

Statistiques financières



BUDGET 2024

BUDGET 2024 - VUE GÉNÉRALE

(En millions de francs)

	Comptes 2021		Comptes 2022		Budget 2023		Budget 2024	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
Résultats								
Charges et revenus	991.2	990.2	980.7	981.0	1'013.7	1'008.0	1'044.1	1'040.8
Résultat	-1.0			+0.3	-5.7		-3.3	
Investissements								
Dépenses et recettes	54.1	18.1	56.3	20.1	50.0	18.5	50.1	16.2
Investissements nets		36.0		36.3		31.5		33.9
Degré d'autofinancement selon LFIN	82.53%		84.58%		80.18%		81.71%	

BUDGET 2024 – POINTS MARQUANTS

1 Respect du frein à l'endettement

2 Efforts importants pour la mise en œuvre du Plan équilibre 22-26 :
65 mesures pour 33 millions prévus pour 2024

3 Réduction de la taxe des véhicules au 1^{er} juillet 2024

4 Prise en compte de l'inflation : personnel (renchérissement) et fiscalité
(progression à froid)

5 Besoins supplémentaires pour le domaine de la santé (hospitalisations
extérieures, H-JU, financement des soins, subsides primes d'assurance -
maladie, formation pour les soins)

6 Globalement les charges nettes des communes sont en diminution par rapport
à 2023

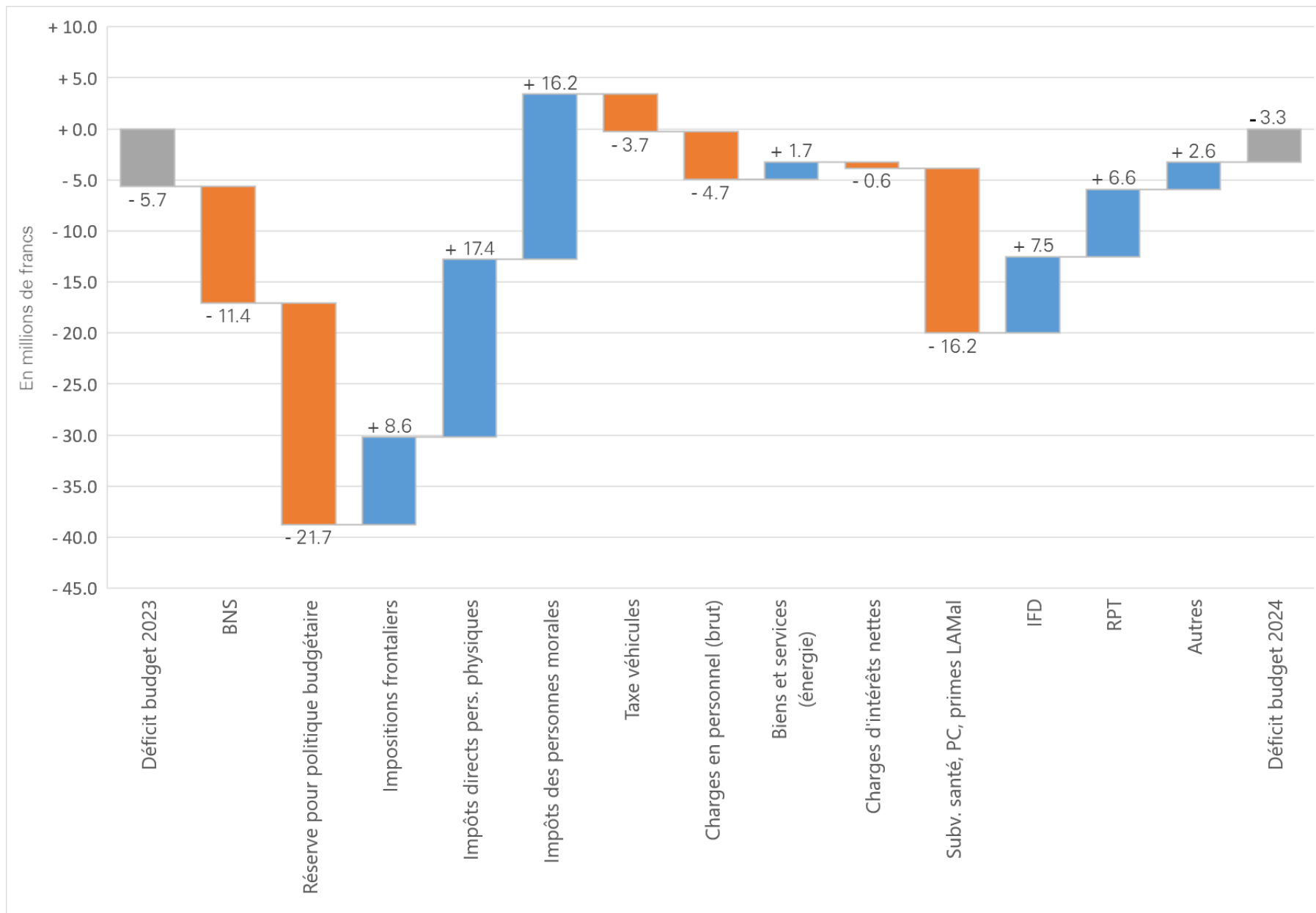
7 Montée en puissance du projet « Moutier dans le Jura »

