

MESSAGE COMPLÉMENTAIRE DU GOUVERNEMENT AU PARLEMENT

ADAPTATION DU BUDGET 2022 PRÉSENTÉ LE 7 SEPTEMBRE 2021

du 23 novembre 2021

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Député.e.s,

1 Introduction

Le présent message a pour objectif de communiquer les adaptations du budget 2022 de l'Etat jurassien, permettant de réduire tant le déficit que l'endettement par rapport au premier projet daté du 7 septembre 2021.

Avant toute considération à plus long terme, le Gouvernement juge indispensable et prioritaire de disposer d'un budget au 1^{er} janvier 2022. Il soumet ainsi une nouvelle version en annexe présentant un déficit ramené de 30,7 millions à 20,5 millions de francs. Les investissements nets, eux, sont réduits de 42,2 millions à 36,4 millions de francs. Avec un degré d'autofinancement de 28,51%, la dérogation au mécanisme du frein à l'endettement demeure toutefois nécessaire.

La perspective de débiter l'année à venir sans budget est un scénario que le Gouvernement veut à tout prix éviter. Une telle hypothèse induirait de fait une instabilité pour l'ensemble de l'Etat et prêterait notablement le fonctionnement ordinaire de l'Etat – donc les citoyennes et les citoyens – mais également le développement de projets indispensables.

Par ailleurs, dans la perspective du Plan équilibre 22-26 appelé à être encore consolidé et construit avec le Parlement, le Gouvernement a déjà esquissé plus de 160 pistes d'économies pouvant s'inscrire sur le moyen et le long terme.

2 Adaptation par rapport au budget du 7 septembre 2021

Lors de l'examen budgétaire par la Commission de gestion et des finances, il est apparu au Gouvernement qu'il serait difficile de réunir les majorités nécessaires à l'adoption du budget et à la dérogation au frein à l'endettement. Dans ce contexte, il a ainsi estimé indispensable de trouver des mesures d'économies à mettre en œuvre sur le budget 2022.

Parmi les pistes envisagées, le Gouvernement a retenu au final une trentaine de mesures ou principes pour le prochain budget en considérant leur applicabilité à brève échéance et l'exigence d'équilibre et de cohérence.

La liste complète des corrections apportées figure en annexe du présent document tout comme la nouvelle version du budget.

L'ensemble permet de réduire la dette de l'Etat de 16 millions de francs et le déficit de 10 millions de francs. Les modifications proposées se répartissent en trois axes principaux:

a) Des mesures sur le compte de résultats

Le Gouvernement propose une réduction du déficit à court terme par différentes mesures qui, de manière consolidée, atteignent un total de 4,6 millions de francs. Des arbitrages sur les dépenses et les recettes courantes ont été recherchés en considérant les engagements vis-à-vis des partenaires étatiques et de la fonction publique. Les effets financiers à l'égard des communes s'avèrent plus favorables de 330'000 francs par rapport à la première version du budget.

b) Des adaptations sur le compte des investissements

Différentes réductions et des reports sont envisagés. Il est ainsi proposé de diminuer les investissements nets en 2022 de 42,2 millions de francs à 36,4 millions de francs. Le montant reporté au plus tôt en 2023 s'élève à 3,9 millions de francs. Ces différentes mesures permettent de limiter le niveau d'endettement.

c) Une mise à jour des données fiscales

Dans le cadre de cette situation particulière, il paraît important de procéder à une mise à jour des recettes fiscales.

Tant la dernière actualisation pour l'imposition des personnes physiques que les contacts pris ces derniers temps avec un panel d'acteurs économiques permettent d'escompter des recettes supplémentaires pour un montant global de 5,5 millions de francs.

3 Conclusion

Avec les modifications proposées, le Gouvernement considère que la nouvelle version du budget représente un effort conséquent et équilibré, avec l'objectif prioritaire de disposer d'un budget au 1^{er} janvier 2022. Il vous invite dès lors à l'approuver et à accepter également la dérogation au frein à l'endettement.

Veuillez croire, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Député.e.s, à l'expression de notre haute considération.

AU NOM DU GOUVERNEMENT DE LA
RÉPUBLIQUE ET CANTON DU JURA


Nathalie Bartholot
Présidente




Jean-Baptiste Maître
Chancelier d'Etat

Annexes :

- 1) Liste des modifications apportées au budget 2022 du 7 septembre 2021
- 2) Version du budget 2022 du 23 novembre 2021

Annexe 1



BUDGET 2022

Liste des modifications
apportées au budget 2022
du 7 septembre 2021

Aperçu général

BUDGET 2022 (MESSAGE COMPLEMENTAIRE DU 23 NOVEMBRE)

	BUDGET 2022 DU 7 SEPTEMBRE		BUDGET 2022 DU 23 NOVEMBRE	
	CHARGES	REVENUS	CHARGES	REVENUS
COMPTE DE RESULTATS				
Charges et revenus	984'856'300	954'199'800	981'327'000	960'812'700
Excédent de charges		30'656'500		20'514'300
INVESTISSEMENT				
Dépenses et recettes	63'373'900	21'147'700	57'427'400	20'997'700
Investissements nets		42'226'200		36'429'700
FINANCEMENT				
Investissements nets	42'226'200		36'429'700	
Amortissements		30'901'000		30'901'000
Excédent de charges	30'656'500		20'514'300	
Insuffisance de financement		41'981'700		26'043'000
VARIATION DE LA FORTUNE				
Insuffisance de financement	41'981'700		26'043'000	
Report au bilan (passifs)	52'048'700		51'898'700	
Report au bilan (actifs)		63'373'900		57'427'400
Variation de la fortune (s/compte de résultats)		30'656'500		20'514'300
DEGRE D'AUTOFINANCEMENT (LFIN)		0.58%		28.51%

Compte de fonctionnement

Déficit	30'656'500	20'514'300
Variation		-10'142'200

Mesures concernant le compte de résultats

a) Mesures sur le compte de résultats	-4'642'200
c) Mise à jour des données fiscales	-5'500'000
	<u>-10'142'200</u>

Compte d'investissement

Investissement nets	42'226'200	36'429'700
Variation		-5'796'500

Mesures concernant le compte d'investissement

b) Adaptations des investissements 2022 - Impact sur le budget 2022 (et la PFI 2023)	<u>-5'796'500</u>
--	-------------------

