



Statistique financière

BUDGET 2009

Département des Finances, de la Justice et de la Police

Delémont, octobre 2008

Embargo jusqu'au mercredi 8 octobre 2008 à 12h00

Présentation du budget 2009 de la République et Canton du Jura

Table des matières

(Cliquez sur l'intitulé ou la page pour atteindre la page désirée)

Communiqué du 8 octobre 2008

1. Compte administratif

Compte administratif de l'Etat	1
Présentation schématique du budget en 4 phases	2

2. Compte de fonctionnement

Evolution des charges.....	3
Evolution des charges (graphique)	4
Principales variations des charges brutes par rapport au budget 2008	5
Evolution des dépenses générales	6
Evolution des dépenses de transfert.....	7
Classification fonctionnelle des charges brutes totales.....	8
Evolution de l'effectif du personnel	9
Evolution des revenus.....	10
Evolution des revenus (graphique)	11
Principales variations des revenus par rapport au budget 2008	12
Evolution des impôts ordinaires et des impôts spéciaux.....	13
Evolution des impôts ordinaires et des impôts spéciaux (graphique)	14

3. Compte d'investissement

Volume des investissements réalisés sur le territoire cantonal.....	15
Les grands chantiers de l'Etat.....	16
Répartition des subventions nettes d'investissements.....	17

4. Situation financière

Evolution du résultat de fonctionnement et du financement	18
Evolution du degré d'autofinancement des investissements	19
Evolution de la dette et des intérêts passifs.....	20
Evolution de la dette brute et des intérêts passifs (graphique)	21
Evolution des quotes-parts de l'Etat.....	22
Constats, contexte et défis.....	23

2, rue du 24-Septembre
CH-2800 Delémont
t +41 32 420 50 50
f +41 32 420 50 51
secr.sic@jura.ch

Delémont, le 8 octobre 2008

Communiqué de presse

Embargo 8 octobre 2008 – 12 h 00

Budget 2009: léger bénéfice

Le Gouvernement a présenté mercredi (8 octobre) un budget 2009 de l'Etat légèrement bénéficiaire de 36'000 francs. Ce résultat est obtenu malgré une inflation importante, des montants provenant de la nouvelle péréquation financière (RPT) décevants, la pleine compensation de la progression à froid et la baisse fiscale de 1% décidée par le peuple en 2004. Pour parvenir à cet équilibre, les premières mesures d'assainissement des finances ont été mises en œuvre et les charges ont été strictement maîtrisées. Comme en 2008, les investissements sont maintenus à un niveau élevé. Ils seront autofinancés à raison de 80%, ce qui est compatible avec le frein à l'endettement.

Sans tenir compte des écritures purement comptables, les charges de l'Etat augmentent de 3,0% et s'élèvent à 758,2 millions de francs. La hausse des dépenses de personnel est de 3,7%, liée principalement à la pleine compensation du renchérissement, les effectifs étant stables à 790 EPT pour le personnel administratif (-0,1) et 923,5 pour le personnel enseignant (-3,4). Les dépenses en biens, services et marchandises sont stables par rapport au budget 2008. Les dépenses de transfert, notamment les subventions, ne progressent que de 2,0%, soit un niveau inférieur à l'inflation, si l'on excepte l'évolution des subventions redistribuées (qui n'ont pas d'effet sur le résultat) et le versement d'aides aux fusions de communes à charge du fonds constitué à cet effet.

Les recettes de l'Etat s'élèvent à 758,3 millions de francs, en hausse réelle de 2,0% par rapport au budget 2008. Elles sont influencées sur le plan fiscal par la pleine compensation de la progression à froid (adaptation des barèmes fiscaux pour corriger les effets de l'inflation), qui s'élève à 5,9%. En outre, le budget intègre la baisse fiscale linéaire de 1% décidée par le peuple en 2004. Globalement, en tenant compte de ces deux éléments et de l'évolution de la masse fiscale imposable, l'impôt sur le revenu et la fortune des personnes physiques augmente de 2,8 millions de francs (+1,4%). L'impôt sur les personnes morales progresse de 3,1 millions (+8,4%), le budget retenant l'hypothèse d'un rafraîchissement conjoncturel avec une croissance réelle estimée à 1,6%.

Les parts fédérales sont en augmentation s'agissant de l'impôt anticipé et de l'impôt fédéral direct. Malheureusement, cette évolution est plus que compensée par la diminution des montants que le Jura recevra de la Confédération dans le cadre de la RPT (2,9 millions de moins qu'en 2008).

Avec 44,4 millions de francs, le montant net des investissements respecte le cadre du plan financier 2008-2011. Comme les années précédentes, le secteur routier se taille la part du lion avec 11,3 millions de francs (A16, H18, autres aménagements et maintenance). Un montant de 6,3 millions est affecté aux constructions et rénovations de bâtiments, dont 3,8 millions pour le lycée et 1 million pour le centre professionnel de Porrentruy (classe d'horlogerie). En outre, 20,5 millions de francs seront versées sous forme de subventions d'investissement (en particulier santé, agriculture, environnement, transports, enseignement, économie).

L'insuffisance de financement des investissements s'élève à 8,7 millions de francs. Le Gouvernement atteint l'objectif de politique financière qu'il s'est fixé avec un degré d'autofinancement de 80% des investissements. La dette, qui dépassait les 500 millions de francs jusqu'à fin 2003, devrait se situer à 255 millions à fin 2008 et augmenter dans des proportions acceptables en 2009. La charge d'intérêts devrait encore légèrement baisser en 2009 pour s'établir à environ 10 millions de francs, mobilisant encore 3,6% des recettes fiscales.

Les premiers effets des mesures visant à réduire le déficit structurel de l'Etat sont intégrés au budget 2009, conformément au calendrier présenté en avril 2008 par le Gouvernement. En outre, plusieurs mesures significatives, notamment celles concernant la masse salariale, seront soumises au Parlement dans les mois à venir.

BUDGET 2009 - COMPTE ADMINISTRATIF DE L'ÉTAT

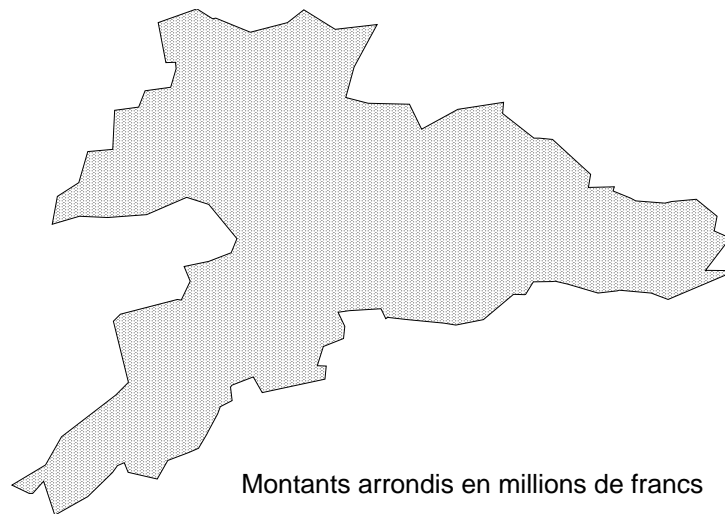
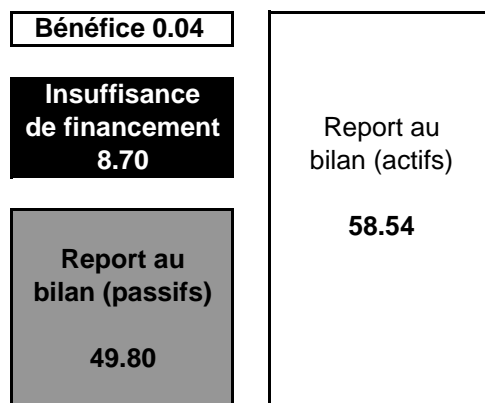
Montants arrondis en milliers de francs

Le budget présente un résultat équilibré pour 2009. L'insuffisance de financement reste en dessous de 10 mios. Le degré d'autofinancement des investissements atteint l'objectif de 80 % fixé par le Gouvernement.