TRÉSORERIE GÉNÉRALE
BUDGET 2024 - PRINCIPALES RUBRIQUES MISES EN PERSPECTIVE AVEC LE BUDGET 2023

Rubriques	Comptes	Comptes	Budget	Budget	Variation	Variation
(en millions de francs)	2021	2022	2023	2024	B2024 / B2023	en %
30 Personnel	282.4	268.8	277.3	281.9	4.7	1.7%
31 Charges de biens et services	80.1	79.8	83.2	81.4	-1.8	-2.2%
33 Amortissements	18.2	17.9	18.3	18.7	0.4	2.2%
34 Charges financières	5.3	4.7	3.8	5.4	1.6	41.8%
35 Fonds et financements spéciaux	10.8	13.3	13.8	18.5	4.8	34.5%
36 Charges de transfert	478.6	480.9	496.8	516.7	20.0	4.0%
37 Subventions redistribuées	113.3	111.9	116.4	115.0	-1.4	-1.2%
38 Charges extraordinaires	0.1	-	-	-	-	-
39 Imputations internes	2.3	3.4	4.2	6.4	2.2	52.5%
Total des charges	991.2	980.7	1 013.7	1 044.1	30.4	3.0%
40 Revenus fiscaux	350.0	356.4	368.2	406.7	38.5	10.5%
41 Revenus régaliens et de concessions	37.3	37.5	25.9	14.5	-11.4	-44.1%
42 Taxes	43.4	48.4	43.2	43.7	0.5	1.2%
43 Revenus divers	0.1	1.5	0.1	1.0	0.9	985.3%
44 Revenus financiers	9.7	10.1	9.6	12.3	2.7	28.2%
45 Fonds et financements spéciaux	9.4	2.2	4.6	5.8	1.3	27.8%
46 Revenus de transfert	422.0	409.7	408.8	430.9	22.1	5.4%
47 Subventions à redistribuer	113.3	111.9	116.4	115.0	-1.4	-1.2%
48 Revenus extraordinaires	2.5	-	27.0	4.4	-22.6	-83.7%
49 Imputations internes	2.3	3.4	4.2	6.4	2.2	52.5%
Total des produits	990.2	981.0	1 008.0	1 040.8	32.8	3.2%
Résultat	-1.0	0.3	-5.7	-3.3	2.4	