a) Mesures sur le compte de résultats

TOTAL -4'642'200

No	DPT	UA	Rubrique	Libellé	C2020	B2021 PLT	B2022	B2022 (adapté)	Variation Budget 2022	Commentaires synthèse
F01	CHA	101	101.3170.00	Frais de représentation et de réceptions	87'926	162'500	162'500	132'500	-30'000	Adaptation des frais de représentation.
F03	CHA	120	120.4250.01	Ventes de moyens d'enseignement	-815'395	-710'000	-760'000	-810'000	-50'000	Adaptation de la marge à la revente sur une partie des moyens d'enseignement.
F04	CHA	790	790.3636.00	Subventions accordées aux org.priv.à but non lucr.	185'593	179'000	179'000	169'000	-10'000	Adaptation de programmes de coopération.
F05	DIN	210	210.3132.00	Expertises, études, mandats	15'470	48'000	66'000	58'000	-8'000	Report partiel d'un projet.
F06	DIN	210	210.3634.00	Services sociaux régionaux	6'600'000	6'500'000	6'530'000	6'455'000	-75'000	Adaptation de l'enveloppe.
F07	DIN	210	210.3636.00	Institutions sociales jurassiennes	22'959'701	25'562'000	25'560'000	25'110'000	-450'000	Adaptations des enveloppes.
F07	DIN	210	210.3636.00.01	Addiction Jura	2'290'000	2'590'000	2'260'000	2'160'000	-100'000	
F07	DIN	210	210.3636.00.03	Fondation Les Castors	13'822'000	14'422'000	14'022'000	13'922'000	-100'000	
F07	DIN	210	210.3636.00.04	Centre Rencontres	912'500	950'000	950'000	875'000	-75'000	
F07	DIN	210	210.3636.00.05	Caritas Jura	2'000'000	2'500'000	2'500'000	2'450'000	-50'000	
F07	DIN	210	210.3636.00.06	Association Pinos	526'000	708'000	910'000	835'000	-75'000	
F07	DIN	210	210.3636.00.07	Divers	242'701	294'000	370'000	320'000	-50'000	
F08	DIN	210	210.3636.02	Subventions à l'AJAM	8'403'521	8'300'000	9'850'000	9'800'000	-50'000	Adaptation pour les frais administratifs de l'AJAM.
F09	DIN	210	210.3636.04	Pro Senectute - repas à domicile	420'000	500'000	500'000	490'000	-10'000	Adaptation.
F10	DIN	630	630.3130.00	Prestations de services de tiers	1'326'043	1'183'700	1'183'700	1'133'700	-50'000	Adaptation. Pour information, la rémunération des curateurs privés sera revue avec effets dès 2023.
F10	DIN	630	630.4612.00	Dédommagements des communes	-251'336	-330'000	-333'000	-319'000	14'000	Participation des communes à la rubrique 630.3130.00.
F02	DIN	730	730.3090.00	Formation des aspirants	358'006	110'600	145'600	130'600	-15'000	Adaptation de l'enveloppe dévolue à la formation du personnel.
F11	DIN	730	730.3112.00	Uniformes et équipements des agents	161'377	200'000	200'000	184'000	-16'000	Adaptation.
F01	DIN	730	730.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	94'405	163'000	165'000	130'000	-35'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F12	DIN	730	730.3636.00	Subvention propres établissements	25'173	29'500	29'500	19'500	-10'000	Adaptation.
F13	DIN	730	730.4270.00	Amendes d'ordre	-1'524'067	-1'550'000	-1'550'000	-1'650'000	-100'000	Adaptation.
F02	DIN	735	735.3090.00	Cours de formation	48'884	85'000	85'000	75'000	-10'000	Adaptation de l'enveloppe dévolue à la formation du personnel.
F02	DIN	735	735.4612.00	Contributions communales PCI	-181'401	-218'000	-218'000	-213'000	5'000	Adaptation de l'enveloppe dévolue à la formation du personnel.
F14	DES	200	200.3132.00	Expertises, études, mandats	127'014	317'100	425'000	375'000	-50'000	Diminution des mandats de 50'000 francs qui n'est plus réaffectée pour établir des études pour le Plan équilibre 22-26.
	DES	200	200.3634.01	Hôpital du Jura, Delémont	53'473'891	56'763'000	54'456'000	53'956'000	-500'000	
F15	DES	200	200.3634.01	Hôpital du Jura, Delémont					-300'000	Adaptation des prestations d'intérêt général.
F16	DES	200	200.3634.01	Hôpital du Jura, Delémont					-200'000	Mise à jour du montant pour les lits d'attente par rapport à l'évolution sanitaire .
F17	DES	200	200.3636.01	Fondation aide et soins à domicile	3'306'200	3'562'200	3'622'200	3'528'800	-93'400	Adaptation.
F17	DIN	210	210.3636.03	Fondation aide et soins à domicile	3'098'800	3'282'800	3'282'800	3'238'900	-43'900	Adaptation.
F17	DIN	210	210.4612.00	Part des communes à l'aide à domicile	-952'000	-1'003'500	-1'003'600	-991'300	12'300	Adaptation.

No	DPT	UA	Rubrique	Libellé	C2020	B2021 PLT	B2022	B2022 (adapté)	Variation Budget 2022	Commentaires synthèse
F01	DES	305	305.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	13'296	50'000	49'000	29'000	-20'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F18	DES	305	305.3510.06	Attribution au fonds du tourisme	0	0	184'800	34'800	-150'000	Tant que le Fonds tourisme n'est pas doté de fortune, les prélèvements sont assumés par des contributions de l'Etat. Différentes mesures permettent de réduire le prélèvement et donc l'apport de l'Etat.
F18	DES	305	305.3634.06	Dépenses à charge du Fonds du tourisme	1'149'613	1'044'800	964'800	864'800	-100'000	Réduction de l'enveloppe de Jura Tourisme à charge du Fonds du tourisme.
F18	DES	305	305.4510.06	Prélèvement sur le fonds du tourisme	-551'830	-333'800	-184'800	-34'800	150'000	Réduction du prélèvement nécessaire dans le fonds suite à diverses mesures.
F18	DES	305	305.4600.06	Recettes en faveur du fonds du tourisme	-647'783	-761'000	-830'000	-880'000	-50'000	Augmentation d'un franc par habitant de la contribution des communes.
F19	DES	320	320.3635.00	Subventions pour l'élevage du bétail	852'034	996'500	996'500	696'500	-300'000	Adaptation de différentes subventions à l'égard de primes pour chevaux et pour bovins.
F20	DEN	400	400.3132.00	Honoraires conseillers externes	7'121	325'800	311'500	261'500	-50'000	Report d'un projet.
F21	DEN	400	400.3632.00	Subventions en faveur des communes	304'414	360'300	403'300	393'300	-10'000	Suppression subvention Cité de l'Energie.
F22	DEN	400	400.4210.00	Emoluments	-680'391	-750'000	-738'000	-838'000	-100'000	Adaptation des émoluments aux coûts du travail.
F23	DEN	410	410.3632.00	Subventions cantonales Forêt-Nature	769'110	727'000	745'000	673'000	-72'000	Adaptation de l'enveloppe.
F24	DEN	430	430.3144.00	Entretien des bâtiments de l'Etat	2'235'476	2'300'000	2'300'000	2'200'000	-100'000	Adaptation de l'enveloppe.
F26	DEN	430	430.4430.00	Loyers et fermages, biens-fonds du patr.financier	-106'319	-86'000	-80'300	-330'300	-250'000	Optimisation de l'utilisation des bâtiments de l'Etat.
F27	DEN	430	430.4470.00	Loyers (PA)	-1'864'717	-1'830'000	-1'862'000	-2'062'000	-200'000	Effet financier du plan de mobilité pour l'administration qui implique une facturation des places de parc au personnel de l'Etat.
F28	DEN	770	770.3130.00	Prestations de services de tiers	700'623	751'200	744'200	614'200	-130'000	Réduction des prestations à des tiers.
F01	DEN	770	770.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	7'238	40'000	60'000	35'000	-25'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F02	DFCS	500	500.3090.01	Recherche et développement	55'464	66'000	58'000	52'000	-6'000	Adaptation de l'enveloppe dévolue à la formation du personnel.
F29	DFCS	500	500.3130.00	Honoraires et prestations de service	149'662	152'700	302'000	282'000	-20'000	Report partiel du plan action numérique.
F30	DFCS	500	500.3130.01	Mesures pédagogothérapeutiques	3'680'306	4'000'000	4'050'000	3'950'000	-100'000	Adaptation de la tarification horaire des logopédistes.
F31	DFCS	500	500.3635.00	Subventions exploitation écoles privées	1'172'553	1'380'000	1'200'000	1'100'000	-100'000	Prise en considération de l'évolution des élèves à l'Ecole Saint-Ursule.
F30	DFCS	500	500.4612.00	Part des communes	-13'220'806	-12'287'400	-11'564'700	-11'501'200	63'500	Adaptation de la tarification horaire des logopédistes.
F29	DFCS	502	502.3020.00	Traitements du corps enseignant	39'464'749	38'954'900	40'180'700	40'112'700	-68'000	Report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	502	502.3130.00	Projet SIEF	140'545	170'000	565'400	404'400	-161'000	Report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	502	502.4612.00	Part des communes aux dépenses	-30'736'752	-30'522'400	-31'417'300	-31'271'900	145'400	Adaptation suite au report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	503	503.3020.00	Traitements du corps enseignant	28'686'735	28'195'600	29'209'800	29'193'800	-16'000	Report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	503	503.3130.00	Projet SIEF	51'989	80'000	209'600	167'600	-42'000	Report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	503	503.4612.00	Part des communes aux dépenses	-22'595'789	-22'247'500	-23'093'900	-23'057'000	36'900	Report partiel du plan d'action numérique.
F29	DFCS	515	515.3010.00	Traitements du personnel	1'979'885	2'029'300	2'083'000	2'031'000	-52'000	Report partiel du plan d'action numérique.