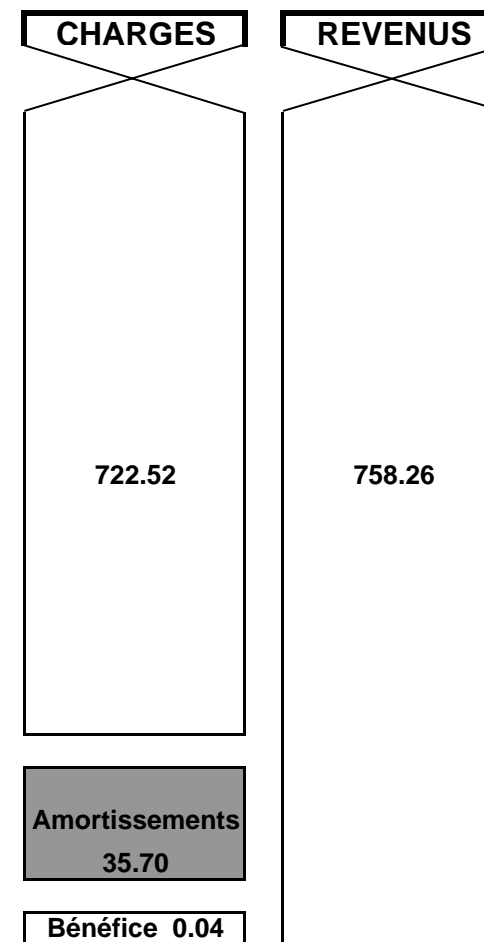
	Comptes 2007		Budget 2008		Budget 2009	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Fonctionnement						
Charges et revenus	711'802	711'847	734'032	736'198	758'223	758'259
Excédent de revenus	45		2'166		36	
Investissements						
Dépenses et recettes	58'308	19'084	64'219	17'262	58'544	14'104
Investissements nets		39'224		46'957		44'440
Financement						
Investissements nets	39'224		46'957		44'440	
Amortissements		33'250		34'600		35'700
Excédent de revenus (fonctionnement)		45		2'166		36
Insuffisance de financement		5'929		10'191		8'704
Variations au bilan						
Insuffisance de financement	5'929		10'191		8'704	
Report au bilan (passifs)	52'334		51'862		49'804	
Report au bilan (actifs)		58'308		64'219		58'544
Variation de la fortune	45		2'166		36	

BUDGET 2009 - PRÉSENTATION SCHÉMATIQUE DU BUDGET EN 4 PHASES

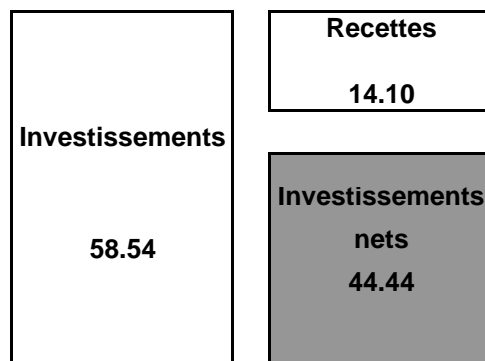
4 VARIATIONS AU BILAN



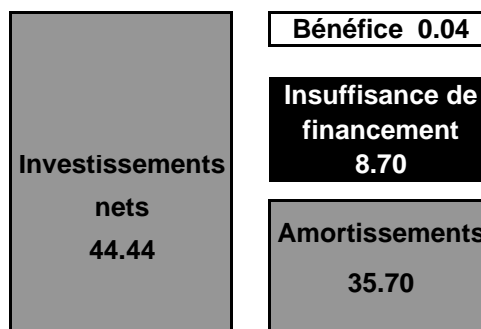
1 FONCTIONNEMENT



2 INVESTISSEMENTS



3 FINANCEMENT



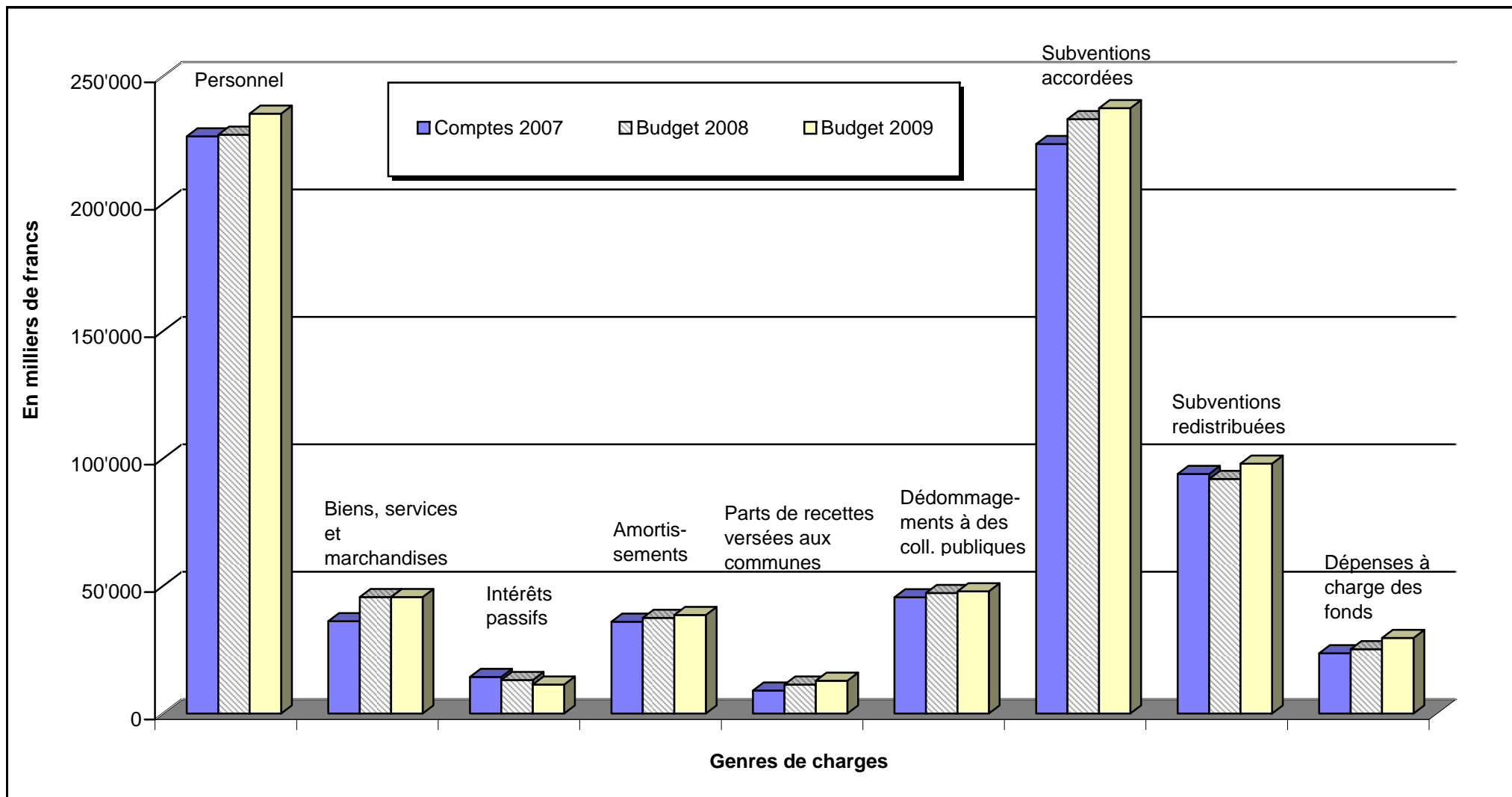
BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES CHARGES

Montants arrondis en milliers de francs

Sans les écritures purement comptables, les charges augmentent de 2,99 % par rapport au budget 2008. Cette augmentation est principalement due à l'effet de l'inflation sur les charges de personnel (indexation estimée pour 2009 et insuffisance au budget 2008) et à l'aide aux fusions de communes.

No	Libellé du compte	Comptes 2007		Budget 2008		Budget 2009		Ecarts Budgets 08/09
		En milliers de francs	En % du total	En milliers de francs	En % du total	En milliers de francs	En % du total	+/- en %
30	CHARGES DE PERSONNEL	226'361	31.80	227'040	30.93	235'348	31.04	3.66
31	BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES	36'219	5.09	45'665	6.22	45'693	6.03	0.06
32	INTÉRÊTS PASSIFS	14'287	2.01	13'130	1.79	11'345	1.50	-13.59
33	AMORTISSEMENTS	36'010	5.06	37'470	5.10	38'570	5.09	2.94
34	PARTS DE RECETTES VERSÉES AUX COMMUNES	9'008	1.27	11'295	1.54	12'771	1.68	13.07
35	DÉDOMMAGEMENTS À DES COLLECTIVITÉS PUBL.	45'537	6.40	47'210	6.43	47'881	6.31	1.42
36	SUBVENTIONS ACCORDÉES	223'389	31.38	233'119	31.76	237'471	31.32	1.87
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUÉES	93'950	13.20	92'002	12.53	97'971	12.92	6.49
377	DÉPENSES À CHARGE DES FONDS	23'563	3.31	25'166	3.43	29'630	3.91	17.74
38	ATTRIBUTIONS AUX FONDS	2'667	0.37	1'112	0.15	734	0.10	-33.99
39	IMPUTATIONS INTERNES	811	0.11	823	0.11	809	0.11	-1.70
3	TOTAL DES CHARGES	711'802	100.00	734'032	100.00	758'223	100.00	3.30

BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES CHARGES



BUDGET 2009 - PRINCIPALES VARIATIONS DES CHARGES BRUTES PAR RAPPORT AU BUDGET 2008

Montants bruts arrondis en millions de francs

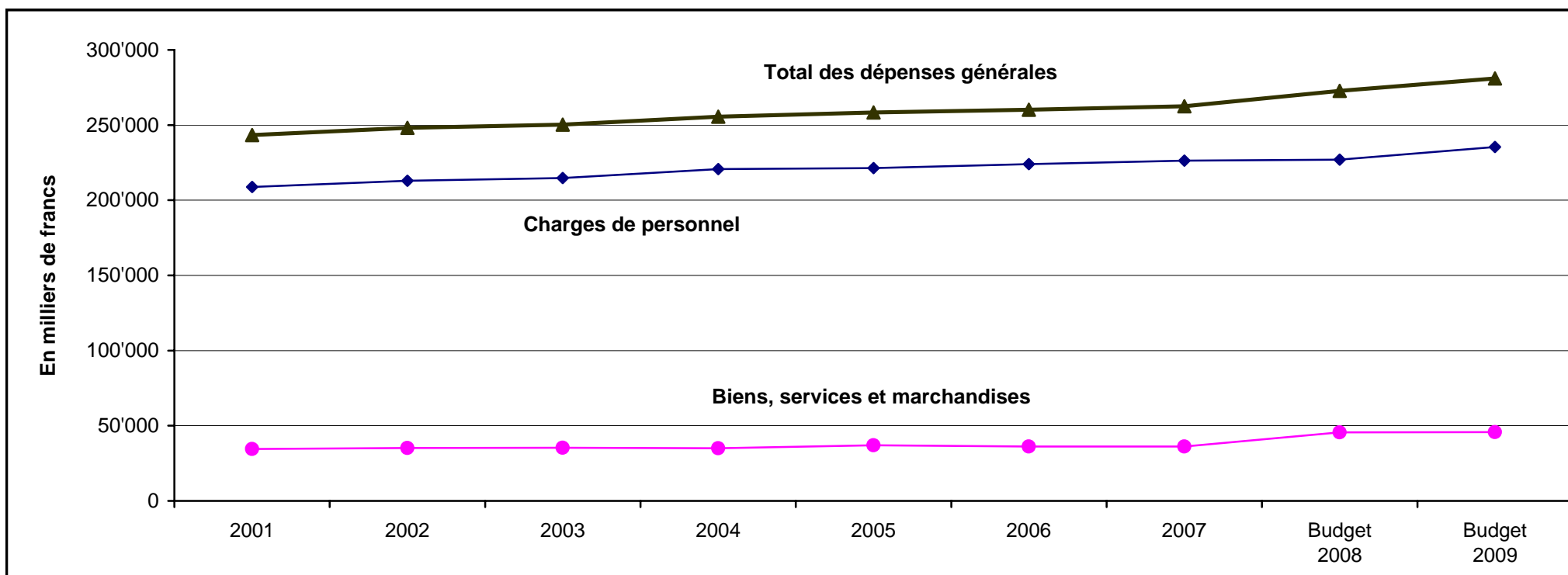
Augmentations		Rubriques	Montants	Diminutions		Rubriques	Montants
Charges du personnel administratif et enseignant		30	7.40	Mesures pédothérapeutiques		318	1.00
Charges de personnel des fouilles archéologiques		301	0.70	Prestations de service du Service de l'économie		318	0.35
Prestations de service de la santé (dont vaccinations)		318	0.60	Etudes et mandats de l'Office de l'environnement		318	0.30
Paléo Jura		318	0.55	Lutte contre les épizooties		31	0.55
Filière d'enseignement bilingue		318	0.20	Intérêts des emprunts		322	1.80
Frais des bâtiments		31	0.35	Frais administratifs des assurances sociales		351	0.40
Biens, services et marchandises divers		31	0.50	Hautes Ecoles et écoles prof. extérieures		351	0.40
Amortissements du patrimoine administratif		331	1.10	Subventions aux forêts		362	0.20
Parts des communes à l'impôt des frontaliers		340	1.55	Alimentation de la Caisse des épizooties		363	0.35
Hospitalisations extérieures		351	1.20	Subventions pour pertes d'animaux		365	0.20
Universités		351	0.35	Allocations familiales (assurances sociales)		36	0.20
Subventions aux transports scolaires		362	0.60	Dépenses du fonds pour l'emploi		377	0.90
Solde répartition 2008 de l'action sociale		362	0.30	Attributions aux fonds		380	0.40
Homes médicalisés		364	0.45				
Unités psychiatriques		364	0.20				
Subventions aux transports publics		364	0.20				
Subventions aux cours de formation		365	0.60				
Subventions à l'agriculture		365	0.40				
Aides aux entreprises		365	0.30				
Ecole jurassienne de musique		365	0.20				
Prestations complémentaires AVS/AI		366	1.65				
Réduction des primes assurance maladie		366	0.40				
Pensions alimentaires		366	0.20				
Subventions à redistribuer pour paiements directs		375	6.00				
Dépenses du fonds d'aide aux fusions de communes		377	4.55				
Dépenses du fonds de péréquation financière		377	0.45				
Dépenses du fonds du tourisme		377	0.20				
TOTAL			31.20	TOTAL			7.05

BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES DÉPENSES GÉNÉRALES

Montants arrondis en milliers de francs

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Charges de personnel	208'819	212'939	214'839	220'635	221'421	224'091	226'361	227'040	235'348
Biens, services et marchandises	34'509	35'137	35'364	34'942	37'007	36'112	36'219	45'665	45'693
TOTAL DES DÉPENSES GÉNÉRALES	243'328	248'076	250'203	255'577	258'428	260'203	262'580	272'705	281'041

L'augmentation des charges de personnel de 3,66 % est essentiellement due au renchérissement (prévision pour 2009 et comblement de la prévision trop basse au budget pour 2008) et aux annuités, l'effectif étant globalement stable. La variation dans les biens, services et marchandises est quasi nulle par rapport au budget de cette année.



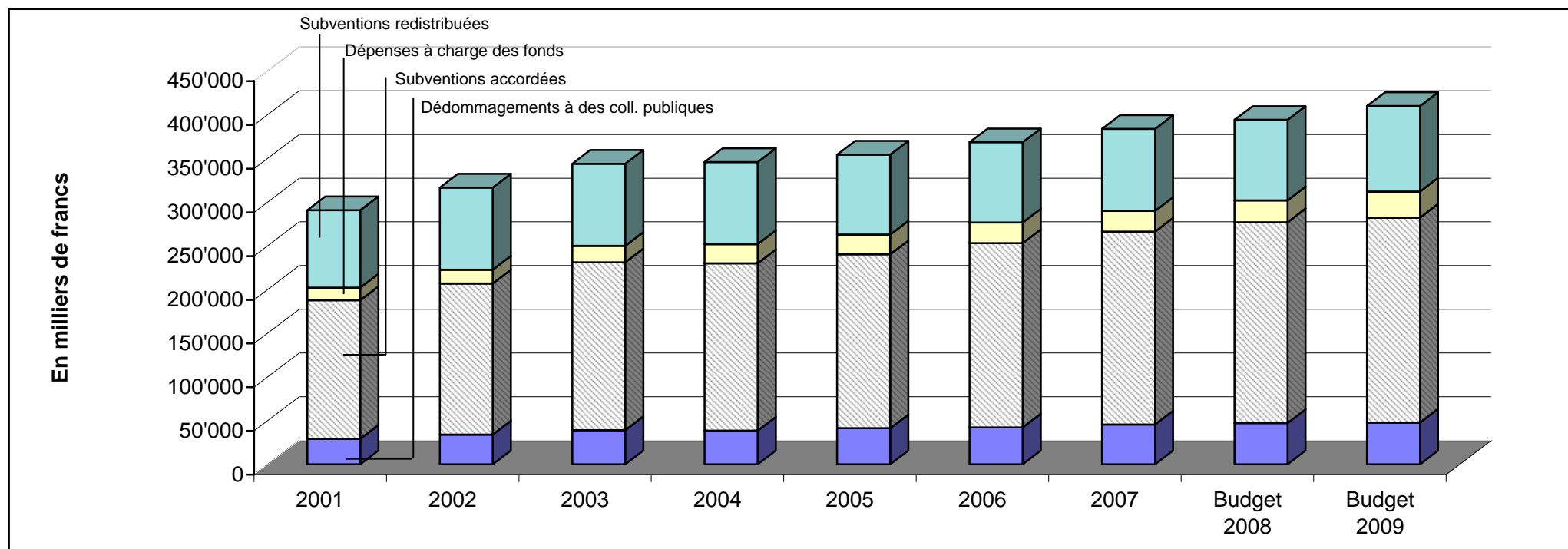
BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES DÉPENSES DE TRANSFERT

Montants arrondis en milliers de francs

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Dédommagements à des collectivités publiques	29'402	34'178	39'179	38'576	41'253	42'201	45'537	47'210	47'881
Subventions accordées *)	158'422	172'836	191'968	191'417	199'084	210'834	220'767	229'710	234'558
Dépenses à charge des fonds	14'456	15'782	18'902	22'037	22'699	23'711	23'563	25'166	29'631
Subventions redistribuées	88'619	93'953	93'949	93'952	91'266	91'805	93'950	92'002	97'971
TOTAL DES DÉPENSES DE TRANSFERT	290'899	316'749	343'998	345'982	354'302	368'551	383'817	394'088	410'041