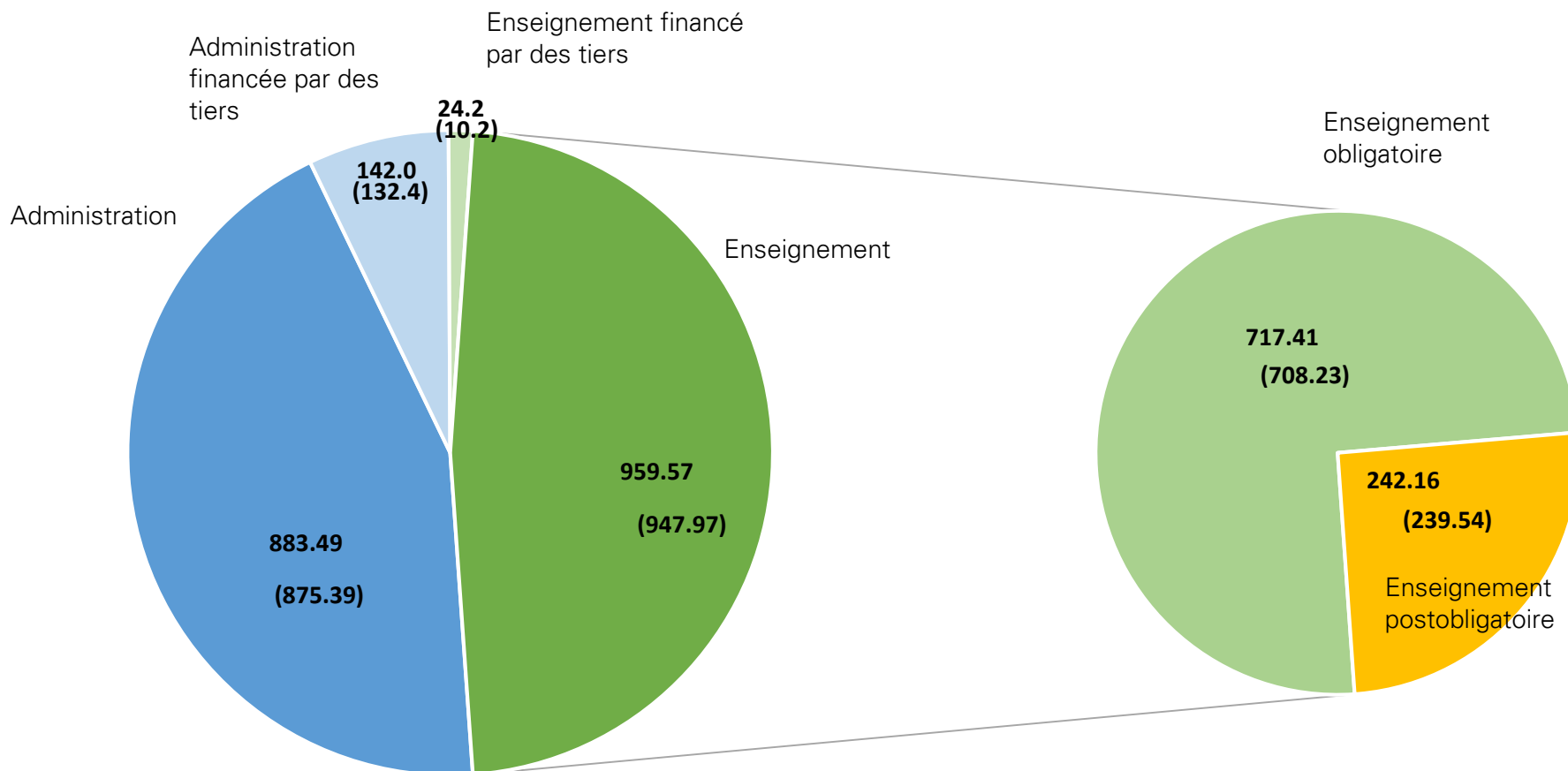
BUDGET 2024 – PRINCIPAUX ÉCARTS PAR RAPPORT AU BUDGET 2023

TRÉSORERIE GÉNÉRALE



BUDGET 2024 – EFFECTIFS DU PERSONNEL

Effectifs - projet de budget 2024 / (2023)



