



BUDGET 2022 PLAN FINANCIER ET DES TÂCHES 2023 - 2025

CONFÉRENCE DE PRESSE

29 septembre 2021

Ordre du jour

- 1. Introduction**
Laurent Favre, président du Conseil d'État
- 2. Éléments saillants**
Laurent Kurth, chef du Département des finances et de la santé
- 3. Budget du compte de résultats 2022**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 4. Budget du compte des investissements 2022**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 5. Plan financier et des tâches 2023-2025**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 6. Financement des tâches publiques**
Patrick Aubry, chef du service financier
- 7. Impact financier de la COVID-19**
Laurent Kurth, chef du Département des finances et de la santé
- 8. Conclusion**
Laurent Kurth, chef du Département des finances et de la santé

1. Introduction

Laurent Favre
Président du Conseil d'État

Contexte et résultat

► Contexte

- Budgets bénéficiaires en 2020 et 2021 (hors effets COVID), après des années d'efforts
- Crise liée à la Covid-19
- Nouvelle législature

► Résultat

- Budget 2022 conforme au frein à l'endettement (bénéfice de CHF 10,3 millions)
- Volume d'investissement soutenu (enveloppe nette de CHF 114,2 millions)
- Impact financier de la Covid-19 entièrement compensé (réserve conjoncturelle)

2. Éléments saillants

Laurent Kurth

Chef du Département des finances et de la santé

Budget 2022: vue d'ensemble et frein à l'endettement

Vue d'ensemble (CHF)	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	PFT 2023	PFT 2024	PFT 2025
Compte de résultats						
Revenus ¹⁾	2'321'684'514	2'290'780'796	2'291'683'063	2'254'334'600	2'243'872'110	2'229'476'615
- Charges ¹⁾	2'320'884'012	2'282'782'996	2'281'425'915	2'323'173'304	2'360'207'655	2'373'680'671
= Résultat total	800'501	7'997'800	10'257'148	-68'838'704	-116'335'545	-144'204'056
Compte des investissements						
Dépenses	75'715'733	140'409'513	172'347'017	244'739'208	204'535'287	200'045'087
- Recettes	23'845'158	55'554'812	58'122'840	82'219'080	78'480'205	66'995'705
= Investissements nets	51'870'574	84'854'700	114'224'177	162'520'128	126'055'082	133'049'382

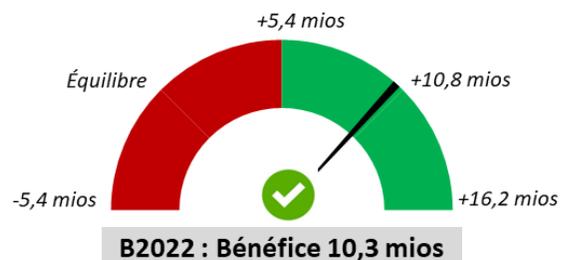
¹⁾ Les charges et les revenus correspondent à des totaux hors imputations internes.

Frein à l'endettement :

1. Compte de résultats

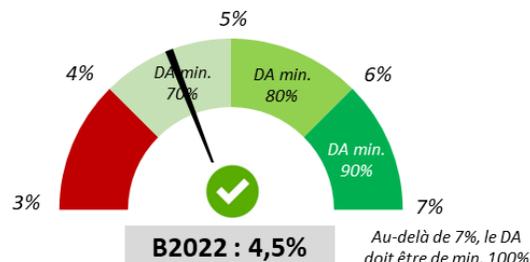
Objectif : bénéfice minimum de CHF 5'407'031

(soit 1% du découvert à fin 2020)



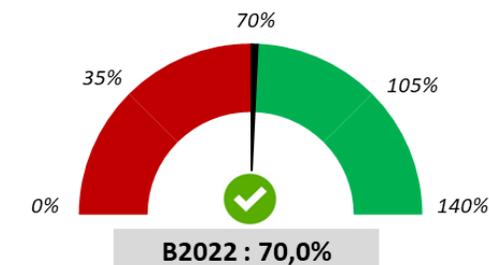
2. Proportion des investissements nets

Objectif : minimum 4% des revenus déterminants



3. Degré d'autofinancement (DA)

Objectif : minimum 70%

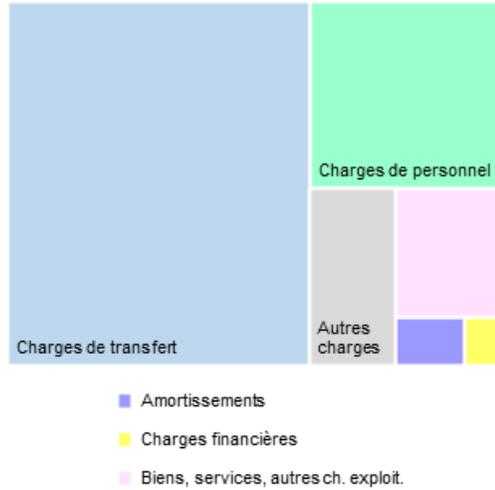


Principales mesures accompagnant le budget

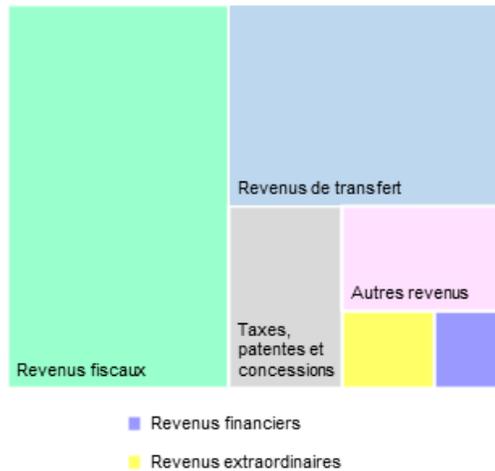
- ▶ Dérogation aux règles de prélèvement à la réserve conjoncturelle (GdC)
- ▶ Adaptation formelle (déplafonnement) du financement des structures d'accueil extrafamilial (GdC)
- ▶ Adaptation partielle de la grille salariale à l'évolution de l'IPC (CdE)