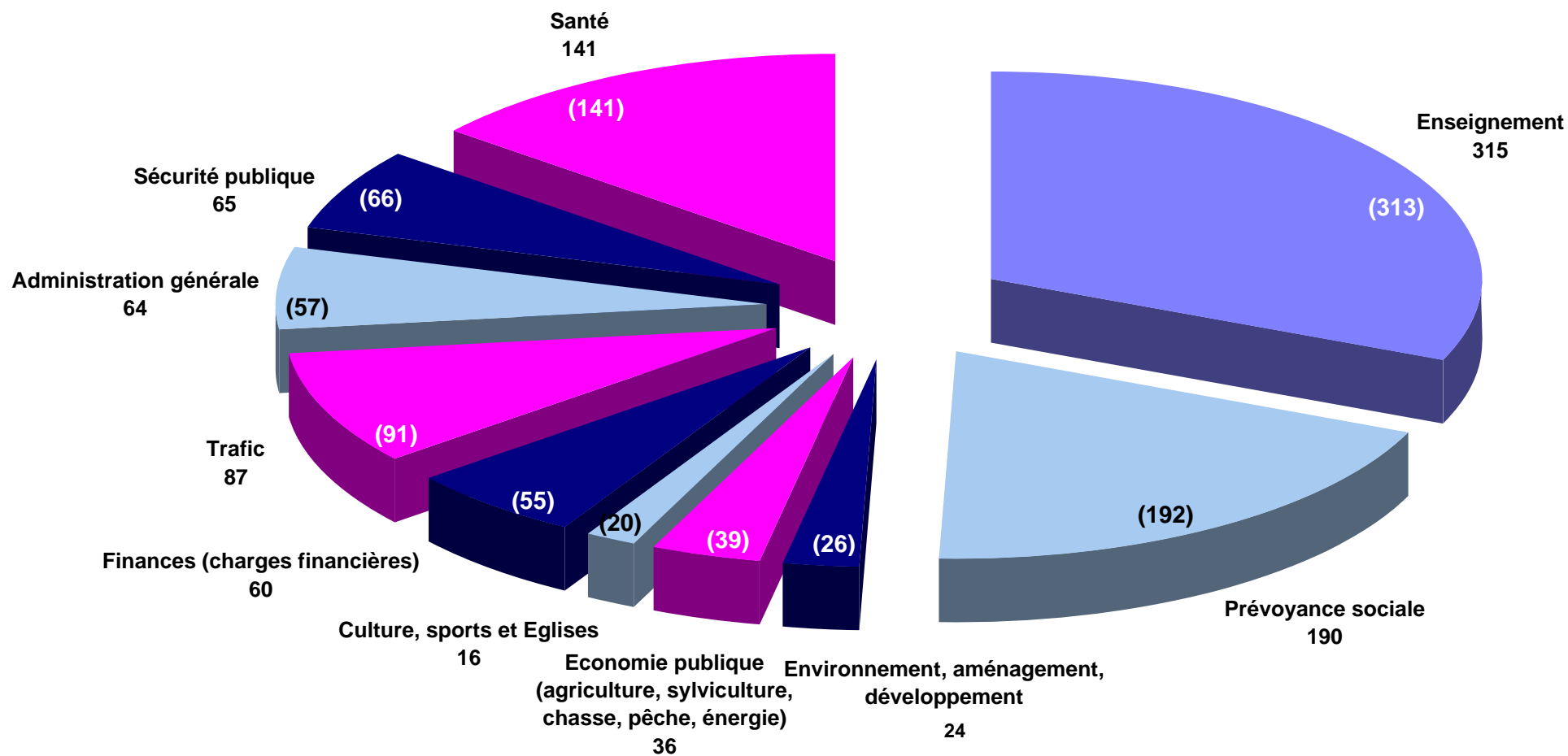
*) sans l'alimentation des fonds et les provisions

L'augmentation de ces dépenses par rapport au budget 2008 est 4,05 %. Mais sans les subventions redistribuées (neutres) et les dépenses à charge des fonds dont l'augmentation provient de l'aide aux fusions de communes, la variation est de 1,99 %, soit inférieure à l'inflation.

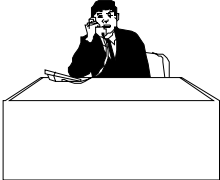
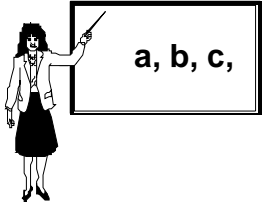


BUDGET 2009 - CLASSIFICATION FONCTIONNELLE DES CHARGES BRUTES TOTALES

Une somme de 1'000 francs se répartit comme suit :
(Budget 2008 entre parenthèses)



BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DE L'EFFECTIF DU PERSONNEL

	Budget 2004	Budget 2005	Budget 2006	Budget 2007	Budget 2008	Budget 2009
<p>PERSONNEL ADMINISTRATIF (sans les fouilles archéologiques)</p> 	815.7	798.2	795.9	798.1	790.1	790.0
<p>PERSONNEL ENSEIGNANT</p> 	912.0	928.3	921.8	916.8	926.9	923.5

N. B. : Sans les transferts d'une catégorie à l'autre (enseignants ESIJ, responsables de division), les chiffres 2008 auraient été de 800,2 pour le personnel administratif et 916,8 pour le personnel enseignant.

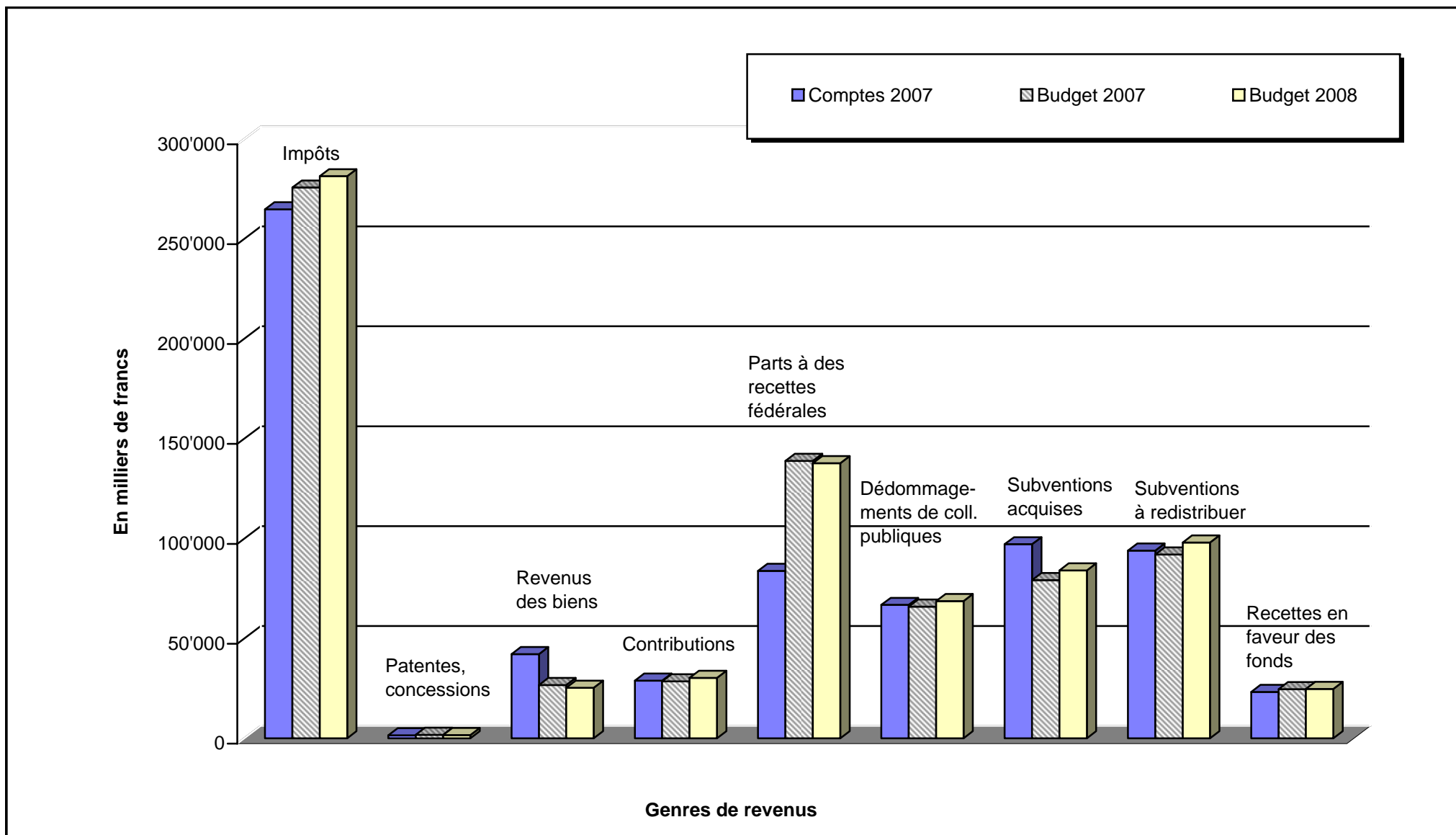
BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES REVENUS

Montants arrondis en milliers de francs

Sans les écritures purement comptables, les revenus augmentent de 2,01 % par rapport au budget 2008 malgré la première baisse de 1 % des impôts (votation cantonale du 16 mai 2004) et la compensation intégrale de la progression à froid sur la fiscalité.