BUDGET 2024 – PROGRESSION DES CHARGES DE TRANSFERTS

Charges de transferts (en millions de francs)	Budget 2023	Budget 2024	Ecart en mios	Ecart en %
Total	496.8	516.7	+20.0	4.0%
Domaines les plus importants et leurs principales variations:				
> Santé	133.3	145.9	+12.6	9.5%
Hôpital du Jura	54.4	55.6	+1.3	2.3%
Hospitalisations extérieures	39.5	46.2	+6.7	16.8%
Financement des soins	18.8	21.6	+2.8	14.8%
Centre médico-psychologique	7.7	8.4	+0.6	8.2%
Formation du personnel soignant	0.4	1.4	+1.0	239.0%
> Assurances sociales	122.8	126.2	+3.4	2.8%
Contribution à la réduction des primes ass.-maladie	60.0	62.0	+2.0	3.4%
Prestations complémentaires à l'AVS/AI	56.7	58.2	+1.5	2.6%
> Action sociale	81.3	81.8	+0.5	0.6%
Subventions aux institutions sociales	11.2	10.3	-0.9	-8.1%
Solde dû aux communes répart. charges	15.7	15.2	-0.5	-3.2%
Institutions sociales jurassiennes	27.1	28.2	+1.1	4.0%
Services sociaux régionaux	7.2	7.6	+0.4	5.5%
AJAM - Accueil des migrants	13.2	13.2	+0.1	0.5%
> Formation	66.3	67.7	+1.4	2.1%
Formation obligatoire	16.0	16.6	+0.6	3.6%
Bourse d'études	4.6	4.8	+0.2	4.4%
Formation post-obligatoire	44.7	44.4	-0.3	-0.6%
Fonds de soutien aux formations professionnelles	1.1	2.0	+0.9	84.8%

BUDGET 2024 – PRINCIPAUX REVENUS

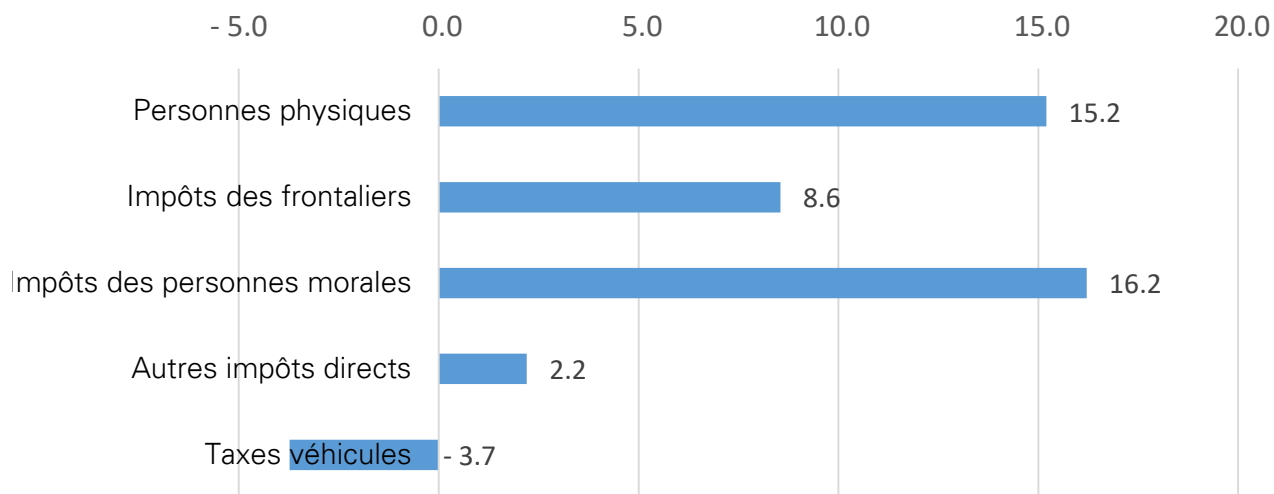
Revenus propres et ressources extérieures (en millions de francs)	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 24- 23 en mios	Ecart 24- 23 en %
Impôts	350.0	356.4	368.2	406.7	+38.5	10.5%
Taxes	43.4	48.4	43.2	43.7	+0.5	1.2%
BNS	34.1	34.3	22.9	11.4	-11.4	-50.0%
Péréquation financière	168.6	161.8	155.5	162.1	+6.6	4.3%
Parts aux revenus de la Conf.	46.2	43.4	45.0	52.4	+7.3	16.3%

Poids en % des revenus	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
Impôts	35.3%	36.3%	36.5%	39.1%
Taxes	4.4%	4.9%	4.3%	4.2%
BNS	3.4%	3.5%	2.3%	1.1%
Péréquation financière	17.0%	16.5%	15.4%	15.6%
Parts aux revenus de la Conf.	4.7%	4.4%	4.5%	5.0%

