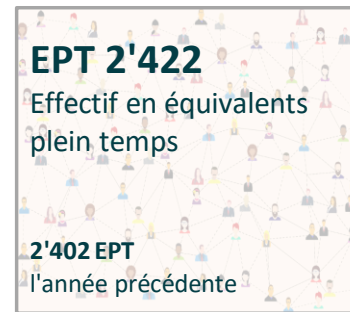
Ordre du jour

- 1. Appréciation générale**
Monika Maire-Hefti, présidente du Conseil d'État
- 2. Compte de résultats 2020**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 3. Compte des investissements 2020**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 4. Flux de trésorerie et endettement**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 5. Bilan et annexes**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 6. Conclusion**
Laurent Kurth, chef du Département des finances et de la santé

1. Appréciation générale

Monika Maire-Hefti
Présidente du Conseil d'État

Comptes 2020 : Chiffres clés



Impact financier: COVID-19



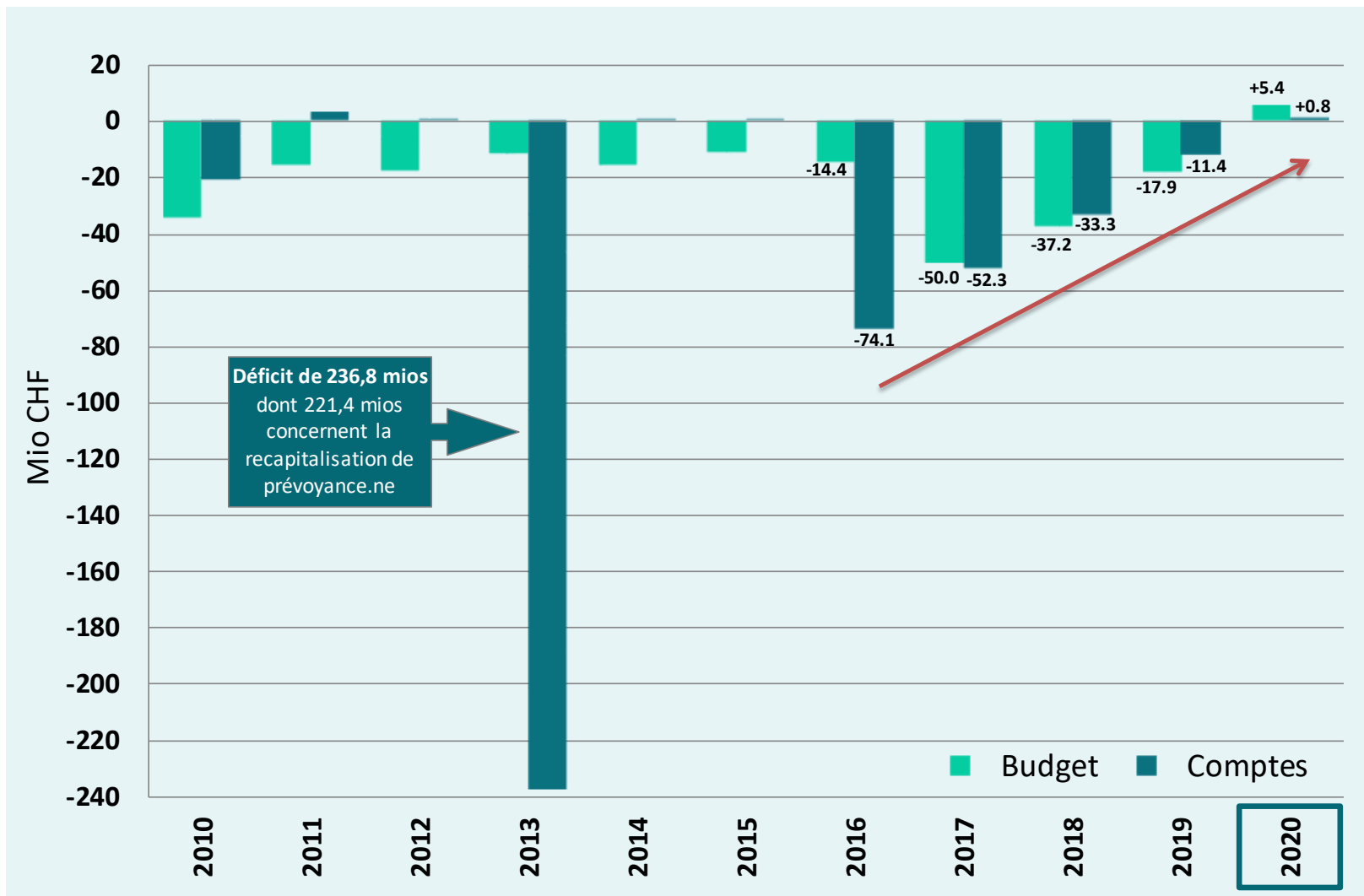
2. Compte de résultats 2020

Patrick Aubry
Chef du service financier

Compte de résultat équilibré malgré la pandémie

- ▶ Compte de résultats à l'équilibre, malgré les incidences financières liées à la COVID-19.
- ▶ Impact de la COVID-19 estimé à CHF 97,6 mios, dont CHF 87,8 mios de provisions. Plus de 1600 bénéficiaires subventionnés.
- ▶ Éléments ponctuels, non structurels, compensant les effets de la pandémie pour près de CHF 80 mios :
 - ▶ Part au bénéfice de la BNS (CHF +41,4 mios).
 - ▶ Part cantonal à l'IFD (CHF +26,1 mios).
 - ▶ Amort. H20, réalisé en 2019 (CHF +8,0 mios).
 - ▶ Réévaluation de participations (CHF + 4,3 mios).