No	DPT	UA	Rubrique	Libellé	C2020	B2021 PLT	B2022	B2022 (adapté)	Variation Budget 2022	Commentaires synthèse
F01	DFCS	515	515.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	15'655	24'000	54'000	34'000	-20'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
	DFCS	515	515.3611.11	Filière HEP-BEJUNE	6'939'492	7'434'000	7'434'000	7'195'000	-239'000	
F32	DFCS	515	515.3611.11	Filière HEP-BEJUNE					-104'000	Adaptation des frais préciputaires (form. continue et projets).
F29	DFCS	515	515.3611.11	Filière HEP-BEJUNE					-135'000	Report partiel du plan d'action numérique (partie formation).
F33	DFCS	515	515.3635.00	Subventions écoles privées (EJCM)	1'600'000	1'667'400	1'693'500	1'667'500	-26'000	Adaptation au niveau 2021.
F29	DFCS	541	541.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'784'459	7'547'200	7'899'800	7'889'400	-10'400	Report partiel du plan d'action numérique.
F34	DFCS	541	541.3104.00	Matériel didactique	41'844	48'000	49'800	45'800	-4'000	Adaptation.
F01	DFCS	541	541.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	8'791	26'700	57'000	47'000	-10'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F29	DFCS	542	542.3020.00	Traitements du personnel enseignant	8'565'735	8'544'500	8'778'300	8'767'900	-10'400	Report partiel du plan d'action numérique.
F34	DFCS	542	542.3104.00	Matériel didactique	691'214	750'000	750'000	719'000	-31'000	Adaptation.
F29	DFCS	543	543.3020.00	Traitements du personnel enseignant	3'518'578	3'403'200	3'465'300	3'454'900	-10'400	Report partiel du plan d'action numérique.
F34	DFCS	543	543.3104.00	Matériel didactique	104'676	119'000	119'000	113'500	-5'500	Adaptation.
F29	DFCS	544	544.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'001'074	6'462'300	6'670'900	6'660'500	-10'400	Report partiel du plan d'action numérique.
F34	DFCS	544	544.3104.00	Matériel didactique	76'344	86'500	89'000	82'500	-6'500	Adaptation.
F01	DFCS	544	544.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	12'280	47'400	67'000	57'000	-10'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F29	DFCS	545	545.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'017'834	6'994'600	7'013'600	7'003'200	-10'400	Report partiel du plan d'action numérique.
F34	DFCS	545	545.3104.00	Matières premières, produits pour l'ens.	33'197	45'000	45'000	42'000	-3'000	Adaptation.
F01	DFCS	545	545.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	26'338	42'600	50'000	40'000	-10'000	Adaptation des frais de déplacement (confirmation des nouvelles habitudes).
F35	DFI	610	610.3010.00	Traitements du personnel	1'875'545	2'301'100	2'085'500	2'225'500	140'000	Renforcement de l'expertise fiscale. Création de 2 postes de taxateurs fiscaux et adaptation des recettes attendues.
F35	DFI	612	612.4000.00	Impôt sur le revenu des PPH	-173'619'695	-172'515'000	-176'500'000	-176'695'000	-195'000	Renforcement de l'expertise fiscale. Création de 2 postes de taxateurs fiscaux et adaptation des recettes attendues.
F35	DFI	613	613.4010.00	Impôt sur le bénéfice des PMO	-37'679'889	-31'500'000	-33'500'000	-33'695'000	-195'000	Renforcement de l'expertise fiscale. Création de 2 postes de taxateurs fiscaux et adaptation des recettes attendues.
F36	DFI	614	614.3181.00	Pertes sur créances fiscales effectives	6'539'591	7'642'000	6'800'000	6'500'000	-300'000	Mise à jour d'un effet financier lié à la pandémie.
F36	DFI	614	614.4009.00	Rachats actes de défaut de biens - pers.physiques	-1'292'218	-1'050'000	-1'050'000	-1'250'000	-200'000	Mise à jour d'un effet financier lié à la pandémie.
F37	DFI	740	740.3010.00	Traitements du personnel	2'773'895	2'690'200	2'656'000	2'756'000	100'000	Création d'un poste d'expert et augmentation du volume des prestations.
F37	DFI	740	740.4210.00	Emoluments	-4'675'832	-5'535'000	-5'400'000	-5'600'000	-200'000	Création d'un poste d'expert et augmentation du volume des prestations.
F02	DFI	780	780.3090.00	Formation de l'administration	99'231	567'500	734'200	660'200	-74'000	Adaptation de l'enveloppe dévolue à la formation du personnel.

b) Adaptations des investissements 2022 - Impact sur le budget 2022 et la PFI 2023