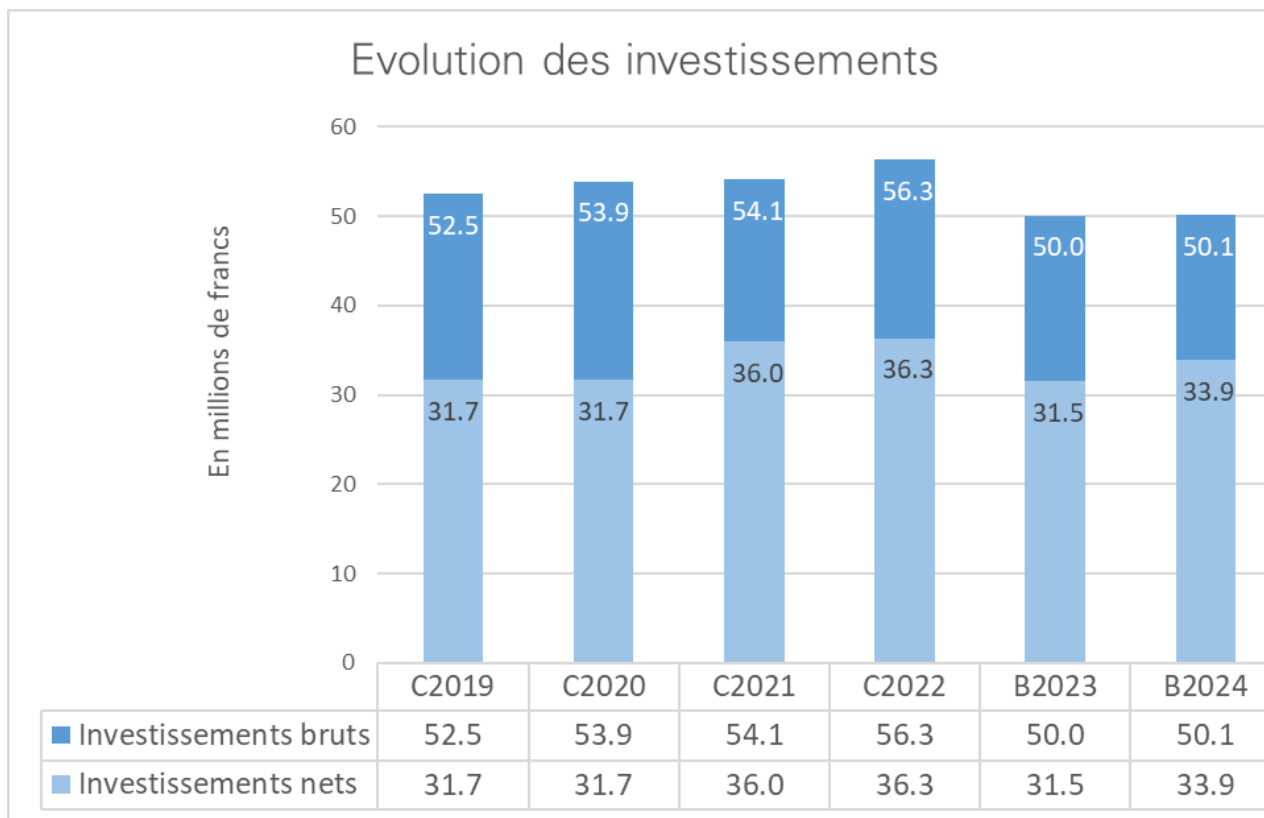
BUDGET 2024 – REVENUS FISCAUX

Rubriques (en millions de francs)	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024	Ecart 24- 23	Ecart 24-23 en %
Impôts des personnes physiques	243.4	248.1	252.0	275.7	23.8	9.4%
<i>Personnes physiques</i>	<i>216.7</i>	<i>219.5</i>	<i>222.7</i>	<i>237.9</i>	<i>15.2</i>	<i>6.8%</i>
<i>Impôts des frontaliers</i>	<i>26.7</i>	<i>28.6</i>	<i>29.3</i>	<i>37.8</i>	<i>8.6</i>	<i>29.2%</i>
Impôts des personnes morales	41.3	45.4	51.3	67.5	16.2	31.6%
Autres impôts directs	33.6	31.2	32.2	34.4	2.2	6.8%
Taxes véhicules	31.7	31.7	32.1	28.4	-3.7	-11.6%
Taxes de séjour			0.6	0.7	0.1	10.1%
Total impôts	350.0	356.4	368.2	406.7	38.5	10.5%