Budget 2022 en bref

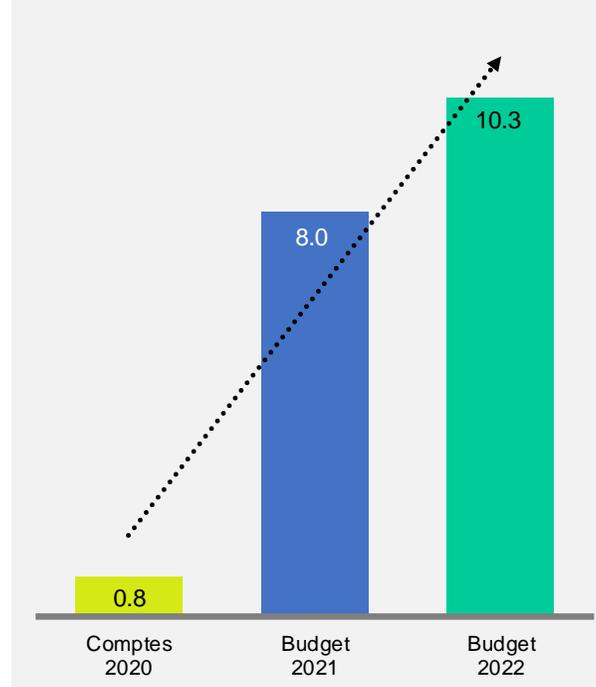
Typologie des charges budget 2022



Typologie des revenus budget 2022



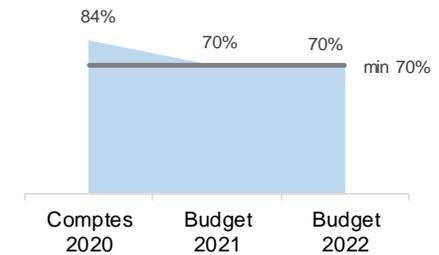
Résultat total



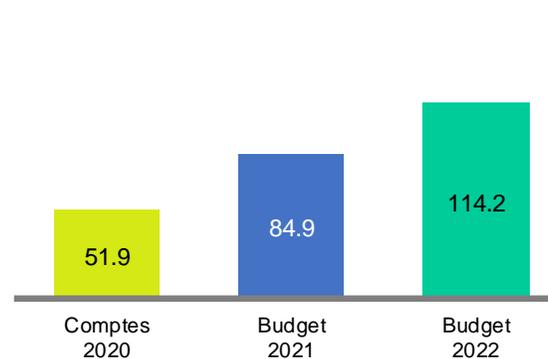
Effectifs (EPT)



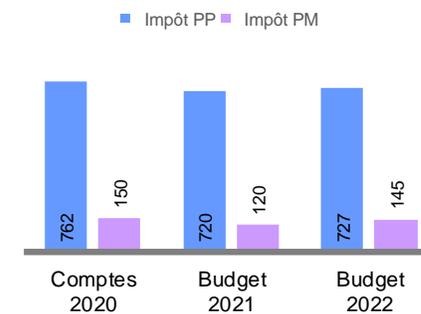
Degré d'autofinancement



Investissements nets



Revenus fiscaux



Éléments saillants

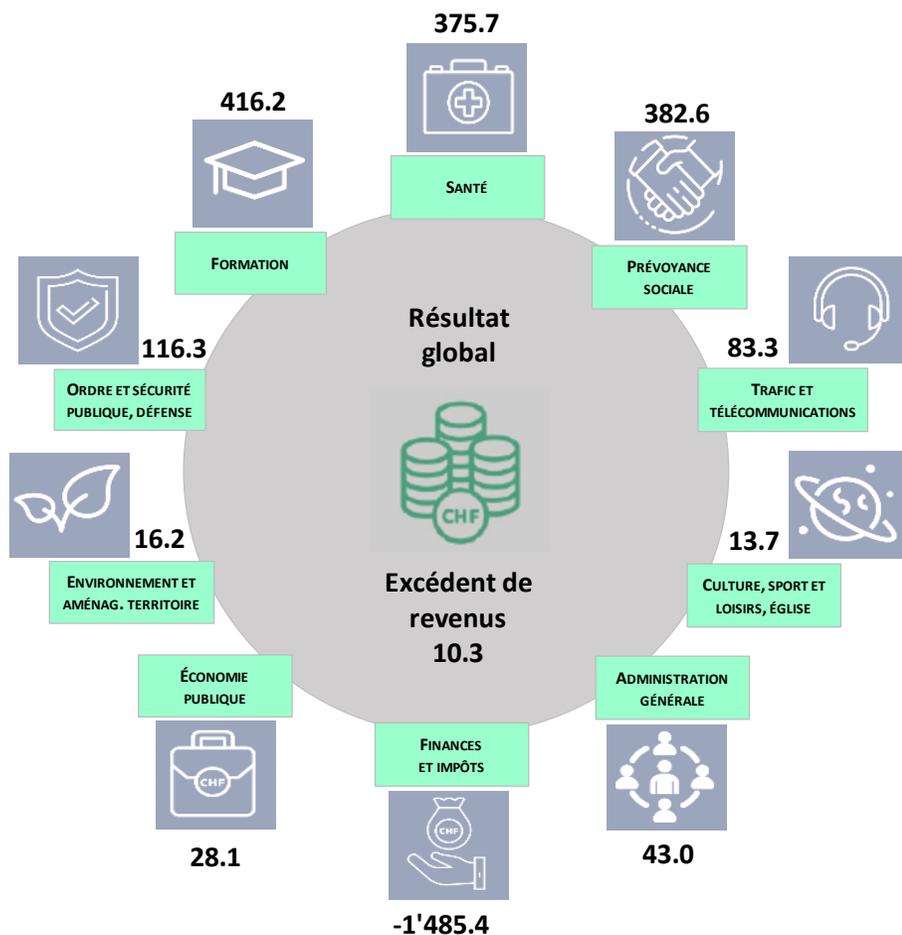
- ▶ Exercice bénéficiaire respectant le frein à l'endettement
- ▶ Amélioration formelle de 9,5 millions par rapport aux comptes 2020 et de 2,3 millions par rapport au budget 2021
- ▶ Rétablissement progressif des revenus fiscaux
- ▶ Légère diminution des coûts (notamment santé)
- ▶ Hausse contenue des dépenses en matière de prévoyance sociale
- ▶ Budget intégrant les impacts financiers de la Covid-19
- ▶ Importants prélèvements aux fonds et réserves et accroissement de l'endettement.