Évolution du compte de résultats

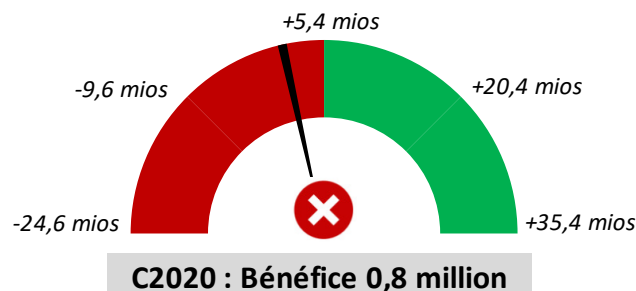


Frein à l'endettement partiellement respecté

1. Compte de résultats

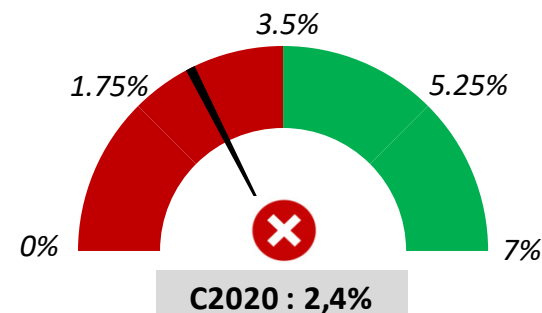
Objectif : bénéfice minimum de CHF 5'415'036

(soit 1% du découvert à fin 2019)



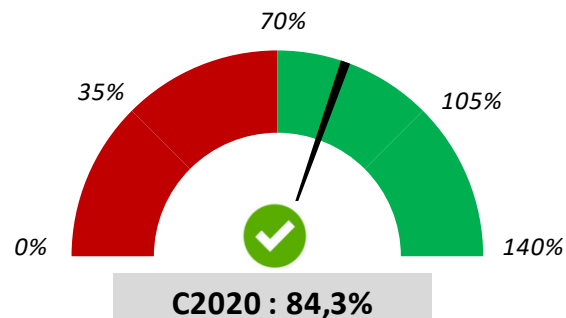
2. Proportion des investissements nets

Objectif : minimum 4% des revenus déterminants

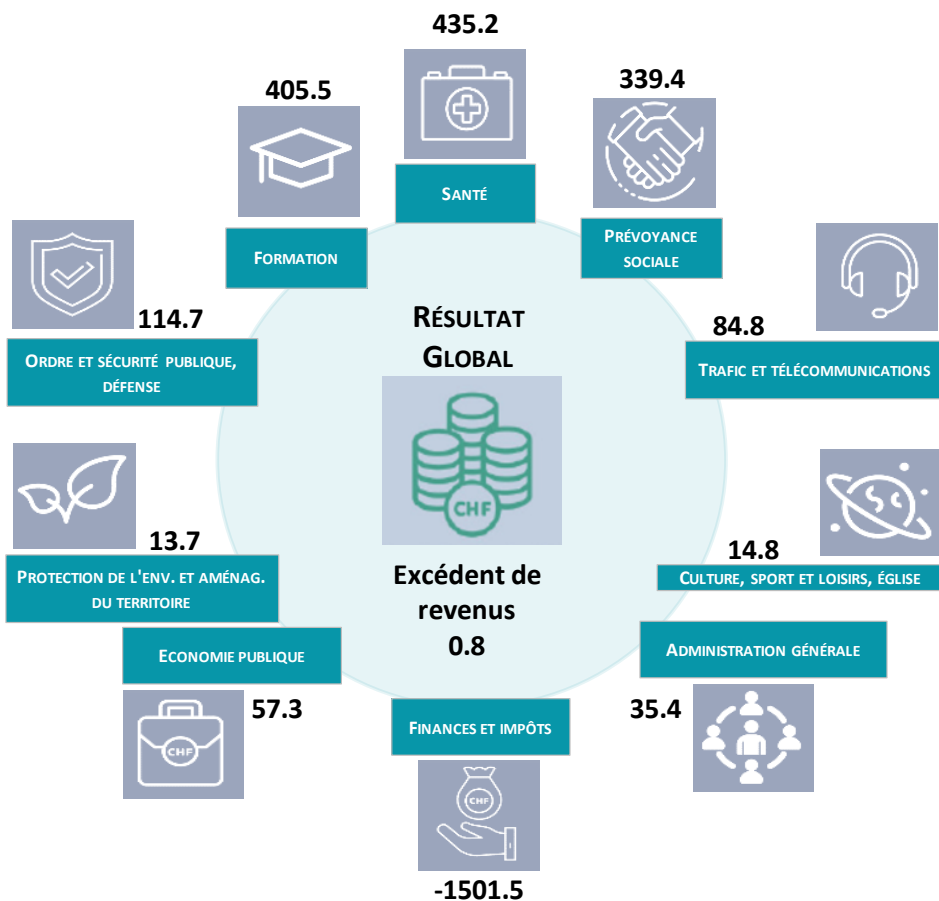


3. Degré d'autofinancement (DA)

Objectif : minimum 70%



Compte de résultat 2020 (en millions CHF)