Variation entre les budgets 2024 et 2023 (en millions)



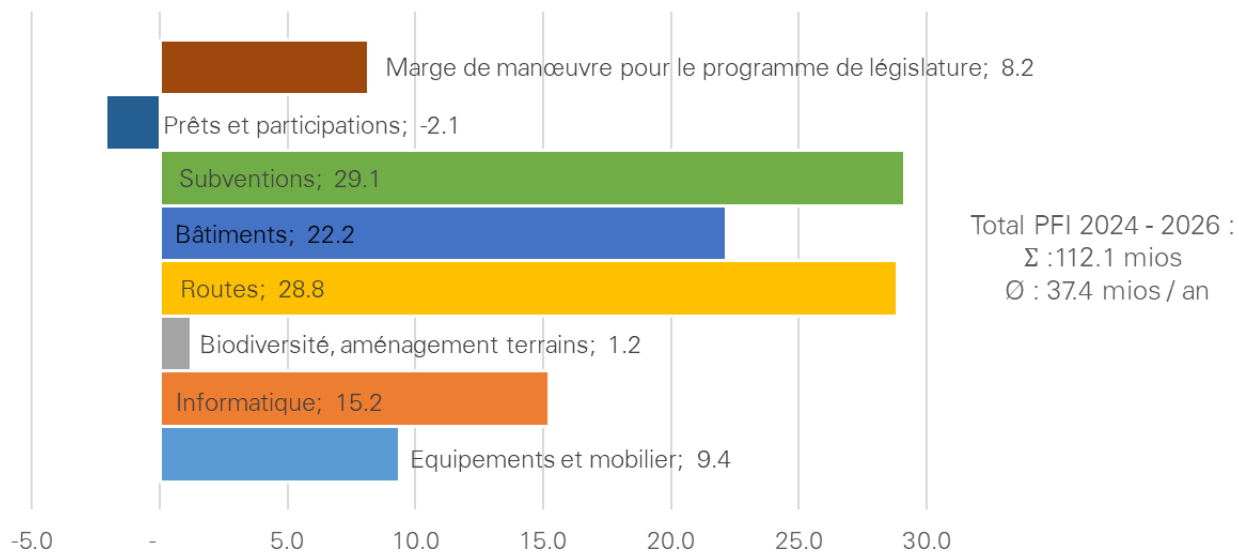
BUDGET 2024 – VOLUME DES INVESTISSEMENTS



BUDGET 2024 – RÉPARTITION DES INVESTISSEMENTS

Rubriques (en millions de francs)	Budget 2024	PFI 2025	PFI 2026	Total PFI 2024-2026
Montants nets selon PFI initiale	37.8	39.8	38.8	116.3
Montants nets PFI actualisée	34.0	37.9	40.3	112.1

PFI 2024-2026 - Répartition des investissements nets (en mios de francs)