3. Budget 2022 du compte de résultats

Patrick Aubry

Chef du service financier

Budget 2022 du compte de résultat (en millions CHF)



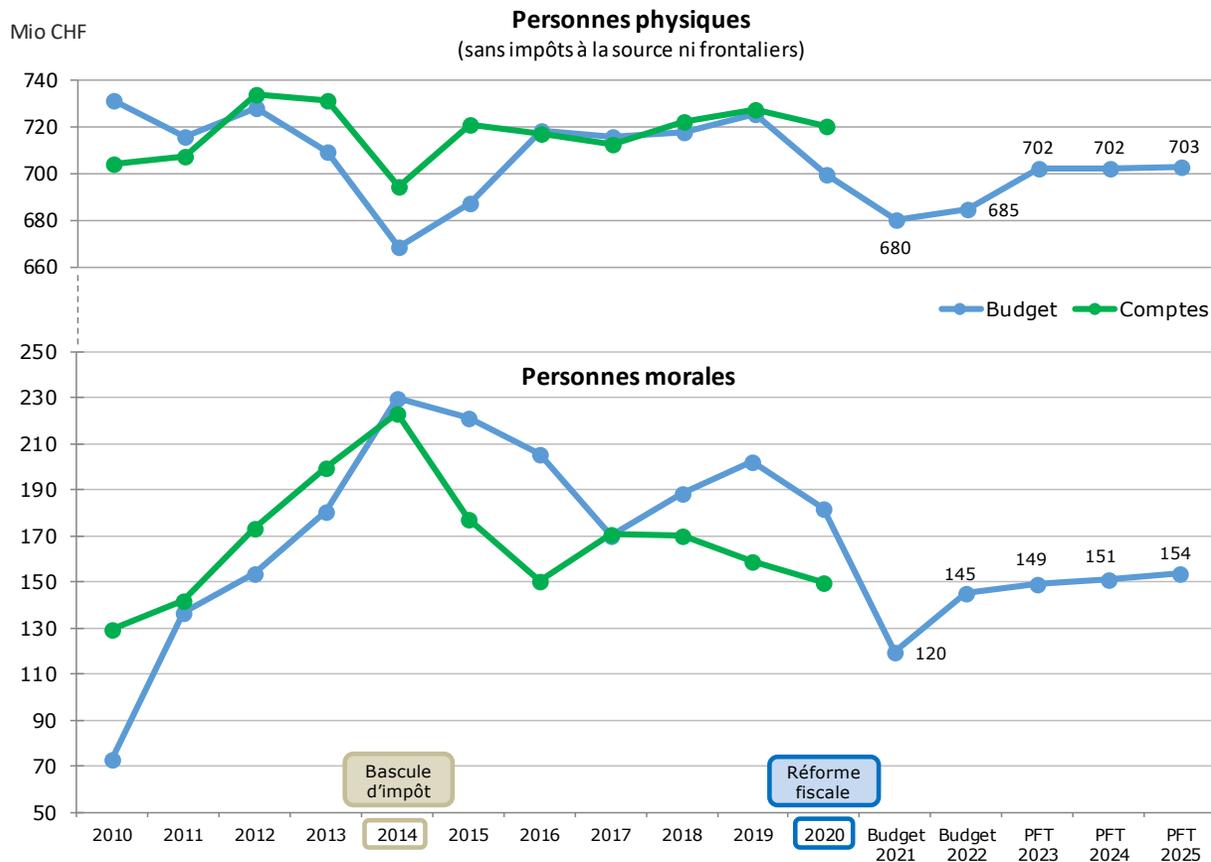
100 CHF

LE CANTON DE NEUCHÂTEL FINANCE

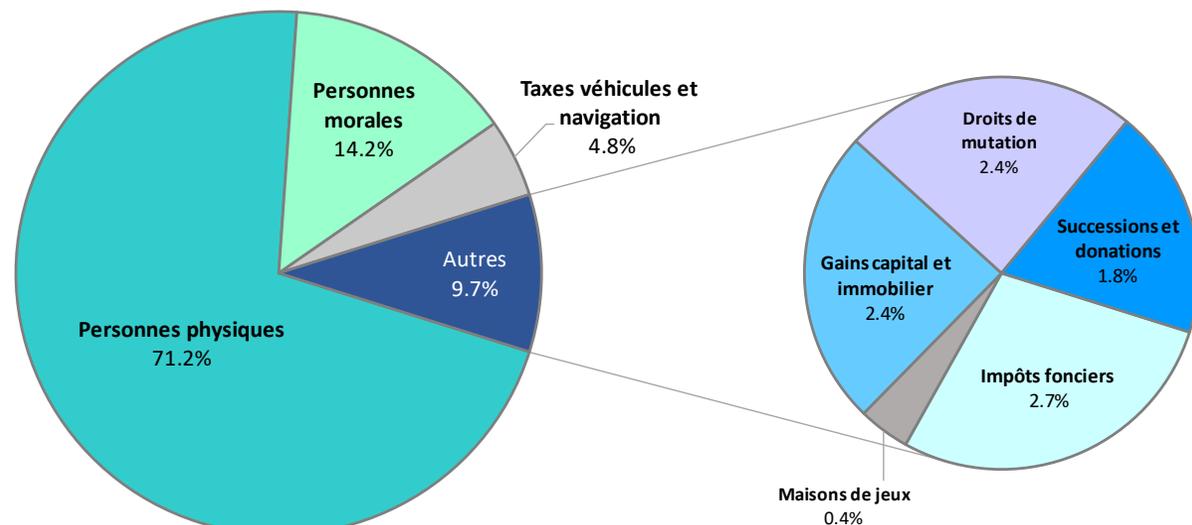
FORMATION		CULTURE, SPORT ET LOISIRS, ÉGLISE	
27 CHF		1 CHF	
[Icon: Graduation cap]		[Icon: Globe]	
FINANCES ET IMPÔTS (CHARGES UNIQUEMENT)	ORDRE ET SÉCURITÉ PUBLIQUE, DÉFENSE	TRAFIC ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	ENVIRONNEMENT ET AMÉNAG. TERRITOIRE
3 CHF	8 CHF	5 CHF	1 CHF
[Icon: Money bag]	[Icon: Shield]	[Icon: Headset]	[Icon: Leaf]
ADMINISTRATION GÉNÉRALE	PRÉVOYANCE SOCIALE		
3 CHF	25 CHF		
[Icon: People]	[Icon: Handshake]		
SANTÉ		ÉCONOMIE PUBLIQUE	
25 CHF		2 CHF	
[Icon: Medical bag]		[Icon: Money bag]	