LE CANTON DE NEUCHÂTEL FINANCE



Vue d'ensemble

Trois niveaux de résultats selon MCH2

Compte de résultats détaillé Mio CHF	Comptes 2020	Budget 2020	Écarts C/B (CHF)	Comptes 2019
Revenus d'exploitation (voir détail slide suivante)	2'232.5	2'172.6	+59.8	2'069.8
Charges d'exploitation (voir détail slide suivante)	2'293.1	2'250.5	+42.6	2'177.7
I - Résultat d'exploitation	-60.7	-77.9	+17.2	-107.9
44 - Revenus financiers	68.3	68.0	+0.4	69.7
34 - Charges financières	21.5	26.5	-5.0	22.3
Résultat financier	46.8	41.5	+5.3	47.4
II - Résultat opérationnel	-13.8	-36.4	+22.6	-60.5
48 - Revenus extraordinaires	20.9	50.3	-29.5	49.1
38 - Charges extraordinaires	6.2	8.6	-2.3	0.0
Résultat extraordinaire	14.6	41.8	-27.1	49.1
III - Résultat total	0.8	5.4	-4.6	-11.4

Écarts comptes - budget

Détail charges d'exploitation

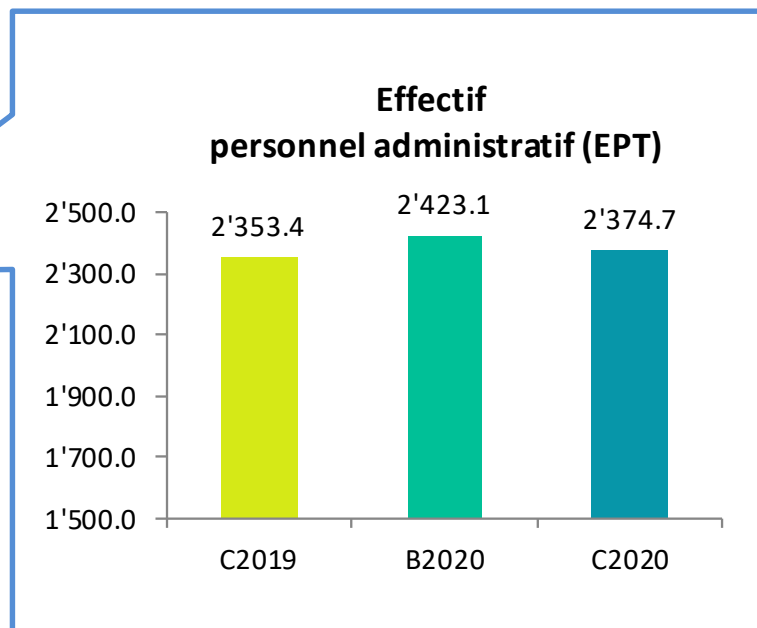
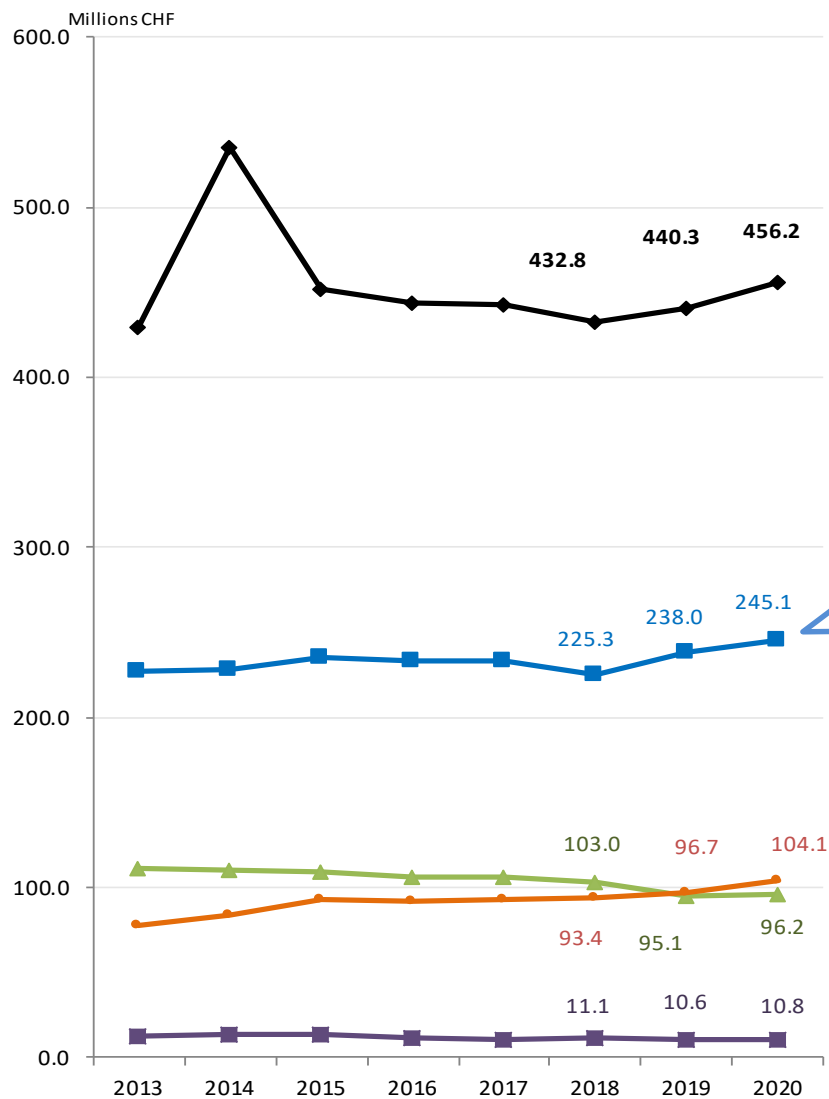
Charges d'exploitation Mio CHF	Comptes 2020	Budget 2020	Écarts C/B (CHF)	Comptes 2019
30 - Charges de personnel	456.2	452.2	+4.1	440.3
31 - Biens, services et autres charges d'explt.	175.0	163.3	+11.7	160.4
33 - Amortissements du patr. administratif	40.0	79.8	-39.8	81.2
35 - Attrib. aux financements spéciaux	26.2	10.9	+15.3	18.3
36 - Charges de transfert	1'404.8	1'366.9	+37.9	1'301.8
37 - Subventions redistribuées	190.9	177.5	+13.4	175.6
TOTAL	2'293.1	2'250.5	+42.6	2'177.7