N°	DPT	UA	Rubrique	Objet	Budget 2022 initial	Budget 2022 Adaptations	Budget 2022 adapté	PFI 2023 initial	PFI 2023 Adaptations	PFI 2023 adapté	Catégorie mesures
				Montant net	42'226'200 -	5'796'500	36'429'700	39'095'100 +	3'910'000	43'005'100	
				Dont dépenses	63'373'900 -	5'946'500	57'427'400	60'024'800 +	3'910'000	63'934'800	
				Dont recettes	- 21'147'700	150'000 -	20'997'700 -	20'929'700	- -	20'929'700	
I.01	DES	305	305.5650.00	Subventions LPR	200'000 -	50'000	150'000	300'000 +	50'000	350'000	Report
I.02	DES	320	320.5650.00	Enveloppe globale des subventions agricoles (génie rural, construction rurale et projets de développement régionaux)	3'200'000 -	500'000	2'700'000	3'200'000		3'200'000	Réduction
I.03	DEN	400	400.5670.01	Encouragement des investissements dans le domaine de l'énergie, motion 1325	3'440'000 -	200'000	3'240'000	4'116'000		4'116'000	Réduction
I.04	DEN	410	410.5020.00	Aménagement des cours d'eau/biodversité (dépenses revitalisation des cours d'eau et régénération des sites de batraciens)	2'460'000 -	200'000	2'260'000	2'130'000		2'130'000	Réduction
I.04	DEN	410	410.6300.00	Aménagement des cours d'eau/biodversité - (subvention fédérale)	2'024'700 +	150'000 -	1'874'700 -	1'794'700	-	1'794'700	Réduction
	DEN	410	410.5620.00	Subventions aux communes	3'042'000 -	300'000	2'742'000	3'192'000		3'192'000	
I.05	DEN	410	410.5620.00	Subventions chemins forestiers	-	100'000				-	Réduction
I.06	DEN	410	410.5620.00	Subventions eau potable	-	200'000				-	Réduction
I.07	DEN	420	420.5010.00	Report global (chantiers des itinéraires cyclables et de Montignez)	11'345'000 -	1'015'000	10'330'000	12'190'000 +	1'015'000	13'205'000	Report
	DEN	430	430.5040.00	Construction/transformation de bâtiments	7'825'000 -	2'815'000	5'010'000	8'640'000 +	2'315'000	10'955'000	
I.08	DEN	430	430.5040.00	Eglise des Jésuites Réfection façades	-	1'000'000		+	1'000'000		Report
I.09	DEN	430	430.5040.00	Delémont, Construction d'une salle de gymnastique triple polyvalente au sud des voies	-	125'000		+	125'000		Report
I.10	DEN	430	430.5040.00	DIVART_Local infirmière	-	40'000		+	40'000		Report
I.11	DEN	430	430.5040.00	DIVTEC Réfection des toitures plates	-	900'000		+	900'000		Report
I.12	DEN	430	430.5040.00	Regroupement des OPF	-	150'000		+	150'000		Report
I.13	DEN	430	430.5040.00	St-Michel_Redéploiement des UA	-	50'000			-		Réduction
I.14	DEN	430	430.5040.00	Saignelégier_réfection de la partie carcérale (autre financement possible en 2022 ou 2023)	-	450'000					Réduction
I.15	DEN	430	430.5040.00	Hôtel des Halles_Aménagement des combles	-	100'000		+	100'000		Report
I.16	DEN	770	770.5060.00	Equipement et application informatiques (portefeuille digitalisation)	5'470'000 -	250'000	5'220'000	5'070'000		5'070'000	Réduction
I.17	DFCS	500	500.5060.00	Plan d'action numérique	395'000 -	60'000	335'000	200'000		200'000	Réduction
I.18	DFCS	520	520.5060.00	Remplacement d'un véhicule	65'000 -	30'000	35'000	56'000 +	30'000	86'000	Report
I.19	DFCS	530	530.5620.00	Subvention patinoire Porrentruy	3'838'100 -	500'000	3'338'100	465'000 +	500'000	965'000	Report
I.20	DFCS	542	542.5060.00	Investissement anticipé en 2021	480'000 -	26'500	453'500	480'000		480'000	Réduction

c) Mise à jour des données fiscales

TOTAL -5'500'000

No	DPT	UA	Rubrique	Libellé	C2020	B2021 PLT	B2022	B2022 (adapté)	Variation Budget 2022	Commentaires synthèse
M01	6	612	612.4000.00	Impôt sur le revenu des PPH	-173'619'695	-172'515'000	-176'500'000	-178'000'000	-1'500'000	Eu égard à la situation extraordinaire de reprise observée depuis cet été, les indicateurs fiscaux du canton ont été mis à jour en novembre 2021.
M02	6	612	612.4000.01	Variations d'impôt sur le revenu des PPH	-12'274'915	-6'100'000	-5'300'000	-6'500'000	-1'200'000	Cf. commentaire M01.
M03	6	612	612.4001.00	Impôt sur la fortune	-16'530'570	-18'140'000	-16'300'000	-17'000'000	-700'000	Mise à jour fiscale en lien avec de nombreuses situations individuelles traitées après l'été.
M04	6	612	612.4001.01	Variations d'impôt s/ la fortune des PPH	-1'349'379	-1'550'000	-505'000	-805'000	-300'000	Cf. commentaire M04.
M05	6	612	612.4022.00	Impositions spéciales PPH	-5'557'523	-5'900'000	-6'300'000	-6'600'000	-300'000	Cf. commentaire M04.
M06	6	613	613.4010.00	Impôt sur le bénéfice des PMO	-37'679'889	-31'500'000	-33'500'000	-34'600'000	-1'100'000	Cf. commentaire M01.
M07	6	613	613.4011.00	Impôt s/ capital des SA et SARL	-7'527'299	-6'000'000	-5'000'000	-5'400'000	-400'000	Cf. commentaire M01.