No	Libellé du compte	Comptes 2007		Budget 2008		Budget 2009		Ecarts Budgets 08/09
		En milliers de francs	En % du total	En milliers de francs	En % du total	En milliers de francs	En % du total	+/- en %
40	IMPÔTS	264'833	37.20	275'699	37.45	281'356	37.11	2.05
41	PATENTES, CONCESSIONS	1'502	0.21	1'763	0.24	1'597	0.21	-9.42
42	REVENUS DES BIENS	42'178	5.93	26'628	3.62	25'278	3.33	-5.07
43	CONTRIBUTIONS	28'849	4.05	28'506	3.87	30'284	3.99	6.24
44	PARTS À DES RECETTES FÉDÉRALES	83'835	11.78	138'882	18.86	137'710	18.16	-0.84
45	DÉDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITÉS PUBL.	66'770	9.38	65'953	8.96	68'721	9.06	4.20
46	SUBVENTIONS ACQUISES	97'136	13.65	79'222	10.76	84'081	11.09	6.13
47	SUBVENTIONS À REDISTRIBUER	93'950	13.20	92'002	12.50	97'971	12.92	6.49
477	RECETTES EN FAVEUR DES FONDS	23'253	3.27	24'576	3.34	24'741	3.26	0.67
48	PRÉLÈVEMENTS SUR LES FONDS	8'730	1.23	2'144	0.29	5'711	0.75	166.37
49	IMPUTATIONS INTERNES	811	0.11	823	0.11	809	0.11	-1.70
4	TOTAL DES REVENUS	711'847	100.00	736'198	100.00	758'259	100.00	3.00

BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES REVENUS



BUDGET 2009 - PRINCIPALES VARIATIONS DES REVENUS PAR RAPPORT AU BUDGET 2008

Montants bruts arrondis en millions de francs

Augmentations			Diminutions		
	Rubriques	Montants		Rubriques	Montants
Impôt à la source	400	2.70	Impôts des personnes physiques	400	1.85
Impôt des frontaliers	400	1.95	Droits de mutation et de gages immobiliers	404	0.80
Impôts des personnes morales	401	3.10	Taxes de successions et de donations	405	0.20
Impôts sur les gains immobiliers et de loterie	403	0.25	Intérêts des comptes courants et de dépôts	420	2.80
Taxe des véhicules	406	0.55	Remboursements de frais d'action sociale	436	0.30
Intérêts moratoires	421	0.60	Péréquation CH-cantons, part non affectée	443	2.85
Dividendes d'actions et parts sociales	422	0.80	Subventions fédérales pour environnement	460	0.35
Emoluments des tribunaux	431	0.35	Parts des communes aux allocations familiales	462	0.20
Emoluments de l'Office des véhicules	431	0.35	Contribution cantonale à la Caisse des épizooties	463	0.35
Emoluments du Service de la population	431	0.20	Recettes du fonds pour l'emploi	477	0.75
Remboursements de frais de vaccinations	436	0.45			
Remboursements de frais routiers	436	0.40			
Amendes, émoluments et remboursements Police	43	0.25			
Part à l'impôt anticipé	440	0.90			
Part à l'impôt fédéral direct	440	0.50			
Part aux droits de douane sur les carburants	440	0.30			
Dédommagements d'autres cantons	451	0.20			
Parts des communes à l'enseignement	452	2.50			
Subventions fédérales A 16 (y c. fouilles)	460	1.70			
Subventions fédérales à la formation	460	1.50			
Part à la redevance poids lourds	460	0.90			
Subventions fédérales aux PC AVS/AI	460	0.60			
Subventions fédérales à la qualité écologique	460	0.35			
Subv. féd. à la réduction primes assurance maladie	460	0.30			
Parts des communes aux PC AVS/AI	462	0.35			
Subventions fédérales à redistribuer	470	5.95			
Recettes du fonds de péréquation financière	477	0.75			
Recettes du fonds du tourisme	477	0.30			
Prélèvements sur les fonds	480	3.55			
TOTAL		32.60	TOTAL		10.45

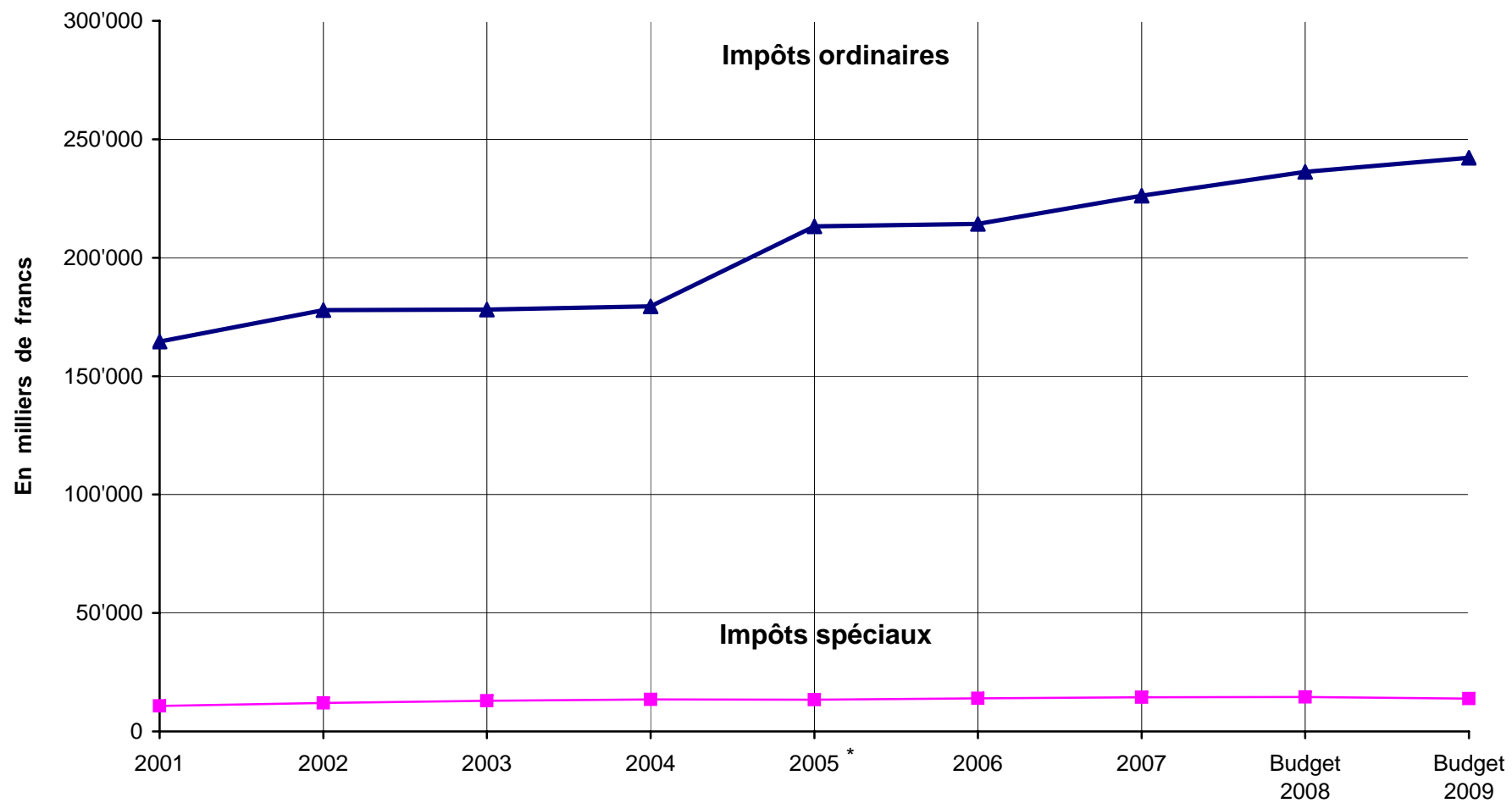
BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES IMPÔTS ORDINAIRES ET DES IMPÔTS SPÉCIAUX

Montants arrondis en milliers de francs

L'augmentation de 1,4 % des impôts sur le revenu et la fortune provient surtout de l'impôt à la source et de l'impôt des frontaliers. Les impôts sur le revenu sont en baisse en raison de la compensation de la progression à froid et de la baisse linéaire de 1 %. Pour les impôts sur le bénéfice et le capital, l'augmentation est de 8,41 %.