Écarts comptes - budget

Détail revenus d'exploitation

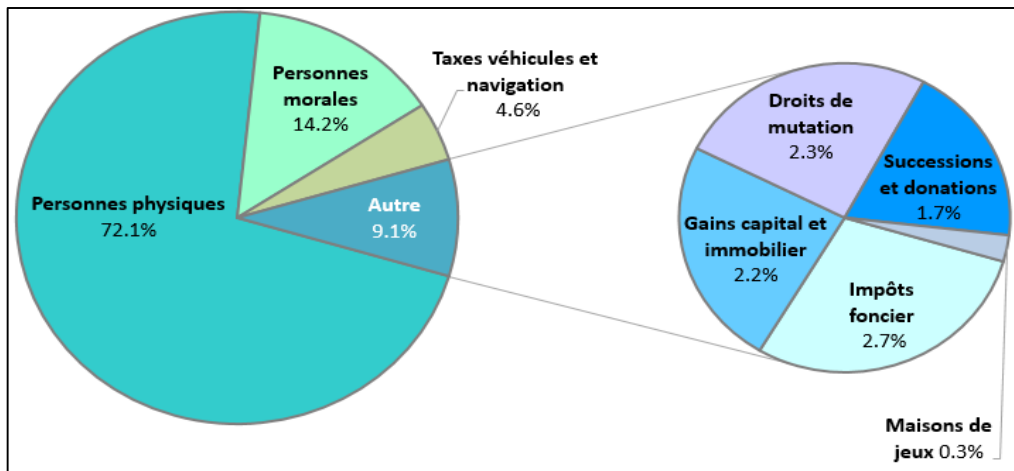
Revenus d'exploitation Mio CHF	Comptes 2020	Budget 2020	Écarts C/B (CHF)	Comptes 2019
40 - Revenus fiscaux	1'056.9	1'091.3	-34.4	1'070.5
41 - Patentes et concessions	70.7	31.4	+39.2	45.8
42 - Taxes	209.6	193.2	+16.3	151.9
43 - Revenus divers	17.7	9.9	+7.8	35.6
45 - Prélèv. aux financements spéciaux	9.0	16.2	-7.2	1.6
46 - Revenus de transfert	677.8	653.1	+24.6	588.8
47 - Subventions à redistribuer	190.9	177.5	+13.4	175.6
TOTAL	2'232.5	2'172.6	+59.8	2'069.8