BUDGET 2024 – GRANDS CHANTIERS

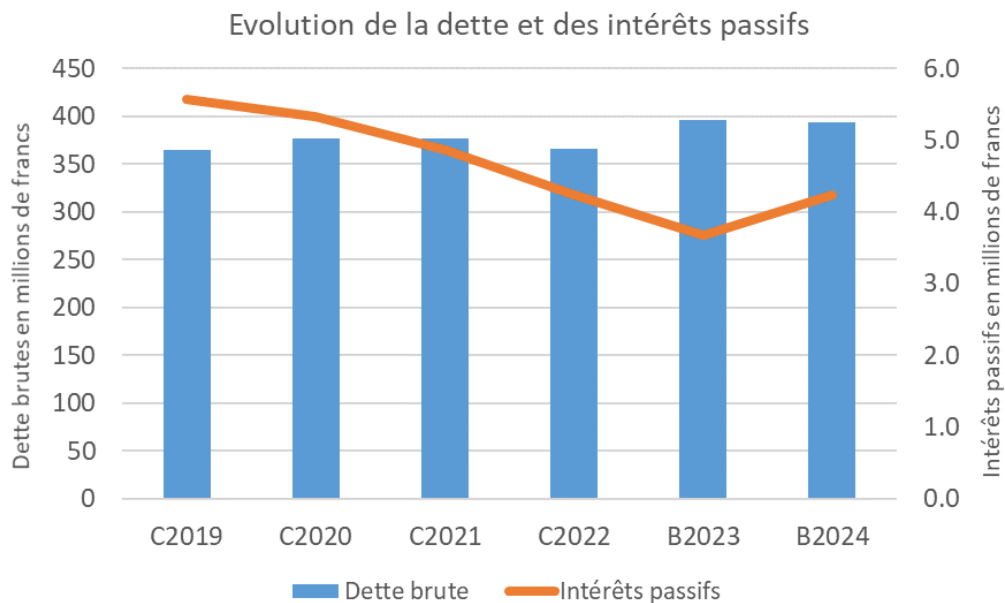
Grands chantiers (dépenses propres, sans les subventions et prêts) (en millions de francs)	Net
Maintenance routière	5.5
Equipements et applications informatiques	5.0
Le Noirmont - Le Boéchet, aménagement	1.7
Porrentruy - Centre de gestion des collections	2.9
Porrentruy - Division technique, réaménagement	1.4
Porrentruy - Eglise des Jésuites, réfection des façades	1.2
Totaux	17.7
Part des investissements nets	52.2%

BUDGET 2024 – ÉVOLUTION DE LA DETTE ET DES INTÉRÊTS PASSIFS

(En millions de francs)	Comptes 2019	Comptes 2020	Comptes 2021	Comptes 2022	Budget 2023	Budget 2024
Dettes brute ¹	364.8	377.4	376.7	365.5	395.6	393.5
Intérêts passifs ²	5.6	5.3	4.9	4.2	3.7	4.2
Intérêts passifs en % des charges réelles	0.70%	0.67%	0.58%	0.52%	0.43%	0.49%
Intérêts passifs en % des revenus fiscaux	1.54%	1.47%	1.34%	1.17%	1.01%	1.17%

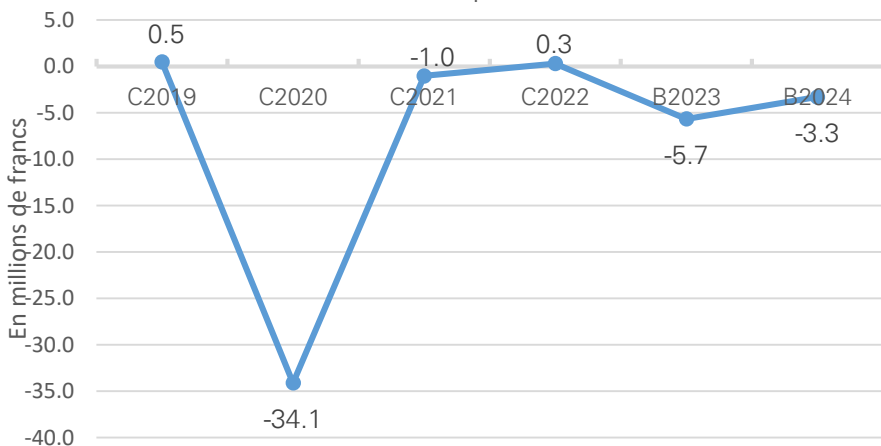
¹ Dettes à court, moyen et long terme (rubriques 201 et 2061 du bilan), mais sans les prêts de la Confédération dans le cadre des crédits d'investissement dans l'agriculture qui sont intégrés au bilan de l'Etat (actifs et passifs).

² Opérations de couverture par swap comptées en net.