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Impôts ordinaires									
Impôts sur le revenu et la fortune (400)	142'834	157'076	159'019	157'335	184'054	184'650	190'058	199'684	202'471
Impôts sur le bénéfice et le capital (401)	21'737	20'755	19'089	22'150	29'179	29'641	36'108	36'605	39'685
Total	164'571	177'831	178'108	179'485	213'233	214'291	226'166	236'289	242'156
Impôts spéciaux									
Impôts sur les gains immobiliers et de loterie (403)	1'667	1'885	1'766	1'524	1'886	2'204	3'298	2'560	2'800
Droits de mutation et gages immobiliers (404)	5'960	6'895	7'159	8'522	8'138	8'229	8'396	9'200	8'400
Impôts sur les successions et les donations (405)	3'076	3'209	4'046	3'419	3'390	3'543	2'715	2'800	2'600
Total	10'703	11'989	12'971	13'465	13'414	13'976	14'409	14'560	13'800

BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES IMPÔTS ORDINAIRES ET DES IMPÔTS SPÉCIAUX



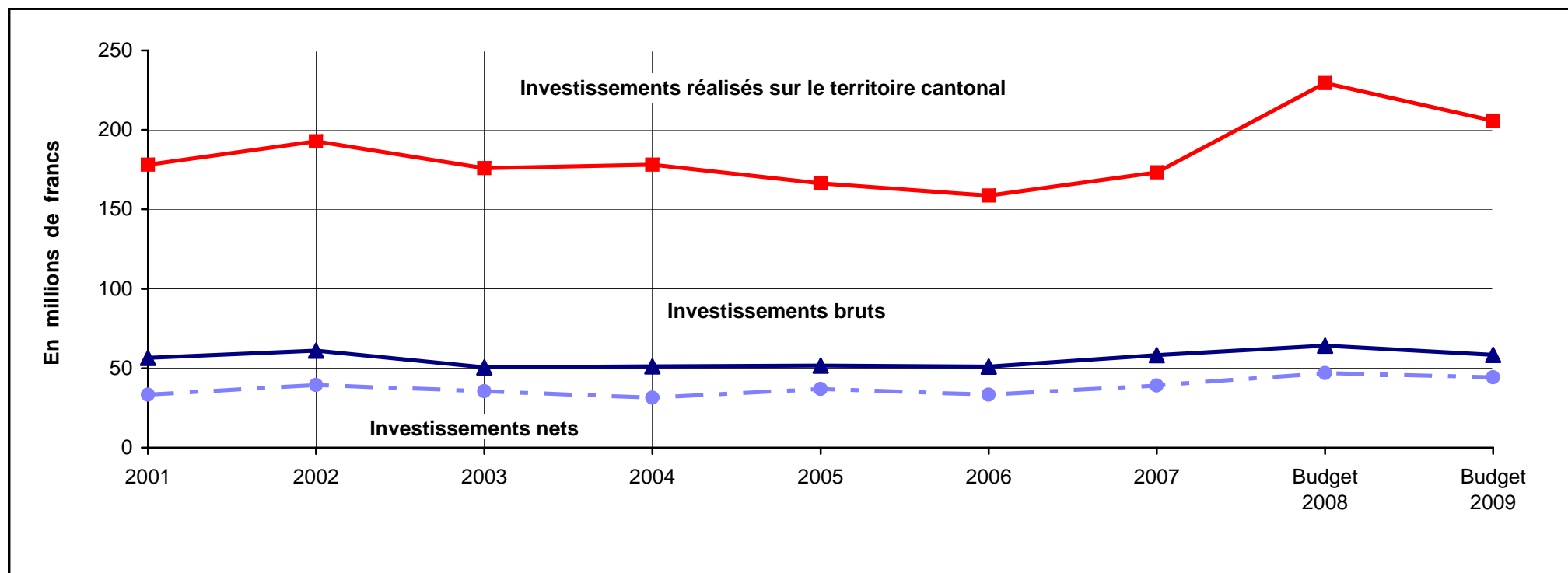
*La quotité d'impôts est passée de 2,3 à 2,85 suite au transfert des charges de la santé à l'Etat.

BUDGET 2009 - VOLUME DES INVESTISSEMENTS RÉALISÉS SUR LE TERRITOIRE CANTONAL

Montants arrondis en millions de francs

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Investissements réalisés sur le territoire cantonal	178.1	192.9	175.9	178.1	166.3	158.7	173.2	229.5	205.8
Investissements bruts	56.5	61.1	50.6	51.2	51.7	51.0	58.3	64.2	58.5
Investissements nets	33.4	39.5	35.5	31.5	37.0	33.3	39.2	47.0	44.4

Le budget 2009 des investissements respecte le cadre du plan financier 2008-2011.



BUDGET 2009 - LES GRANDS CHANTIERS DE L'ÉTAT

Montants arrondis en millions de francs

PRINCIPAUX CHANTIERS

(Dépenses propres, sans les subventions et les prêts d'investissements accordés à des tiers)

- ☒ Construction A16
- ☒ Extension du Lycée
- ☒ Polycom (réseau radio)
- ☒ Maintenance routière
- ☒ Aménagement de routes
- ☒ CPP, nouvelles classes d'horlogerie
- ☒ Captif II



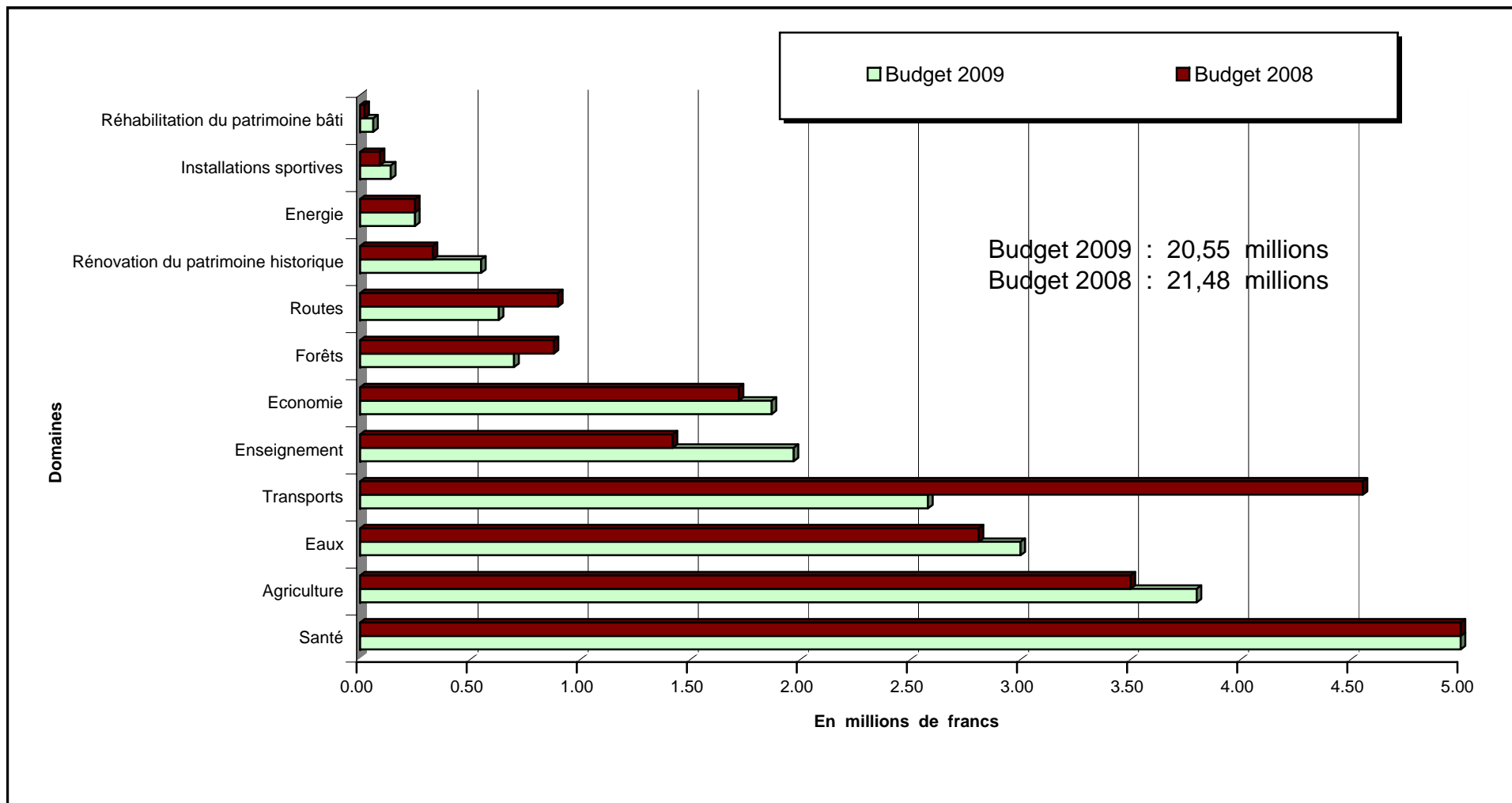
H18 - Entrée de Saignelégier

Investissements réalisés sur le territoire cantonal		Part cantonale nette
	154.3	7.0
	4.0	3.8
	3.4	2.5
	3.2	3.1
	3.3	0.6
	1.0	1.0
	0.7	0.7
TOTAL	169.9	18.7