Évolution des charges de personnel

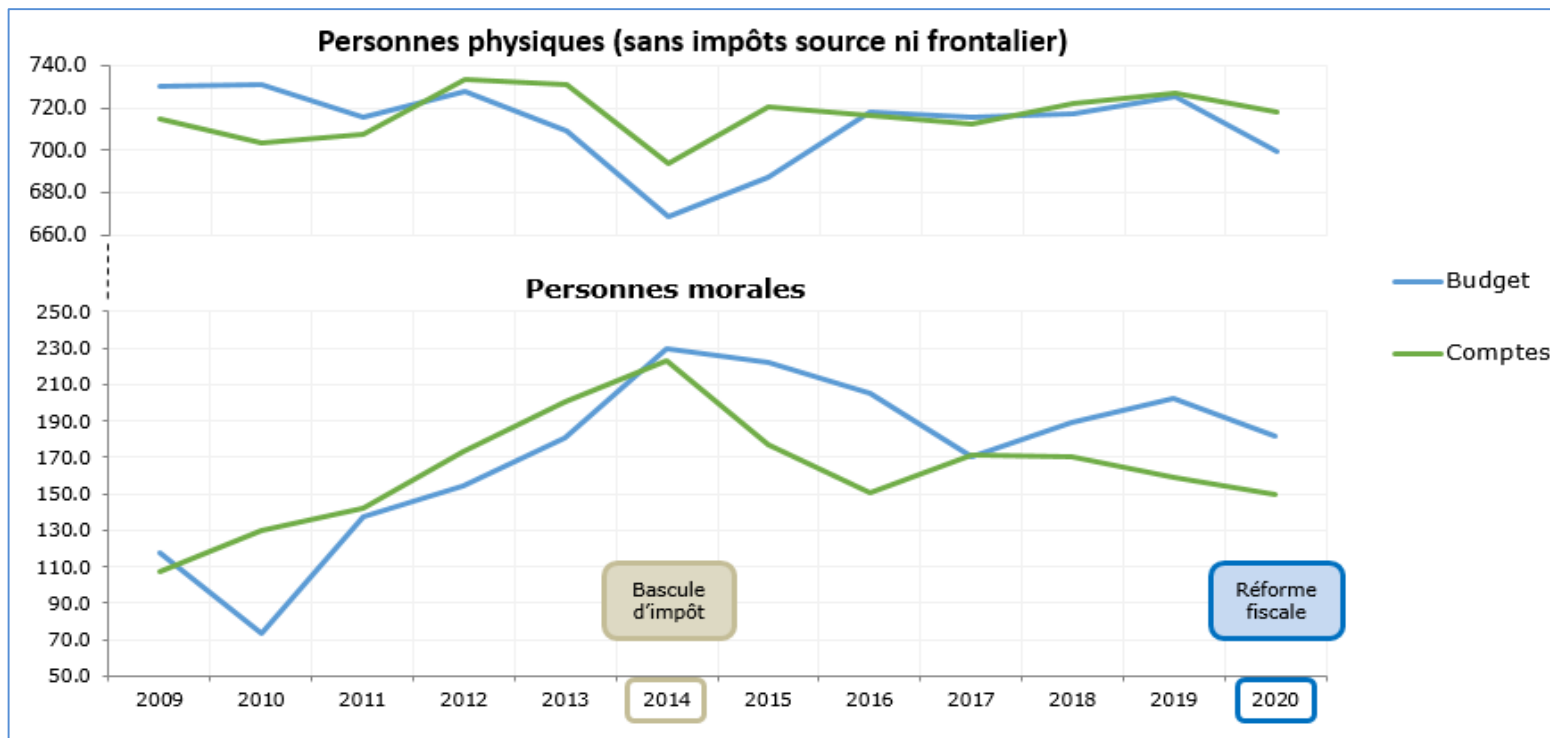


Évolution des recettes fiscales

Comptes 2020
Répartition des
revenus fiscaux
(CHF 1'056.9 millions)