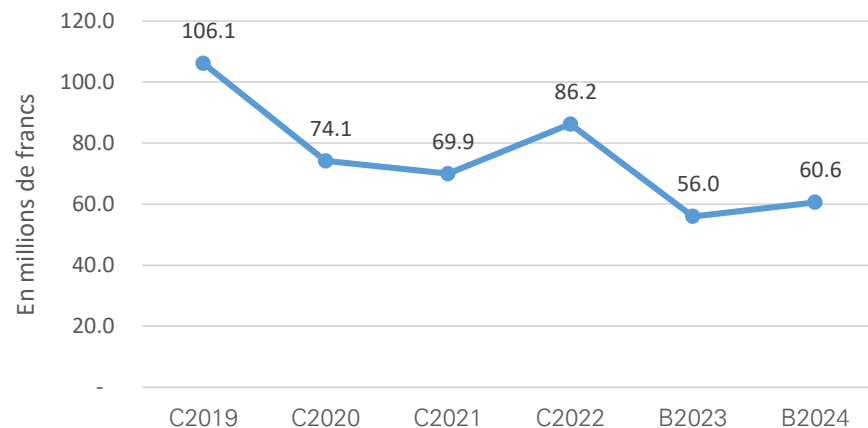


BUDGET 2024 – PRINCIPAUX INDICATEURS

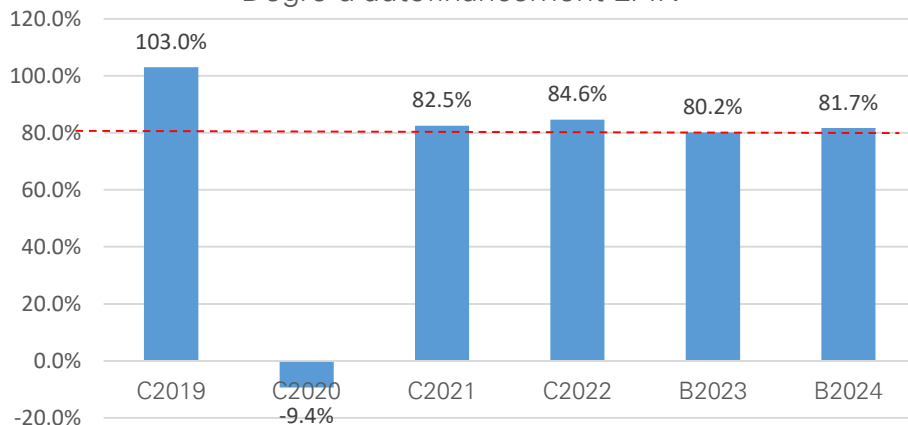
Évolution du compte de résultat



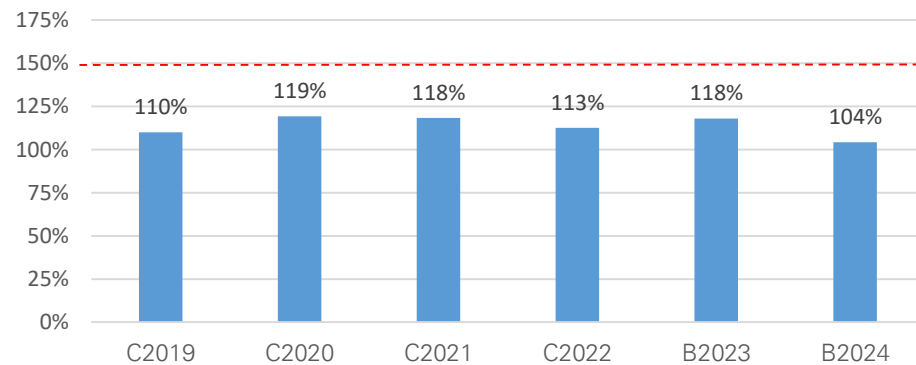
Évolution des fonds propres



Degré d'autofinancement LFIN



Dette brute par rapport aux revenus fiscaux (excl. taxe véhicules)



BUDGET 2024 – PRINCIPAUX RISQUES ET OPPORTUNITÉS FINANCIERS

OPPORTUNITÉS

- > Fiscalité (conjoncture)
- > Aides financières moindres que planifiées
- > Boucllement 2023
- > Suivi du Plan équilibre 22-26

RISQUES

- > Fiscalité (conjoncture)
- > Prestations dans le domaine de la santé
- > BNS
- > Suivi du Plan équilibre 22-26

BUDGET 2024 – PRINCIPAUX ELEMENTS DE LA POLITIQUE FINANCIERE