Annexe 2



BUDGET 2022

Nouvelle version du
23 novembre 2021

I. BUDGET DES SERVICES
ET
COMMENTAIRES DETAILLES

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
	Récapitulation (net)	34'121'215	4'678'100	20'514'300	+ 15'836'200	+ 338.5 %	
	<i>dont charges</i>	994'716'725	977'051'600	981'327'000	+ 4'275'400	+ 0.44 %	
	<i>dont revenus</i>	-960'595'510	-972'373'500	-960'812'700	+ 11'560'800	- 1.19 %	
1	Chancellerie d'Etat (net)	7'402'838	5'655'400	5'799'500	+ 144'100	+ 2.55 %	
	<i>dont charges</i>	9'575'542	7'991'100	7'958'400	- 32'700	- 0.41 %	
	<i>dont revenus</i>	-2'172'704	-2'335'700	-2'158'900	+ 176'800	- 7.57 %	
2	Département de l'Intérieur (net)	163'699'982	167'469'400	168'864'600	+ 1'395'200	+ 0.83 %	
	<i>dont charges</i>	241'883'927	248'797'500	249'196'600	+ 399'100	+ 0.16 %	
	<i>dont revenus</i>	-78'183'945	-81'328'100	-80'332'000	+ 996'100	- 1.22 %	
3	Département de l'Economie et de la Santé (net)	168'452'398	151'689'600	151'186'500	- 503'100	- 0.33 %	
	<i>dont charges</i>	300'959'653	281'575'700	283'085'700	+ 1'510'000	+ 0.54 %	
	<i>dont revenus</i>	-132'507'255	-129'886'100	-131'899'200	- 2'013'100	+ 1.55 %	
4	Département de l'Environnement (net)	41'669'148	41'947'500	39'637'500	- 2'310'000	- 5.51 %	
	<i>dont charges</i>	89'089'243	90'625'700	88'290'900	- 2'334'800	- 2.58 %	
	<i>dont revenus</i>	-47'420'095	-48'678'200	-48'653'400	+ 24'800	- 0.05 %	
5	Département de la Formation, de la Culture et des Sports (net)	139'085'973	139'200'800	140'666'000	+ 1'465'200	+ 1.05 %	
	<i>dont charges</i>	235'690'159	234'308'700	236'814'900	+ 2'506'200	+ 1.07 %	
	<i>dont revenus</i>	-96'604'186	-95'107'900	-96'148'900	- 1'041'000	+ 1.09 %	
6	Département des Finances (net)	-486'189'124	-501'284'600	-485'639'800	+ 15'644'800	- 3.12 %	
	<i>dont charges</i>	117'518'200	113'752'900	115'980'500	+ 2'227'600	+ 1.96 %	
	<i>dont revenus</i>	-603'707'324	-615'037'500	-601'620'300	+ 13'417'200	- 2.18 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
1	Chancellerie d'Etat (net)	7'402'838	5'655'400	5'799'500	+ 144'100	+ 2.55 %	
	<i>dont charges</i>	<i>9'575'542</i>	<i>7'991'100</i>	<i>7'958'400</i>	<i>- 32'700</i>	<i>- 0.41 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'172'704</i>	<i>-2'335'700</i>	<i>-2'158'900</i>	<i>+ 176'800</i>	<i>- 7.57 %</i>	
100	Chancellerie (net)	927'263	707'100	850'800	+ 143'700	+ 20.32 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'358'856</i>	<i>1'215'900</i>	<i>1'342'800</i>	<i>+ 126'900</i>	<i>+ 10.44 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-431'593</i>	<i>-508'800</i>	<i>-492'000</i>	<i>+ 16'800</i>	<i>- 3.30 %</i>	
100.3000.00	Conseil consultatif Jurassiens extérieur	3'810	13'000	13'000			
100.3010.00	Traitements du personnel	837'419	829'900	922'700	+ 92'800	+ 11.18 %	Y compris l'intégration du poste de responsable de l'accueil de la ville de Moutier.
100.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-22'500	-22'500			
100.3050.00	Assurances sociales	54'048	52'700	58'300	+ 5'600	+ 10.63 %	
100.3051.00	Caisse de pensions	76'707	81'700	95'600	+ 13'900	+ 17.01 %	
100.3053.00	Assurance-accidents	1'716	1'600	1'700	+ 100	+ 6.25 %	
100.3054.00	Cotisations allocations familiales	22'612	22'100	24'400	+ 2'300	+ 10.41 %	
100.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	8'493	6'700	7'300	+ 600	+ 8.96 %	
100.3090.00	Formation du personnel	4'800	-	-			
100.3100.00	Fournitures de bureau	161'503	23'000	36'500	+ 13'500	+ 58.70 %	Votation cantonale prévue.
100.3100.00.01	Fournitures bureau, imprimés	981	2'000	500	- 1'500	- 75.00 %	
100.3100.00.02	Matériel de vote	160'522	21'000	36'000	+ 15'000	+ 71.43 %	
100.3102.00	Journal officiel	156'677	170'000	170'000			
100.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	458	500	500			
100.3130.00	Prestations de service	8'824	10'000	9'600	- 400	- 4.00 %	
100.3137.00	Impôts et taxes	11'106	12'000	12'000			
100.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	2'404	3'000	3'000			
100.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	8'280	12'200	10'700	- 1'500	- 12.30 %	
100.4250.00	Abonnements au Journal officiel	-115'476	-164'800	-115'000	+ 49'800	- 30.22 %	Diminution des abonnements.
100.4260.00	Remboursements de frais	-1'511	-4'000	-62'000	- 58'000	+ 1450.00 %	Refacturation du coût complet du Fonds d'utilité publique.
100.4260.01	Insertions au Journal officiel	-314'606	-340'000	-315'000	+ 25'000	- 7.35 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
101	Gouvernement (net)	2'565'220	1'363'900	1'179'800	- 184'100	- 13.50 %	
	<i>dont charges</i>	<i>2'654'785</i>	<i>1'384'200</i>	<i>1'203'500</i>	<i>- 180'700</i>	<i>- 13.05 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-89'566</i>	<i>-20'300</i>	<i>-23'700</i>	<i>- 3'400</i>	<i>+ 16.75 %</i>	
101.3000.00	Traitements des membres du Gouvernement	1'091'320	1'137'600	1'141'600	+ 4'000	+ 0.35 %	
101.3010.00	Traitements secrétaires de départements	687'453	707'800	671'900	- 35'900	- 5.07 %	
101.3010.05	Réduction masse salariale pers.adm.et ens.	-	-1'500'000	-1'664'400	- 164'400	+ 10.96 %	Centralisation par une charge négative du montant équivalent à trouver sur la masse salariale du personnel administratif. La charge négative pour le traitement des enseignants est répartie entre le centre d'imputation 500 (SEN) et le 515 (SFP).
101.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-46'600	-46'600			
101.3050.00	Assurances sociales	112'694	114'600	112'900	- 1'700	- 1.48 %	
101.3051.00	Caisse de pensions	192'078	203'500	200'700	- 2'800	- 1.38 %	
101.3053.00	Assurance-accidents	2'921	2'900	4'500	+ 1'600	+ 55.17 %	
101.3054.00	Cotisations allocations familiales	48'028	48'800	48'000	- 800	- 1.64 %	
101.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	18'037	14'700	14'400	- 300	- 2.04 %	
101.3069.00	Autres prestations de l'employeur	315'800	325'000	325'000			
101.3090.00	Formation	5'400	-	-			
101.3099.00	Autres charges de personnel	1'658	3'000	3'000			
101.3100.00	Fournitures de bureau	3'037	3'500	2'000	- 1'500	- 42.86 %	
101.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	2'476	2'400	2'400			
101.3130.00	Prestations de service	64'132	85'400	93'300	+ 7'900	+ 9.25 %	
101.3130.00.01	Natels Gouvernement, téléphonie	6'454	5'000	6'000	+ 1'000	+ 20.00 %	
101.3130.00.02	Divers	3'587	6'200	5'600	- 600	- 9.68 %	
101.3130.00.03	Cotisations	54'091	74'200	81'700	+ 7'500	+ 10.11 %	