Évolution
revenus PP et PM
de 2009 à 2020



3. Compte des investissements 2020

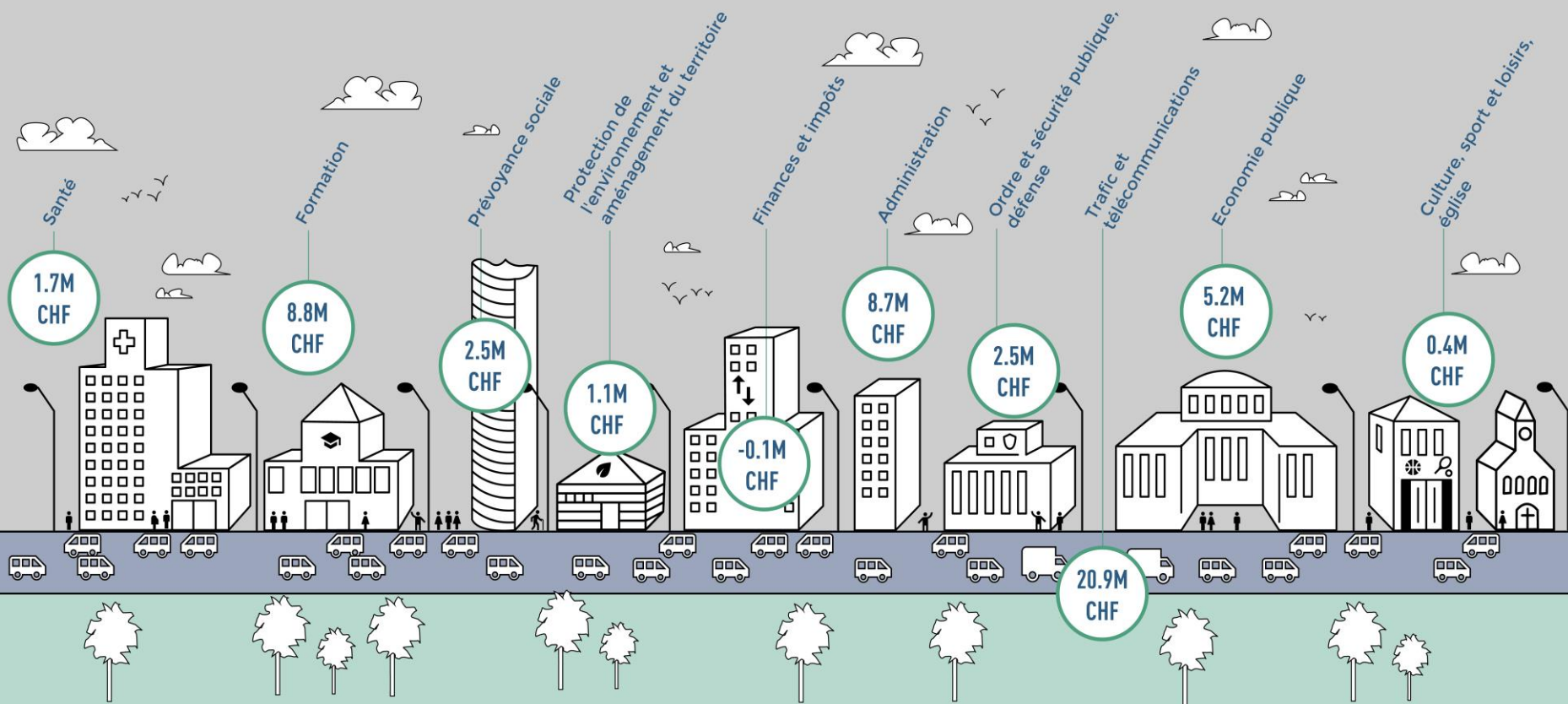
Patrick Aubry
Chef du service financier

Volume des investissements réduit

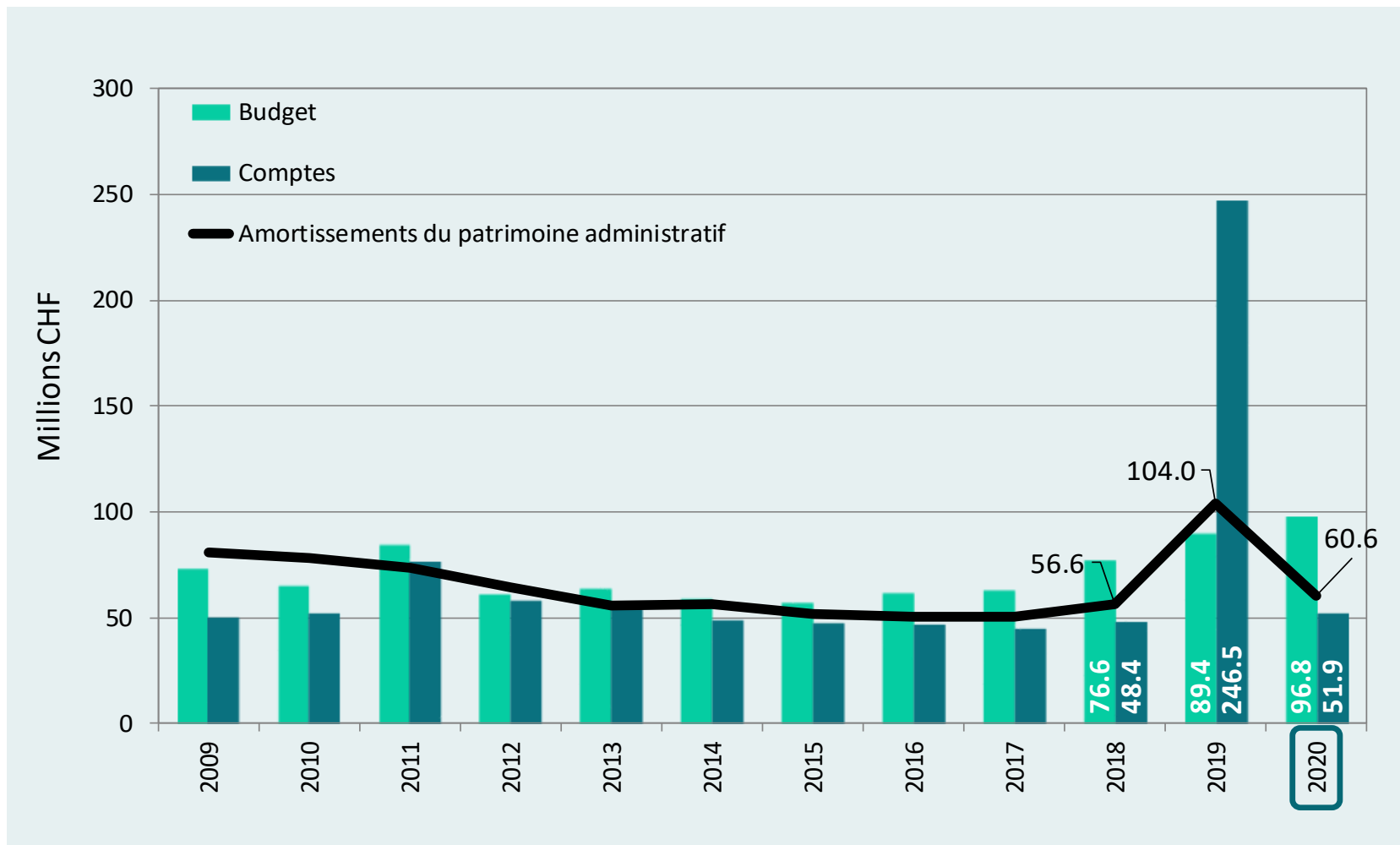
- ▶ Investissements nets de CHF 51,9 mios, soit 22,3 millions de moins qu'au budget (y.c écart statistique).
- ▶ Participation auprès des sociétés électriques, finalement concrétisée (CHF 13,3 mios) via le patrimoine financier, en plus des 51,9 mios.
- ▶ Quelques projets retardés ou reportés, en raison de la crise, malgré la volonté de maintenir l'activité d'investissement
- ▶ Impact de la COVID-19 estimé à CHF 3,6 mios, sur le compte des investissements, avec plus de 220 prêts octroyés.
- ▶ Volume des investissements insuffisant, mais pour la première fois supérieur à 50 mios depuis 2013 (sauf cas particulier 2019).