Évolution des recettes fiscales

Évolution revenus PP et PM de 2010 à 2025

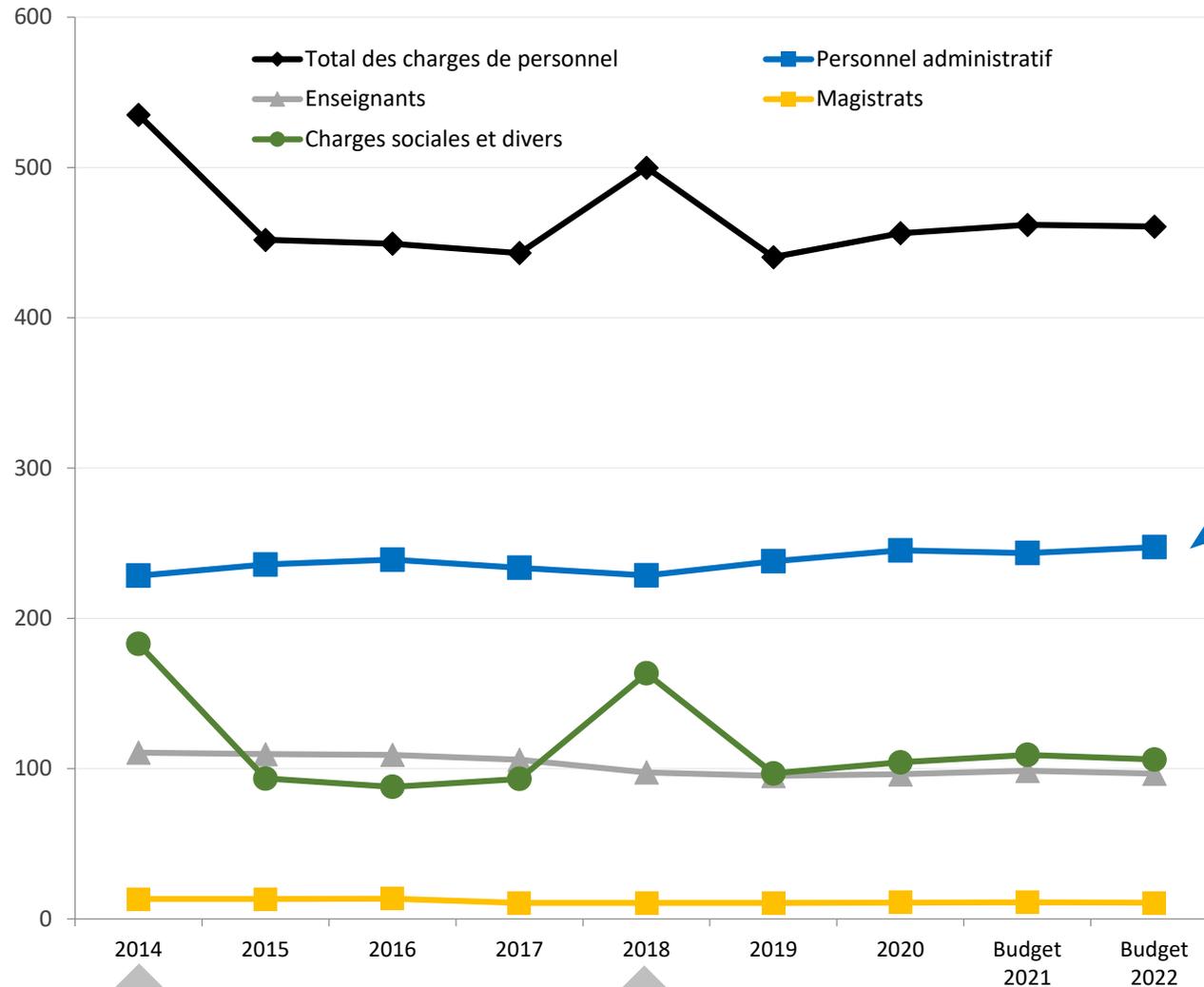


Budget 2022 : Répartition des revenus fiscaux (CHF 1'020,2 millions)



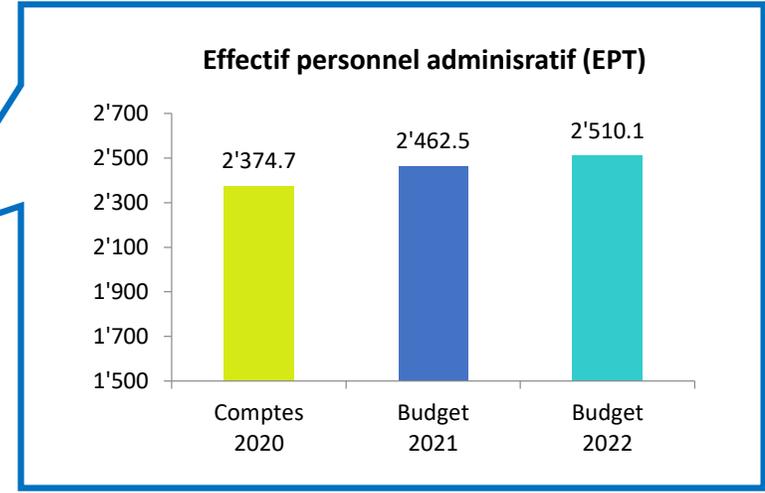
Évolution des charges de personnel

Mio CHF



Dont CHF 98,9 millions pour prévoyance.ne (alimentation RFV)