101.3132.00	Etudes, expertises	10'144	101'100	150'000	+ 48'900	+ 48.37 %	Adaptation par rapport aux projets envisagés en 2022.
101.3134.00	Assurances véhicules	396	500	300	- 200	- 40.00 %	Diminution du parc automobile (Gouvernement).
101.3151.00	Entretien véhicules	1'115	4'000	2'000	- 2'000	- 50.00 %	Diminution du parc automobile (Gouvernement).
101.3170.00	Frais de représentation et de réceptions	87'926	162'500	132'500	- 30'000	- 18.46 %	Mesure F01.
101.3170.00.01	Frais forfaitaires	45'283	47'500	47'500			
101.3170.00.02	Manifestations de relations publiques (GVT)	-	25'000	25'000			
101.3170.00.03	Réceptions et déplacements hors canton	42'643	90'000	60'000	- 30'000	- 33.33 %	
101.3199.00	Indemnités	10'171	10'000	10'000			
101.3611.00	Dédommagements aux cantons et aux concordats	-	3'500	-	- 3'500	- 100.00 %	Monitoring intégré dans la cotisation de la Conférence des gouvernements cantonaux.
101.4130.00	Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris	-60'000	-	-			
101.4260.00	Remboursements d'indemnités et divers	-29'566	-20'300	-23'700	- 3'400	+ 16.75 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
105	Accueil de Moutier (net)	-	-265'400	-	+ 265'400	- 100.00 %	
	<i>dont charges</i>	68'583	75'000	-	- 75'000	- 100.00 %	
	<i>dont revenus</i>	-68'583	-340'400	-	+ 340'400	- 100.00 %	
105.3000.00	Jetons de présence	-	500	-	- 500	- 100.00 %	Pour ce budget 2022, il est envisagé de décentraliser les charges pour l'accueil de Moutier dans les services concernés.
105.3010.00	Traitements du personnel	57'803	60'000	-	- 60'000	- 100.00 %	- 0,5 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel" et remarque de la rubrique 100.3010.00.
105.3050.00	Assurances sociales	3'734	3'000	-	- 3'000	- 100.00 %	
105.3051.00	Caisse de pensions	4'443	5'000	-	- 5'000	- 100.00 %	
105.3053.00	Assurance-accidents	120	200	-	- 200	- 100.00 %	
105.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'561	1'600	-	- 1'600	- 100.00 %	
105.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	586	600	-	- 600	- 100.00 %	
105.3100.00	Fournitures de bureau	-	600	-	- 600	- 100.00 %	
105.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	332	1'500	-	- 1'500	- 100.00 %	
105.3130.00	Prestations de services	5	1'000	-	- 1'000	- 100.00 %	
105.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	-	1'000	-	- 1'000	- 100.00 %	
105.4894.00	Prélèvements sur provision "Accueil de Moutier"	-68'583	-340'400	-	+ 340'400	- 100.00 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
110	Secrétariat du Parlement (net)	1'342'362	1'419'300	1'450'500	+ 31'200	+ 2.20 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'342'362</i>	<i>1'419'300</i>	<i>1'450'500</i>	<i>+ 31'200</i>	<i>+ 2.20 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	-	-	-			
110.3000.00	Indemnités du Parlement	825'444	962'300	992'500	+ 30'200	+ 3.14 %	Une session de plus en 2022.
110.3000.00.01	Séances plénières	178'651	213'500	221'000	+ 7'500	+ 3.51 %	
110.3000.00.02	Bureau	18'535	20'700	20'000	- 700	- 3.38 %	
110.3000.00.03	Groupes parlementaires	392'519	425'000	455'000	+ 30'000	+ 7.06 %	
110.3000.00.04	Commissions permanentes	82'855	117'800	114'700	- 3'100	- 2.63 %	
110.3000.00.05	Indemnités annuelles	132'375	125'300	123'000	- 2'300	- 1.84 %	
110.3000.00.06	Représentations diverses	15'488	40'000	38'800	- 1'200	- 3.00 %	
110.3000.00.07	Contribution APF	5'021	20'000	20'000			
110.3000.02	Traitements du magistrat	147'553	147'500	151'700	+ 4'200	+ 2.85 %	
110.3010.00	Traitements du personnel	119'826	106'500	111'600	+ 5'100	+ 4.79 %	' + 0.1 poste pour l'internalisation complète du secrétariat de la Commission de gestion et des finances (CGF). Corollaire, les imputations internes 110.3910.00 et 600.4910.00 sont adaptées.
110.3050.00	Assurances sociales	37'796	44'100	43'800	- 300	- 0.68 %	
110.3051.00	Caisse de pensions	27'597	27'000	25'600	- 1'400	- 5.19 %	
110.3053.00	Assurance-accidents	1'881	1'400	1'900	+ 500	+ 35.71 %	
110.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'799	17'600	17'500	- 100	- 0.57 %	
110.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	2'497	2'100	2'100			
110.3100.00	Fournitures de bureau	1'696	2'500	1'500	- 1'000	- 40.00 %	
110.3101.00	Matériel et équipement - salles Hôtel du Parlement	10'439	3'000	3'000			
110.3102.00	Imprimés et frais d'impression	3'824	3'900	3'700	- 200	- 5.13 %	
110.3102.00.01	Journal des débats	1'350	1'500	1'500			
110.3102.00.02	Manuel du député	1'100	1'000	1'200	+ 200	+ 20.00 %	
110.3102.00.03	Divers imprimés et publications	1'374	1'400	1'000	- 400	- 28.57 %	
110.3103.00	Abonnements divers	567	800	800			
110.3130.00	Prestations de service	102'777	22'600	22'300	- 300	- 1.33 %	
110.3130.00.01	Frais de port	681	800	700	- 100	- 12.50 %	
110.3130.00.02	Frais de téléphonie	511	800	600	- 200	- 25.00 %	
110.3130.00.03	Frais de destruction de documents	221	300	300			
110.3130.00.04	Cotisations	16'729	20'700	20'700			
110.3130.00.05	Prestations de services - COVID 19 séances PLT	84'635	-	-			
110.3133.00	Charges d'utilisations informatiques	-	30'000	37'600	+ 7'600	+ 25.33 %	Logiciels de retranscription automatique, de vidéo à la demande (VOD) et diffusion en continue (streaming).
110.3151.00	Entretien de machines et appareils	19'437	18'400	19'000	+ 600	+ 3.26 %	Contrat de maintenance des installations techniques et informatiques.
110.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'199	4'600	4'600			
110.3199.00	Frais divers	530	1'500	1'800	+ 300	+ 20.00 %	
110.3910.00	Imp.int.pour prestations de services	23'500	23'500	9'500	- 14'000	- 59.57 %	Cf. commentaire de la rubrique 110.3010.00. Solde correspond à l'estimation de la valeur du travail des huissiers pour le Parlement.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
115	Protection des données (net)	78'271	88'300	89'100	+ 800	+ 0.91 %	
	<i>dont charges</i>	<i>271'385</i>	<i>298'000</i>	<i>300'800</i>	<i>+ 2'800</i>	<i>+ 0.94 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-193'114</i>	<i>-209'700</i>	<i>-211'700</i>	<i>- 2'000</i>	<i>+ 0.95 %</i>	
115.3000.00	Jetons de présence - commission	638	2'900	2'900			
115.3010.00	Traitements du personnel	179'066	185'200	189'400	+ 4'200	+ 2.27 %	
115.3050.00	Assurances sociales	11'566	12'000	12'100	+ 100	+ 0.83 %	
115.3051.00	Caisse de pensions	20'278	20'700	21'000	+ 300	+ 1.45 %	
115.3053.00	Assurance-accidents	371	400	400			