Ce montant représente 82,6 % des investissements réalisés sur le territoire cantonal

Cette somme constitue 42,1 % de l'investissement net total budgétisé pour 2009

BUDGET 2009 - RÉPARTITION DES SUBVENTIONS NETTES D'INVESTISSEMENTS

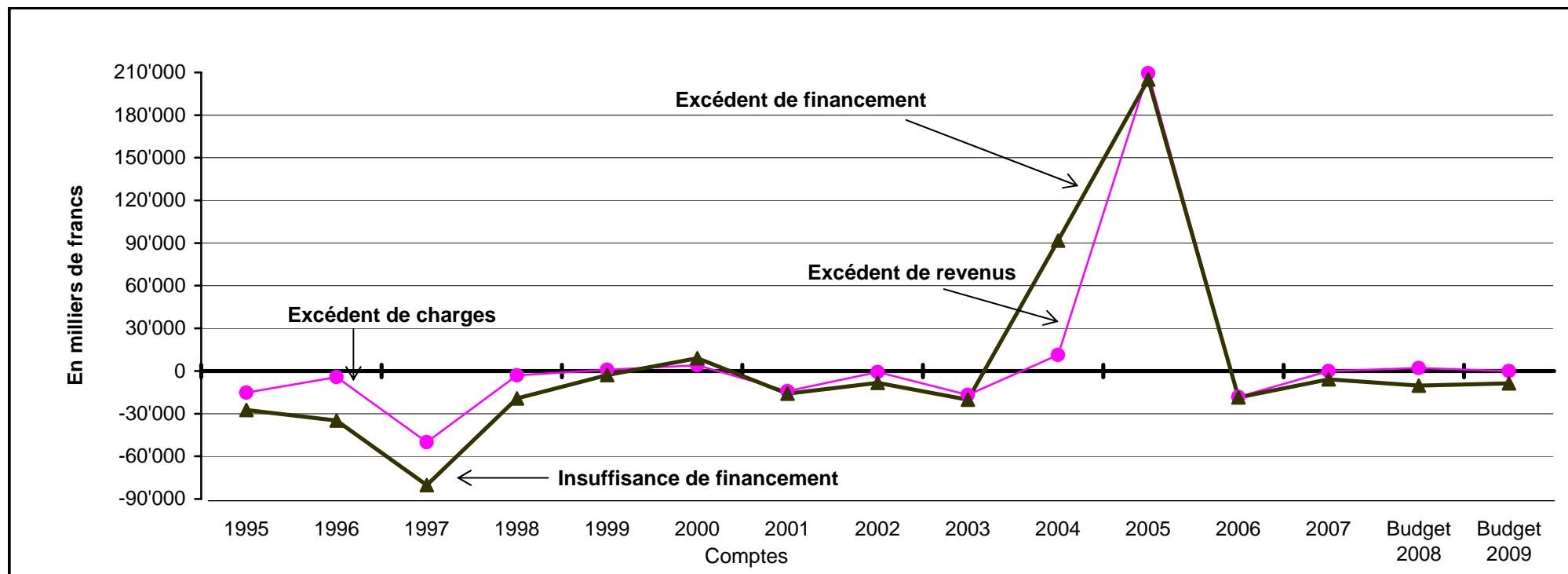


BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DU RÉSULTAT DE FONCTIONNEMENT ET DU FINANCEMENT

Montants arrondis en milliers de francs

Années	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Résultat du compte de fonctionnement	-15'205	-4'223	-50'075	-3'048	822	4'012	-14'244	-718	-16'792	11'221	209'465	-18'164	45	2'166	36
Insuffisance/excédent de financement	-27'484	-34'888	-80'268	-19'255	-2'842	9'001	-15'986	-8'262	-20'134	91'716	205'006	-18'597	-5'929	-10'191	-8'704

Tant le résultat que l'insuffisance de financement restent assez proches des montants du budget 2008 malgré une baisse du montant péréquatif intercantonal et la pleine compensation de la progression à froid des impôts. Les mesures d'assainissement produisent leurs premiers effets.

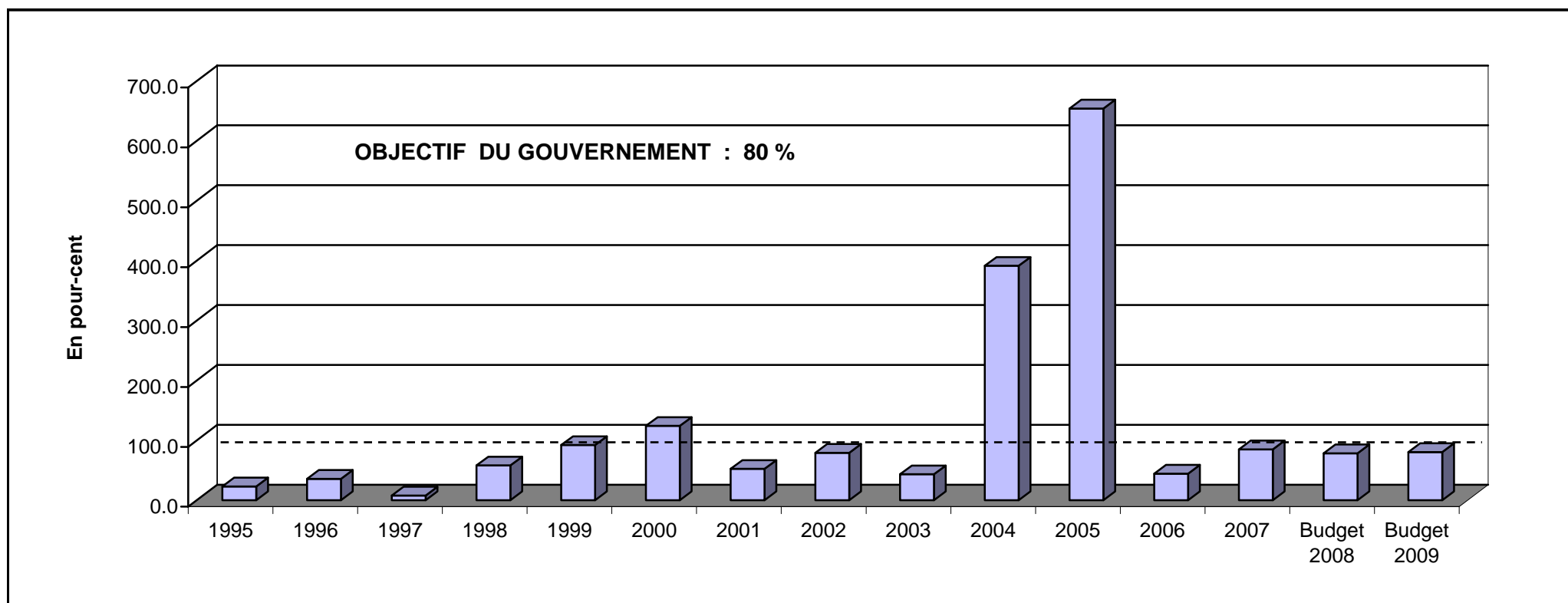


BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DU DEGRÉ D'AUTOFINANCEMENT DES INVESTISSEMENTS

Calculé en % et arrondi à une décimale

Années	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Budget 2008	Budget 2009
Degré d'autofinancement	22.8	35.7	7.7	57.9	91.9	123.9	52.2	79.1	43.2	391.2	653.6	44.1	84.9	78.3	80.4

Le Gouvernement a atteint son objectif puisque le degré d'autofinancement des investissements dépasse légèrement les 80 %.



BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DE LA DETTE ET DES INTÉRÊTS PASSIFS

Après la baisse continue de la dette brute de 2004 à 2008 (avec la vente d'actions en 2004 et l'opération or BNS en 2005), celle-ci devrait augmenter modérément en 2009 du fait de l'insuffisance de financement. Par contre, les charges d'intérêts diminuent encore car des intérêts ont été payés en 2008 sur des emprunts arrivant à échéance cette année-là et qui ne seront pas renouvelés.