Dont CHF 68,3 millions pour prévoyance.ne (mesures GC)



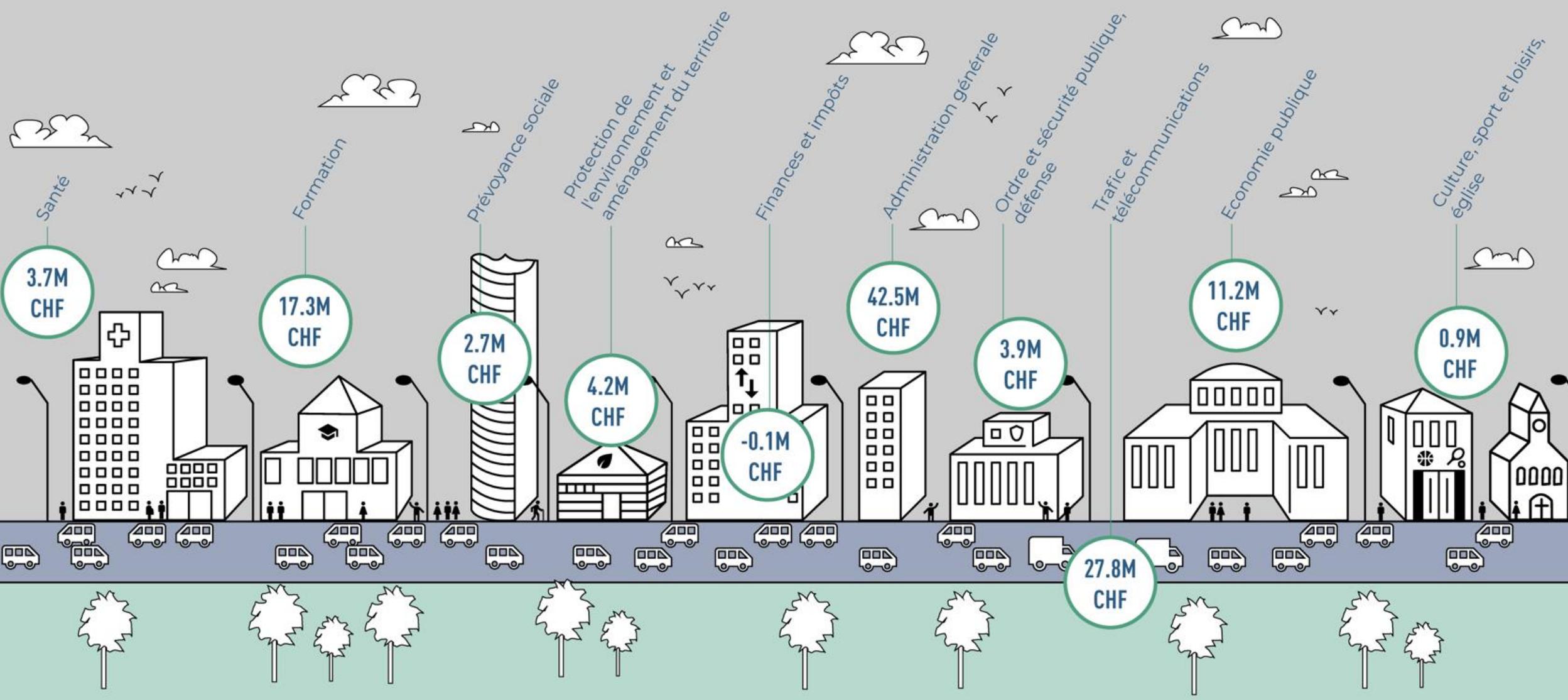
4. Budget 2022 du compte des investissements

Patrick Aubry

Chef du service financier

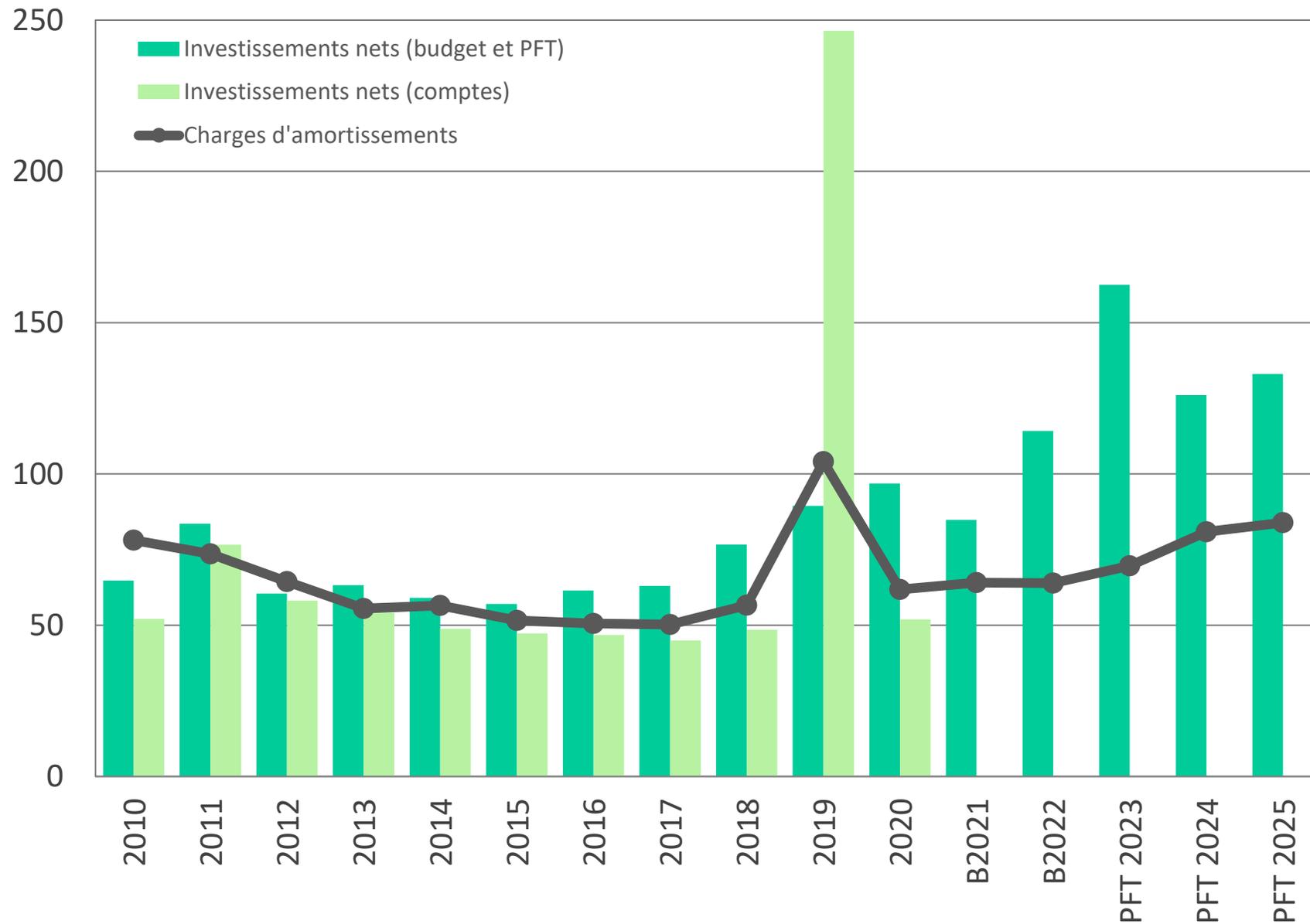
Compte des investissements par domaines fonctionnels