Compte des investissements par domaines fonctionnels

total
51.9M CHF



Évolution des investissements nets et des amortissements



4. Flux de trésorerie et endettement

Patrick Aubry

Chef du service financier

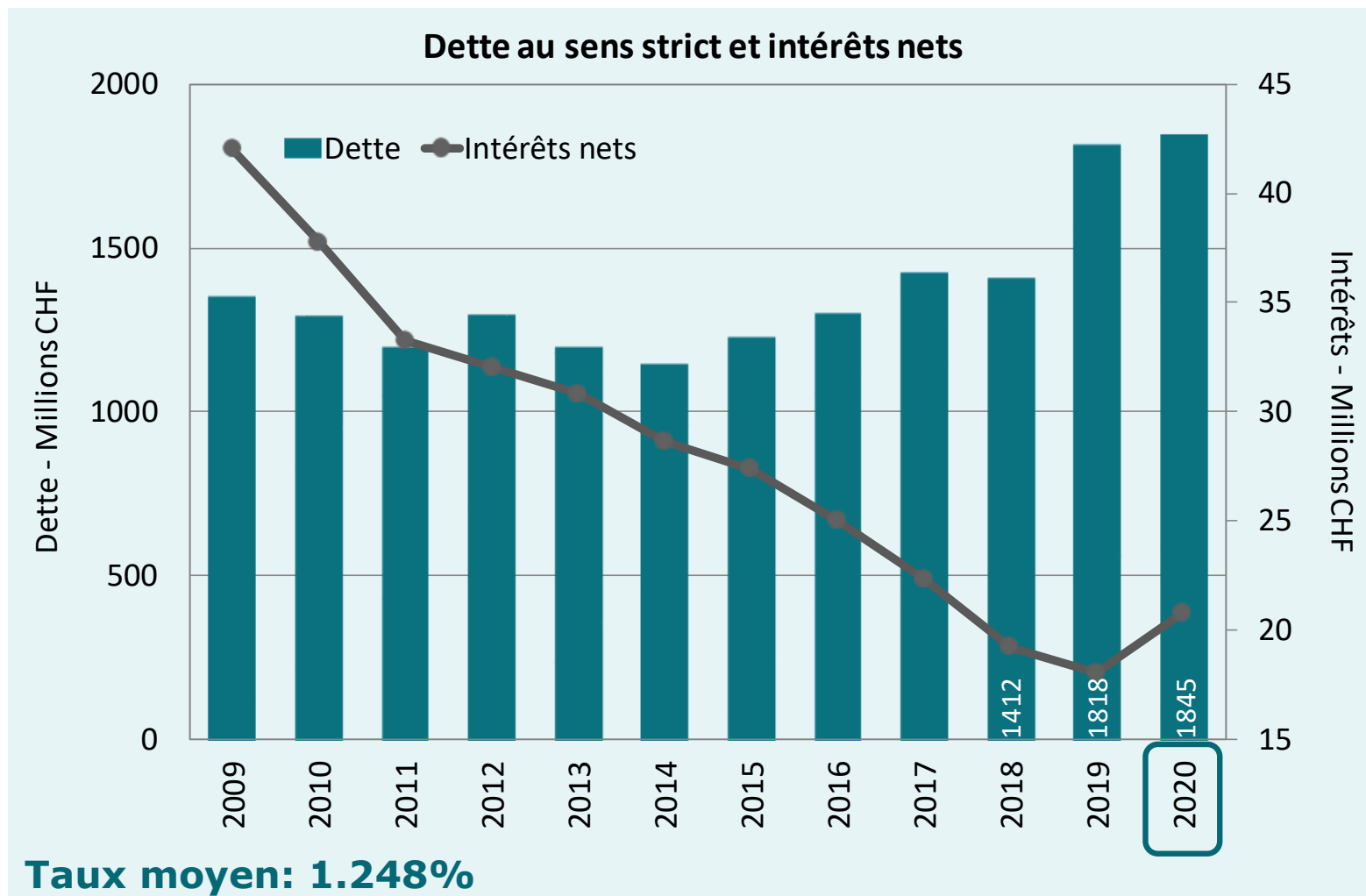
Tableau de flux de trésorerie

Tableau de flux de trésorerie Mio CHF	Comptes 2019	Comptes 2020
Disponibilités et placements à court terme au 1 ^{er} janvier	128.1	141.2
FTE - Flux provenant de l'activité d'exploitation	-116.2	52.6
FTI - Flux provenant de l'activité d'investissements dans le patrimoine administratif	-130.7	-50.2
FTP - Flux provenant de l'activité de placement dans le patrimoine financier	3.3	-54.7
FTF - Flux provenant de l'activité de financement	256.7	39.6
Total variation des liquidités	13.1	-12.7
Disponibilités et placements à court terme au 31 décembre	141.2	128.5

Remarque

États des emprunts au 31.12.2020 (dette au sens strict): 1,8 milliard, soit une hausse de CHF 27,1 millions par rapport à 2019.