Montants arrondis en millions de francs / en francs par habitant

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Estimations/Budgets	
								2008	2009
Dette brute ¹	502.6	492.1	511.6	460.7	380.5	335.3	305.2	255.0	265.0
En francs par habitant	7'291	7'132	7'407	6'669	5'506	4'845	4'396	3'666	3'805
Dette nette ²	350.9	358.6	378.4	287.9	81.2	99.6	105.9	118.0	128.0
En francs par habitant	5'091	5'197	5'479	4'168	1'175	1'439	1'525	1'696	1'838
Intérêts passifs ³	19.8	19.3	17.0	17.4	15.7	13.4	11.5	11.0	10.0
En % des charges réelles	3.8	3.5	3.0	3.0	2.7	2.1	1.9	1.7	1.5
En % des impôts directs et indirects (total des impôts cantonaux, rubrique 40)	10.1	9.1	8.0	7.9	6.3	5.3	4.3	4.0	3.6

¹ Dettes à court, moyen et long terme (rubriques 21 et 22 du bilan), mais sans les prêts de la Confédération dans le cadre des crédits d'investissements dans l'agriculture (compensation actif et passif du bilan de l'Etat)

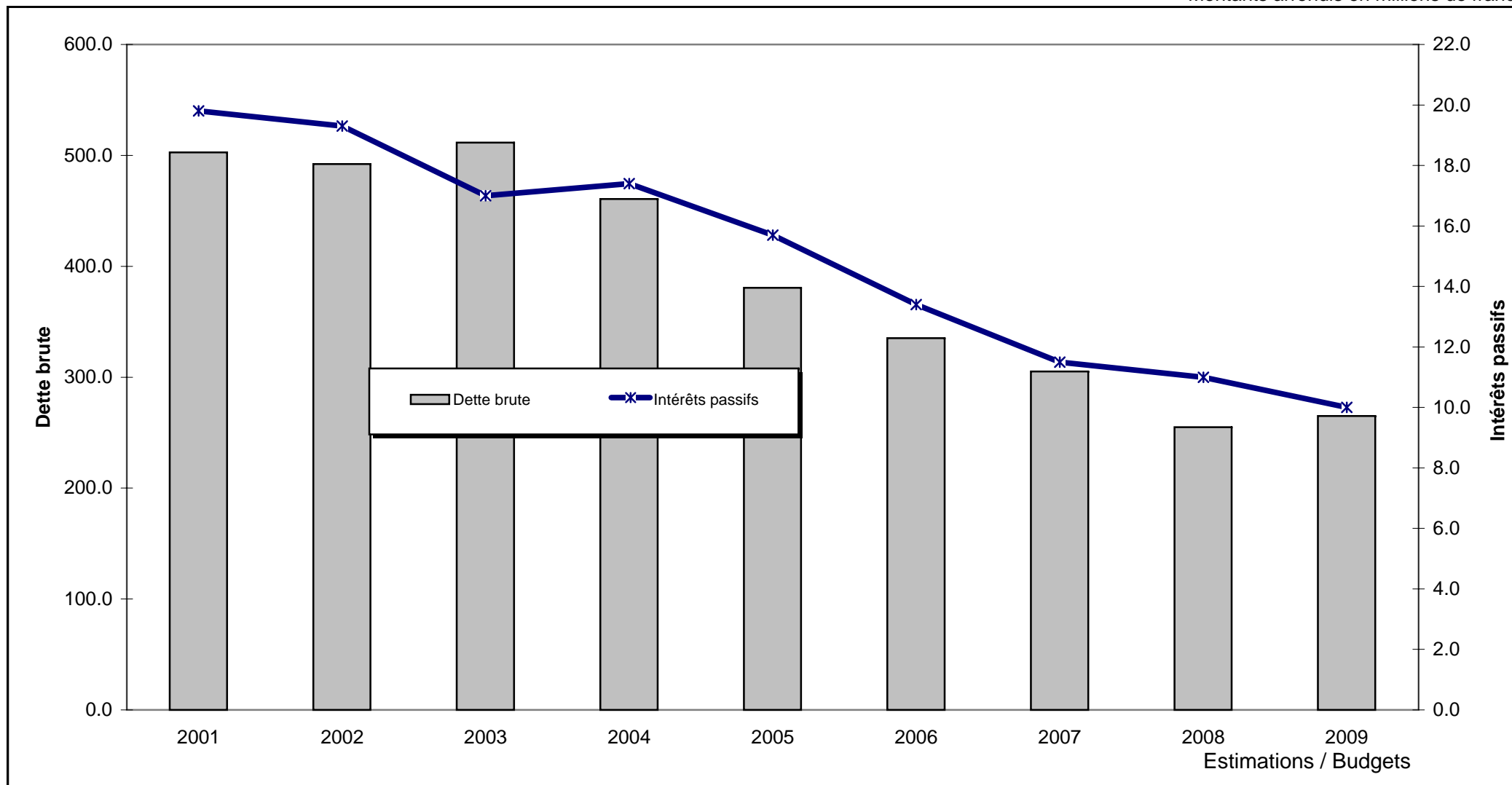
² Dette contractée pour constituer le patrimoine affecté aux prestations publiques (patrimoine administratif sujet à amortissement ./ . avances aux financements spéciaux ./ . fortune)

³ Opérations de couverture de taux par swap comptées en net

<i>Habitants (Source FISTAT)</i>	68'930	69'002	69'069	69'078	69'101	69'201	69'424	69'555	69'650
----------------------------------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DE LA DETTE BRUTE ET DES INTÉRÊTS PASSIFS

Montants arrondis en millions de francs



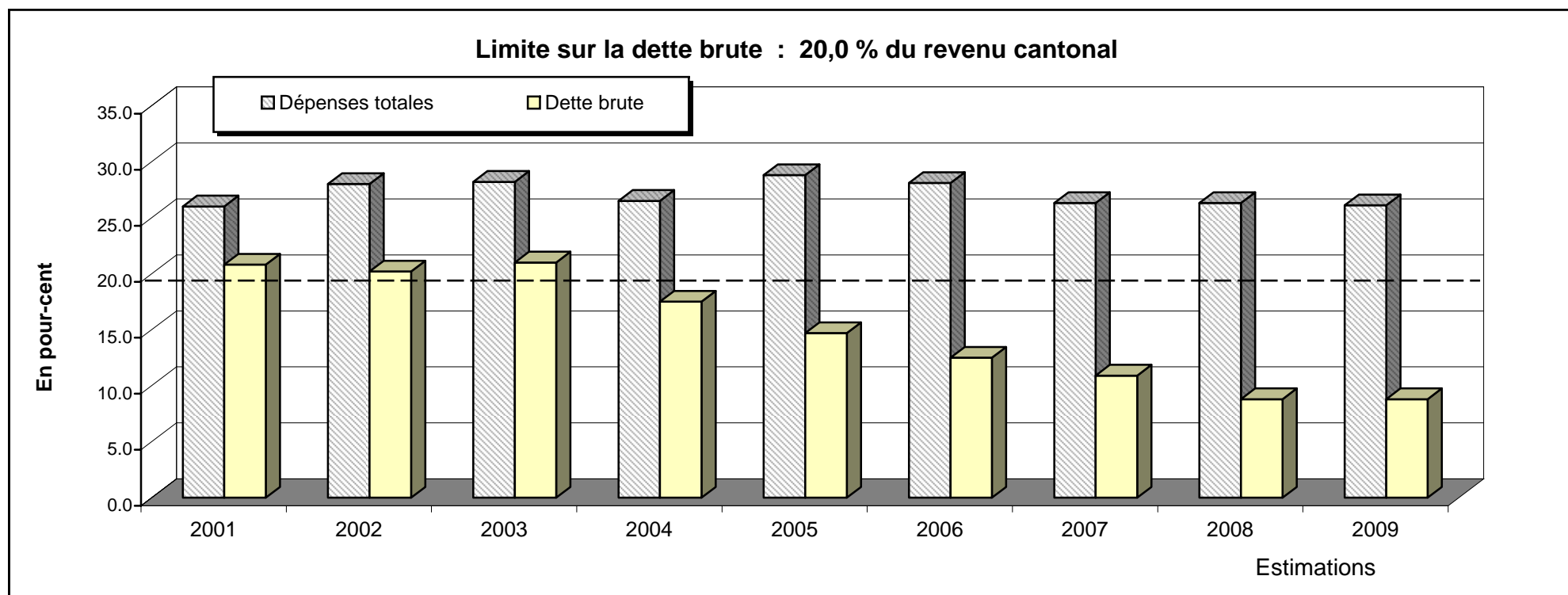
BUDGET 2009 - ÉVOLUTION DES QUOTES-PARTS DE L'ÉTAT

Calculées en % et arrondies à une décimale

Années	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	Estimations	
								2008	2009
Quote-part des dépenses totales	26.0	28.0	28.2	26.5	28.8	28.1	26.3	26.3	26.1
Quote-part des investissements nets	1.4	1.6	1.5	1.2	1.4	1.2	1.4	1.6	1.5
Quote-part de la dette brute	20.8	20.2	21.0	17.5	14.7	12.5	10.9	8.8	8.8

Quotes-parts de l'État : grandeurs comparées au revenu cantonal

La quote-part de la dette brute se stabilise à un niveau inférieur à 10 %.



BUDGET 2009

CONSTATS, CONTEXTE ET DÉFIS :

- Le bilan de l'Etat est sain. A fin 2008, la dette devrait être abaissée à 255 mios et la fortune devrait dépasser les 200 mios.
- Les investissements 2009 sont importants. Ils seront autofinancés à raison de 80 %.
- Cet objectif a pu être atteint grâce à la maîtrise des charges et aux premiers effets des mesures d'assainissement.
- L'effort a été intense du fait de montants péréquatifs décevants en provenance de la Confédération, de la nécessité de compenser les effets de la progression à froid et d'une inflation importante.
- Le budget 2009 se base sur l'hypothèse d'un rafraîchissement conjoncturel. Les perturbations actuelles pourraient accentuer considérablement le phénomène, ce qui aurait des conséquences importantes sur les prévisions et la situation financière de l'Etat.