total
114.2M CHF



Évolution des dépenses nettes d'investissement

Mio CHF

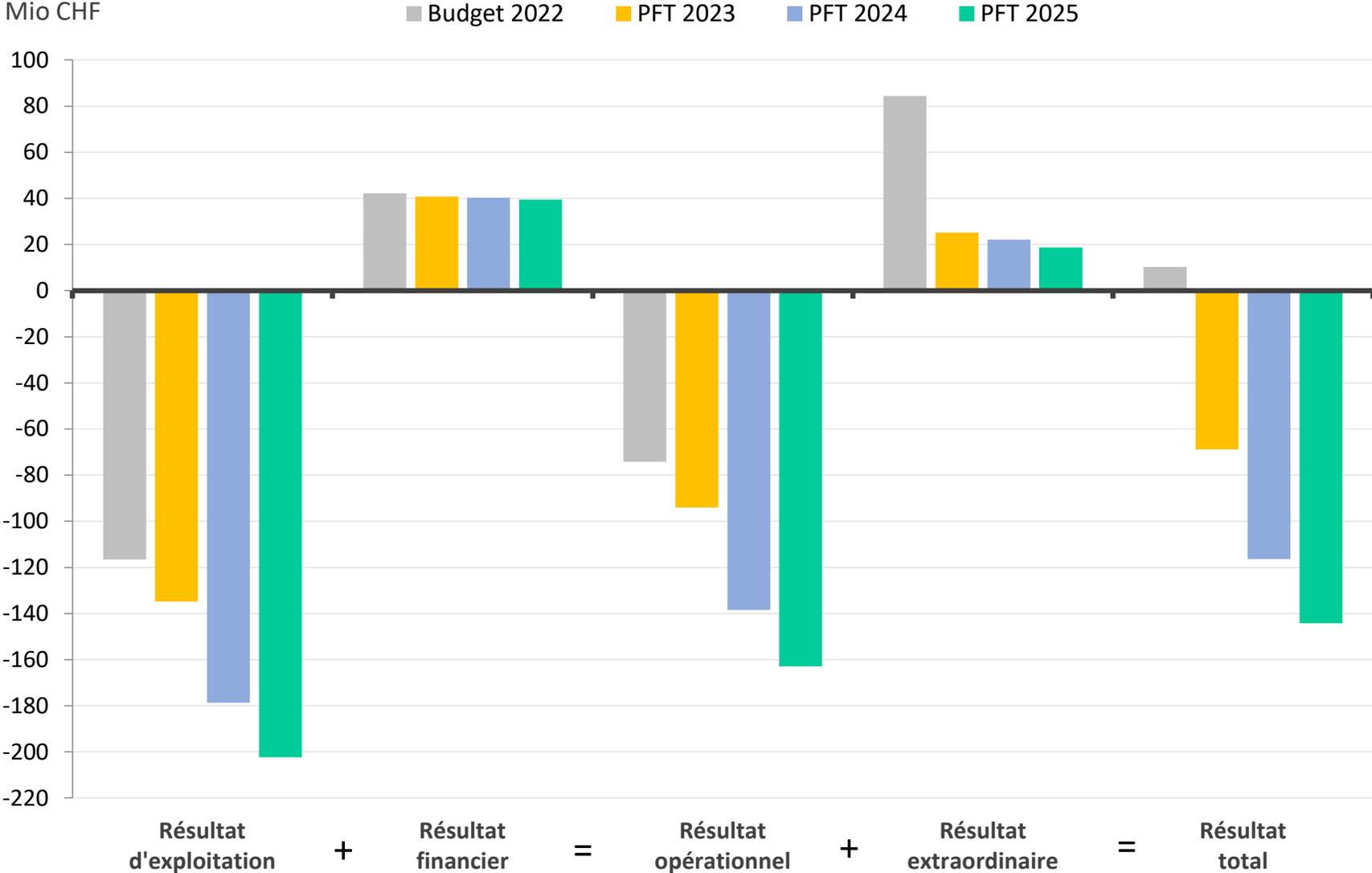


5. Plan financier et des tâches 2023 - 2025

Patrick Aubry

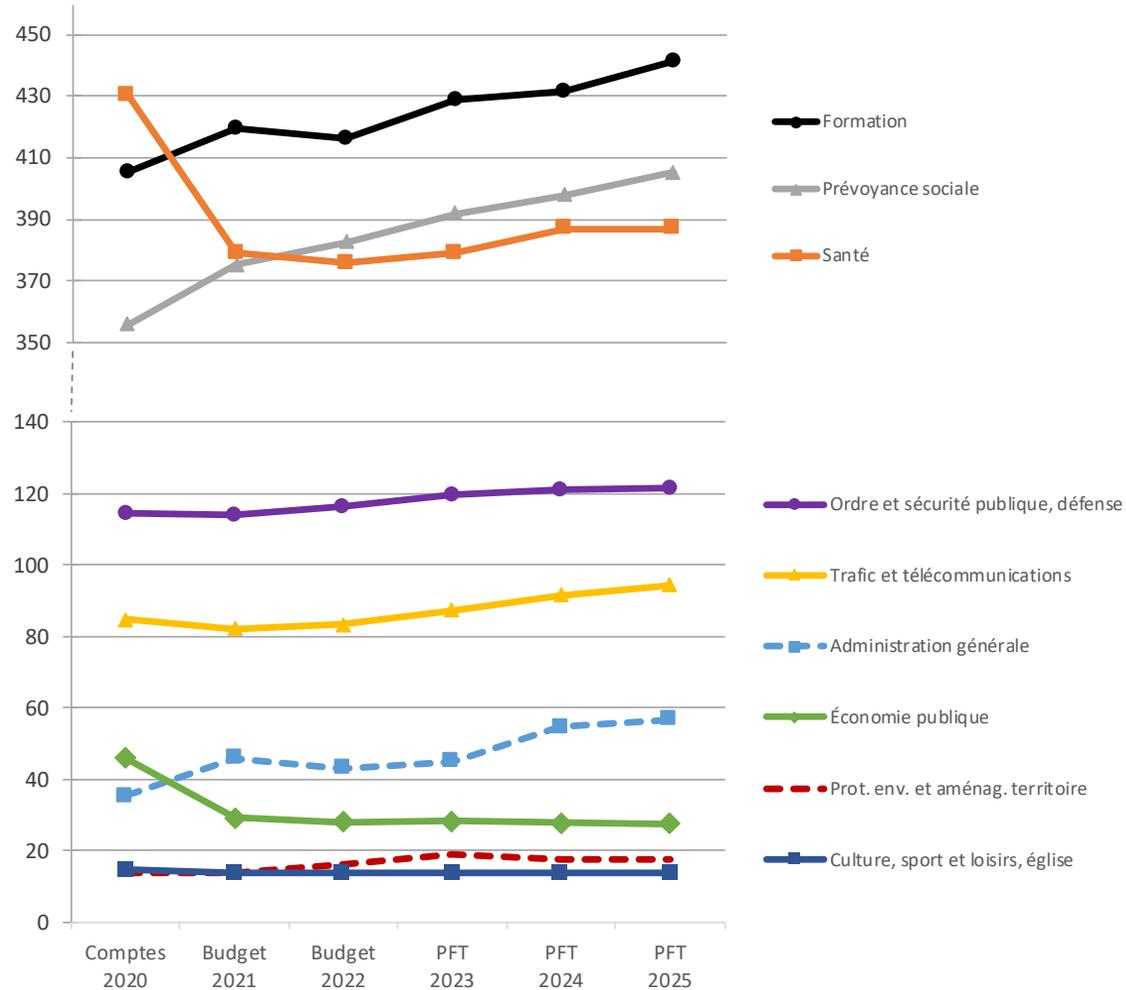
Chef du service financier

Évolution du compte de résultats

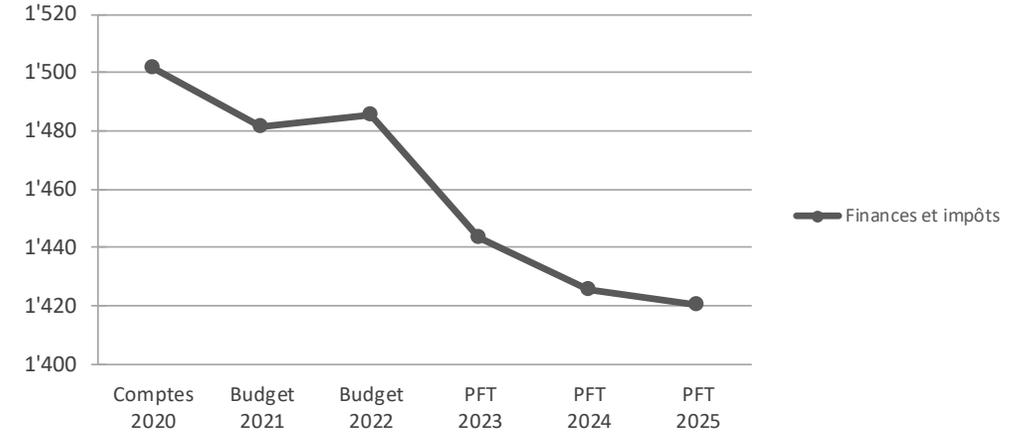


Évolution des charges et revenus nets par domaine

Mio CHF - Charges nettes



Mio CHF - Revenus nets



6. Financement des tâches publiques

Patrick Aubry

Chef du service financier

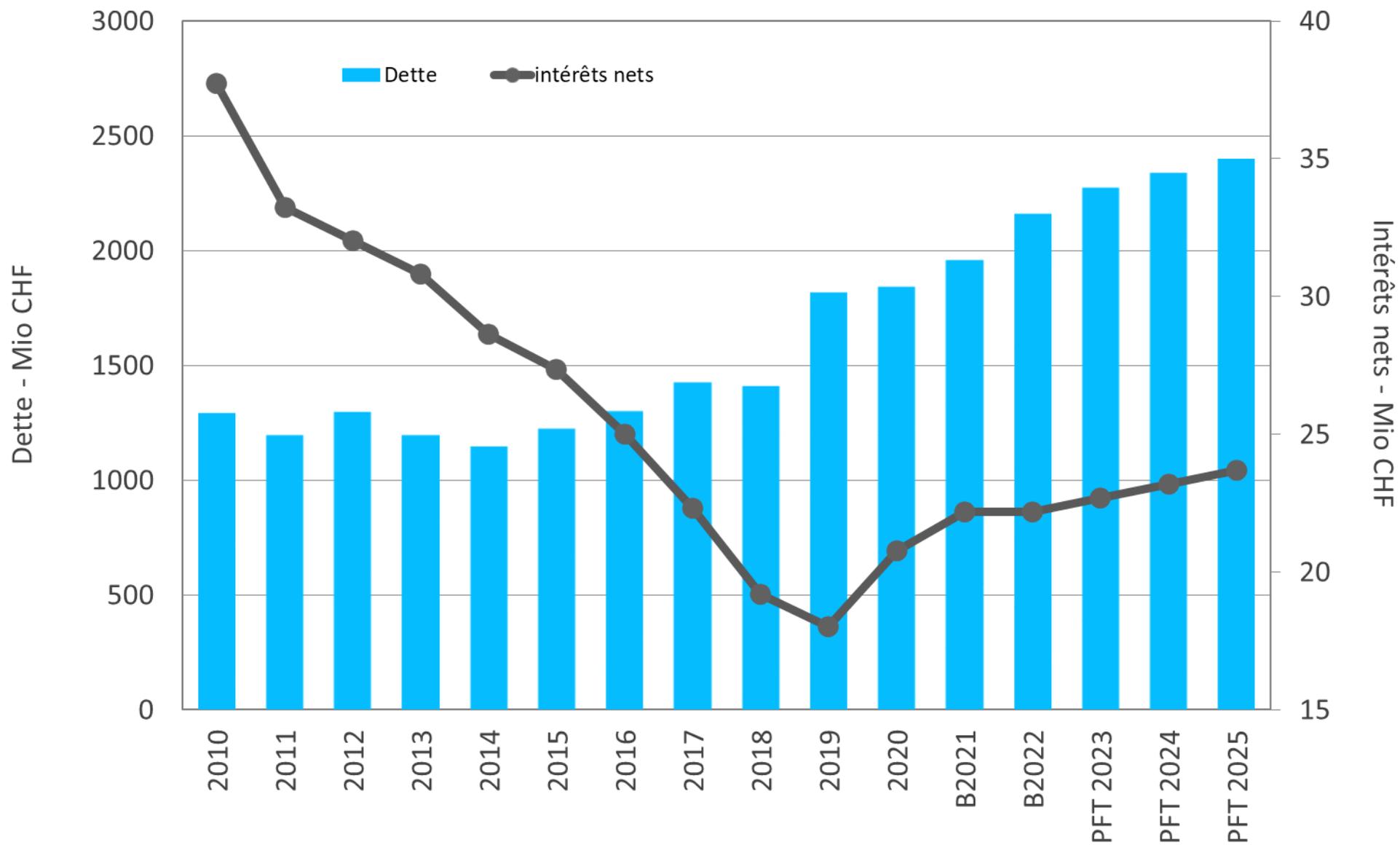
Bilan prévisionnel

Bilan (CHF)	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
1 ACTIF	3'931'794'017	3'936'829'158	4'044'852'205
10 Patrimoine financier (PF)	2'144'118'442	2'083'580'736	2'119'992'326
14 Patrimoine administratif (PA)	1'787'675'575	1'853'248'421	1'924'859'879
2 PASSIF	3'931'794'017	3'936'829'158	4'044'852'205
20 Capitaux de tiers	3'607'581'394	3'695'835'209	3'904'197'952
29 Capital propre	324'212'624	240'993'949	140'654'253

Tableau de flux de trésorerie prévisionnel