115.3054.00	Cotisations allocations familiales	4'834	4'900	4'900			
115.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	1'816	1'500	1'500			
115.3090.00	Formation et perfectionnement personnel	1'479	4'000	4'000			
115.3100.00	Fournitures de bureau	54	300	300			
115.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'921	2'600	2'600			
115.3113.00	Matériel informatique	149	2'000	200	- 1'800	- 90.00 %	Cf. commentaire de la rubrique 110.3010.00. Solde correspond à l'estimation de la valeur du travail des huissiers pour le Parlement.
115.3130.00	Prestations de services de tiers	8'140	17'500	17'500			
115.3160.00	Loyers	12'000	12'000	12'000			
115.3170.00	Dédommagements, frais de déplacement	3'074	6'000	6'000			
115.3910.00	Imp.int.pour prestations de services	26'000	26'000	26'000			
115.4210.00	Emoluments administratifs	-1'000	-500	-500			
115.4611.00	Dédommagements des cantons	-192'114	-209'200	-211'200	- 2'000	+ 0.96 %	Répartition des coûts du PPDT au prorata des populations des deux cantons : 71 % Neuchâtel et 29 % Jura.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
120	Economat cantonal (net)	683'808	435'400	411'900	- 23'500	- 5.40 %	
	<i>dont charges</i>	<i>2'066'336</i>	<i>1'687'400</i>	<i>1'839'900</i>	<i>+ 152'500</i>	<i>+ 9.04 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'382'527</i>	<i>-1'252'000</i>	<i>-1'428'000</i>	<i>- 176'000</i>	<i>+ 14.06 %</i>	
120.3010.00	Traitements du personnel	507'963	507'400	482'800	- 24'600	- 4.85 %	
120.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-12'900	-12'900			
120.3049.00	Prestations en nature, habillement	1'350	1'400	1'400			
120.3050.00	Assurances sociales	32'812	32'200	30'700	- 1'500	- 4.66 %	
120.3051.00	Caisse de pensions	57'773	59'300	52'600	- 6'700	- 11.30 %	
120.3053.00	Assurance-accidents	1'052	1'000	1'000			
120.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'715	13'500	12'800	- 700	- 5.19 %	
120.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	5'151	4'000	4'000			
120.3090.00	Formation du personnel	210	-	-			
120.3100.00	Fournitures de bureau	108'026	150'000	330'000	+ 180'000	+ 120.00 %	Regroupement des fournitures de bureau pour l'ensemble des unités. Seul le commentaire de la rubrique 100.3100.00 (la première à la lecture) a été complété en correspondance.
120.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	607'588	100'000	100'000			
120.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	373	500	400	- 100	- 20.00 %	
120.3104.00	Moyens d'enseignement	562'378	600'000	650'000	+ 50'000	+ 8.33 %	
120.3130.00	Prestations de service	101'960	151'500	112'600	- 38'900	- 25.68 %	50'000 francs pour le déménagement à StrateJ avaient été retenus en 2021. La commission "courtier" a diminué de 11'000 francs.
120.3134.00	Primes d'assurances de choses	10'921	11'000	11'000			
120.3137.00	Impôts et taxes (TVA)	1'103	1'500	1'500			
120.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	45'217	55'000	50'000	- 5'000	- 9.09 %	
120.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	7'508	10'000	10'000			
120.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'238	2'000	2'000			
120.4250.00	Ventes d'imprimés	-15'660	-34'000	-30'000	+ 4'000	- 11.76 %	Moins de ventes dû au COVID-19.
120.4250.01	Ventes de moyens d'enseignement	-815'395	-710'000	-810'000	- 100'000	+ 14.08 %	Mesure F03.
120.4260.00	Remboursements de frais	-491'973	-448'500	-502'000	- 53'500	+ 11.93 %	
120.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-59'500	-59'500	-86'000	- 26'500	+ 44.54 %	Valeur estimée des prestations du service pour l'Office des véhicules (76'500 francs, cf. rubrique 740.3910.00) et pour le Parlement (9'500 francs, cf. rubrique 110.3910.00).
130	Information et communication (net)	972'166	1'068'200	1'015'300	- 52'900	- 4.95 %	
	<i>dont charges</i>	<i>972'401</i>	<i>1'071'200</i>	<i>1'017'300</i>	<i>- 53'900</i>	<i>- 5.03 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-235</i>	<i>-3'000</i>	<i>-2'000</i>	<i>+ 1'000</i>	<i>- 33.33 %</i>	
130.3010.00	Traitements du personnel	570'687	563'900	593'000	+ 29'100	+ 5.16 %	
130.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-14'600	-14'600			
130.3050.00	Assurances sociales	36'863	35'800	37'600	+ 1'800	+ 5.03 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
130.3051.00	Caisse de pensions	57'082	56'700	58'700	+ 2'000	+ 3.53 %	
130.3053.00	Assurance-accidents	1'181	1'100	1'100			
130.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'408	15'000	15'600	+ 600	+ 4.00 %	
130.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	5'787	4'500	4'600	+ 100	+ 2.22 %	
130.3090.00	Formation du personnel	1'950	-	-			
130.3102.00	Reliures et fournitures de bureau	1'166	2'000	-	- 2'000	- 100.00 %	
130.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	9'987	10'500	10'500			
130.3130.00	Actions promotion, prestations de service	175'966	294'800	209'300	- 85'500	- 29.00 %	Fin du soutien aux prestations des médias régionaux dans le cadre de la crise COVID.
130.3130.00.01	Actions de communication	103'248	200'000	200'000			
130.3130.00.03	Prestations de service	2'058	9'800	9'300	- 500	- 5.10 %	
130.3130.00.19	Acquisition de prestations / COVID19	70'660	85'000	-	- 85'000	- 100.00 %	
130.3132.00	Honoraires, mandats	96'536	97'000	97'000			
130.3170.00	Dédom., frais de déplacements, réception	-212	4'500	4'500			
130.4260.00	Remboursements de frais	-235	-3'000	-2'000	+ 1'000	- 33.33 %	
790	Délégué à la coopération (net)	833'747	838'600	802'100	- 36'500	- 4.35 %	
	dont charges	840'833	840'100	803'600	- 36'500	- 4.34 %	
	dont revenus	-7'086	-1'500	-1'500			
790.3010.00	Traitements du personnel	183'533	183'500	163'800	- 19'700	- 10.74 %	
790.3050.00	Assurances sociales	12'005	11'600	10'600	- 1'000	- 8.62 %	
790.3051.00	Caisse de pensions	24'479	24'400	21'500	- 2'900	- 11.89 %	
790.3053.00	Assurance-accidents	376	400	400			
790.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'031	4'900	4'300	- 600	- 12.24 %	
790.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	1'889	1'500	1'400	- 100	- 6.67 %	
790.3100.00	Fournitures de bureau	416	400	-	- 400	- 100.00 %	
790.3102.00	Imprimés, publications	51	300	200	- 100	- 33.33 %	Adaptation aux dépenses effectives.
790.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	373	400	400			
790.3109.00	Autres charges de matériel et de marchandises	28	300	100	- 200	- 66.67 %	Adaptation aux dépenses effectives.