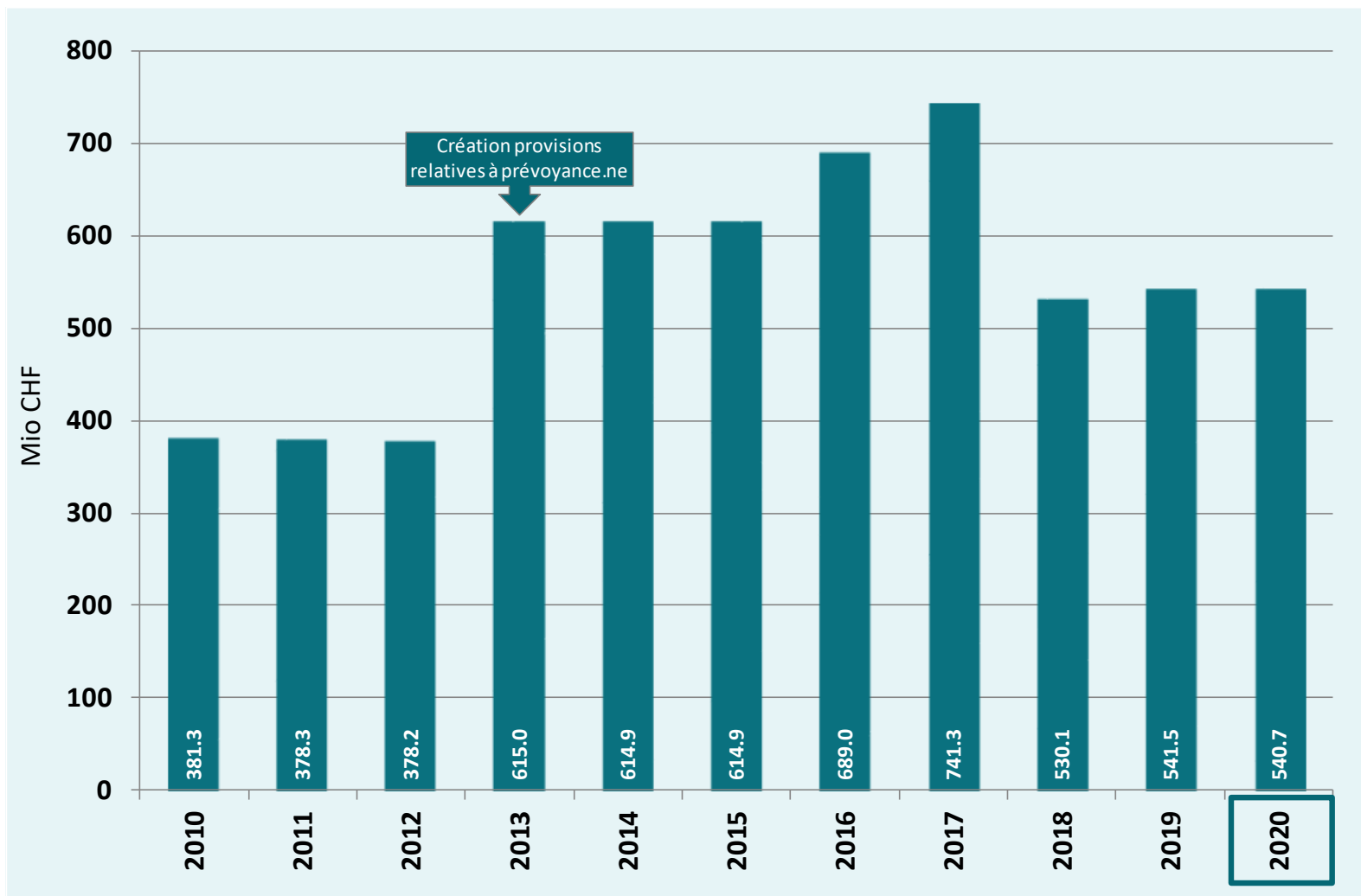
Évolution de la dette et des charges nettes d'intérêts



5. Bilan et annexe

Patrick Aubry
Chef du service financier

Évolution du découvert



Participations, prêts, cautions et engagements hors bilan

Participations, prêts, cautions et engagements hors bilan	31.12.2020
Mio CHF	
Participations du PA et PF	413.9
Prêts du PA et PF	126.9
Cautions et engagements hors bilan ¹⁾	1420.2

¹⁾ Dont CHF 1,4 milliard en lien avec prévoyance.ne

6. Conclusion

Laurent Kurth


Chef du Département des finances
et de la santé

L'objectif du Conseil d'État d'un retour à l'équilibre en 2020 est confirmé

- ▶ La crise sanitaire de la COVID-19 aura obligé les acteurs institutionnels à rapidement trouver des solutions à des problèmes qui évoluaient quasi quotidiennement
- ▶ Dans ce contexte particulier, l'État a répondu présent en assumant son rôle de garant du fonctionnement des institutions et du service à la population
- ▶ Le retour dans les chiffres noirs en fin de législature est confirmé
- ▶ Les comptes 2020 sont satisfaisants même s'ils ne respectent que partiellement les limites du frein à l'endettement

Situation future exigeante

- ▶ Une gestion rigoureuse reste indispensable pour éviter un affaiblissement structurel des finances cantonales.
- ▶ Les projections sur les exercices 2022 à 2025 présentent actuellement des défis importants sur les plans économique, social et financier.
- ▶ Chacun peut contribuer à la maîtrise de la situation sanitaire et à l'atténuation de ses effets économiques.
- ▶ L'un des défis du début de la législature à venir tiendra à définir le juste équilibre entre nécessité de finances solides et le rôle attendu de l'État en soutien au tissu économique et à la cohésion sociale du canton.



Nous vous remercions
de votre attention
Place aux échanges !