Tableau de flux de trésorerie (CHF)	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'exploitation	52'629'471	53'544'941	-348'608'689
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le patrimoine administratif	-50'230'877	-85'436'601	-114'224'177
Flux de trésorerie provenant de l'activité de placement dans le PF	-54'685'472	-57'881'395	177'352'110
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement	39'563'963	-21'865'614	304'652'791
Variation des liquidités	-12'722'914	-111'638'669	19'172'035
Disponibilités et placements à court terme au 01.01.	141'227'941	128'505'027	16'866'358
Disponibilités et placements à court terme au 31.12.	128'505'027	16'866'358	36'038'393
Variation des disponibilités et placements à court terme selon le bilan	-12'722'914	-111'638'669	19'172'035

Évolution de la dette et charges nettes d'intérêts



7. Impact financier de la Covid-19

Laurent Kurth

Chef du Département des finances et de la santé

Estimation de l'impact net de la Covid-19 pour 2022

- ▶ Limitation des revenus fiscaux: 42,7 millions
- ▶ Charges nettes supplémentaires: 8 millions
 - ▶ Santé / transports publics et trafic routier / formation / prestations sociales / aides aux entreprises / culture
- ➔ **Impact net estimé à 50,7 millions de francs**
- ➔ **Compensation par le prélèvement d'un montant équivalent à la réserve de politique conjoncturelle**
- ➔ **Nécessite une dérogation**

8. Conclusion

Laurent Kurth

Chef du Département des finances et de la santé

Enjeux importants pour le canton

- ▶ Poursuivre l'effort de consolidation afin de parvenir à stabiliser dans la durée la structure financière de l'État
- ▶ Mettre en œuvre les mesures nécessaires à contenir la hausse du niveau d'endettement sans renoncer à investir
- ▶ Relever les multiples défis induits par la crise économique et sanitaire
- ▶ Retrouver une dynamique positive des recettes → démographie et prospérité

Un budget 2022 dans la continuité

- ▶ Respect formel des critères du frein à l'endettement
- ▶ Absorption des effets COVID grâce aux réserves de «stabilisation»
- ▶ Peu de mesures législatives sollicitées du Grand Conseil
- ▶ Poursuite de l'effort d'investissement



Nous vous remercions
de votre attention
Place aux échanges !