790.3130.00	Prestations de service	898	3'000	1'500	- 1'500	- 50.00 %	Adaptation aux dépenses effectives.
790.3170.00	Frais de déplacements, réceptions	3'710	10'400	10'400			
790.3170.00.01	Coopération de proximité	3'583	7'000	7'000			
790.3170.00.04	Coopération interrégionale	-	2'000	2'000			
790.3170.00.06	Aide au développement	-	500	500			
790.3170.00.07	Divers	100	100	100			
790.3170.00.90	Divers	27	800	800			
790.3501.00	Attributions aux fonds des capitaux de tiers	32'400	30'000	30'000			
790.3635.00	Dépenses - projets Interreg	160'053	160'000	160'000			
790.3636.00	Subventions accordées aux org.priv.à but non lucr.	185'593	179'000	169'000	- 10'000	- 5.59 %	Mesure F04.
790.3638.00	Aide au tiers-monde	230'000	230'000	230'000			
790.3638.00.04	FICD Féd.Interju.Coopération & Dévelop.	230'000	230'000	230'000			
790.4260.00	Recettes en fav. Fonds de la coopération	-7'086	-1'500	-1'500			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
2	Département de l'Intérieur (net)	163'699'982	167'469'400	168'864'600	+ 1'395'200	+ 0.83 %	
	<i>dont charges</i>	<i>241'883'927</i>	<i>248'797'500</i>	<i>249'196'600</i>	<i>+ 399'100</i>	<i>+ 0.16 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-78'183'945</i>	<i>-81'328'100</i>	<i>-80'332'000</i>	<i>+ 996'100</i>	<i>- 1.22 %</i>	
210	Service de l'action sociale (net)	74'136'624	75'761'800	76'696'000	+ 934'200	+ 1.23 %	
	<i>dont charges</i>	<i>76'388'175</i>	<i>77'520'100</i>	<i>78'442'100</i>	<i>+ 922'000</i>	<i>+ 1.19 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'251'551</i>	<i>-1'758'300</i>	<i>-1'746'100</i>	<i>+ 12'200</i>	<i>- 0.69 %</i>	
210.3000.00	Jetons de présence	640	3'000	3'000			
210.3010.00	Traitements du personnel	1'798'064	2'011'100	1'801'800	- 209'300	- 10.41 %	- 2.20 postes. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
210.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-52'000	-52'000			
210.3050.00	Assurances sociales	114'291	127'800	114'300	- 13'500	- 10.56 %	
210.3051.00	Caisse de pensions	154'819	182'600	165'200	- 17'400	- 9.53 %	
210.3053.00	Assurance-accidents	3'628	3'900	3'500	- 400	- 10.26 %	
210.3054.00	Cotisations allocations familiales	47'772	53'400	47'600	- 5'800	- 10.86 %	
210.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	18'056	16'000	14'300	- 1'700	- 10.63 %	
210.3090.00	Formation du personnel	4'580	-	-			
210.3100.00	Fournitures de bureau	1'869	2'500	1'000	- 1'500	- 60.00 %	
210.3102.00	Imprimés, publications	1'494	500	5'000	+ 4'500	+ 900.00 %	Actions de communication ou de sensibilisation pour prévenir les conséquences sociales de la COVID-19.
210.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'449	1'500	1'500			
210.3130.00	Prestations de services de tiers, tél.	42'383	42'000	79'000	+ 37'000	+ 88.10 %	Locations et indemnisation des charges pour le personnel de l'Action sociale travaillant dans les antennes des SSR (Décisions d'aide sociale et insertion).
210.3130.01	Cotisations à des associations	64'266	67'000	70'000	+ 3'000	+ 4.48 %	
210.3132.00	Expertises, études, mandats	15'470	48'000	58'000	+ 10'000	+ 20.83 %	Mesure F05. Nouveau concept de surveillance des institutions.
210.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	7'906	11'000	10'000	- 1'000	- 9.09 %	
210.3158.00	Maintenance de logiciel	6'851	12'000	19'000	+ 7'000	+ 58.33 %	Répartition des coûts entre le Service de l'Action sociale et les Services sociaux régionaux (SSR) pour les outils informatiques utilisés en commun pour l'octroi de l'aide sociale.
210.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	11'904	26'500	23'000	- 3'500	- 13.21 %	
210.3199.00	Autres charges d'exploitation	8'500	16'000	14'000	- 2'000	- 12.50 %	
210.3632.00	Solde dû aux communes répart. charges	16'517'508	17'400'000	16'600'000	- 800'000	- 4.60 %	Estimation du solde arithmétique découlant de la répartition des charges de l'Action sociale comprenant des dépenses cantonales et communales 2021.
210.3634.00	Services sociaux régionaux	6'600'000	6'500'000	6'455'000	- 45'000	- 0.69 %	Mesure F06.
210.3634.00.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	25'000	25'000	25'000			
210.3634.01	Politique de la jeunesse	48'153	56'500	34'000	- 22'500	- 39.82 %	Fin du projet Jura Jeunes 4.0 (2019-2021).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
210.3636.00	Institutions sociales jurassiennes	22'959'701	25'562'000	25'110'000	- 452'000	- 1.77 %	Mesure F07. Ajustement des enveloppes aux comptes 2020 des institutions en tenant compte des résultats reportés. Renforcement de l'AEMO à la Fondation St-Germain. Soutien au programme petits : pas (soutien à la parentalité et encouragement précoce).
210.3636.00.01	Addiction Jura	2'290'000	2'590'000	2'160'000	- 430'000	- 16.60 %	
210.3636.00.02	St Germain	2'956'500	3'888'000	4'338'000	+ 450'000	+ 11.57 %	
210.3636.00.03	Fondation Les Castors	13'822'000	14'422'000	13'922'000	- 500'000	- 3.47 %	
210.3636.00.04	Centre Rencontres	912'500	950'000	875'000	- 75'000	- 7.89 %	
210.3636.00.05	Caritas Jura	2'000'000	2'500'000	2'450'000	- 50'000	- 2.00 %	
210.3636.00.06	Association PINOS	526'000	708'000	835'000	+ 127'000	+ 17.94 %	
210.3636.00.07	Divers	242'701	294'000	320'000	+ 26'000	+ 8.84 %	
210.3636.00.08	Pro Infirmis	110'000	110'000	110'000			
210.3636.00.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	100'000	100'000	100'000			
210.3636.01	Subventions aux institutions sociales	11'757'878	10'300'000	11'150'000	+ 850'000	+ 8.25 %	Par rapport à comptes 2020, stabilisation du nombre de placements extracantonaux et transfert dans l'enveloppe de la Fondation St-Germain du coût des places d'accueil créées en urgence début 2020.
210.3636.01.01	Addictions	64'885	250'000	100'000	- 150'000	- 60.00 %	
210.3636.01.02	Social - enfants	6'143'410	5'000'000	5'450'000	+ 450'000	+ 9.00 %	
210.3636.01.03	Social - adultes	-	50'000	50'000			
210.3636.01.04	Handicap	5'549'584	5'000'000	5'550'000	+ 550'000	+ 11.00 %	
210.3636.02	Subventions à l'AJAM	8'403'521	8'300'000	9'800'000	+ 1'500'000	+ 18.07 %	Mesure F08. Intégration de la sous-rubrique 01 dans la 02. Augmentation du nombre de personnes à charge du canton au-delà de la période couverte par les forfaits fédéraux (SEM), 626 personnes donnant droit à des forfaits et 685 hors-forfait.
210.3636.02.01	Subvention frais administratifs	276'593	230'000	-	- 230'000	- 100.00 %	
210.3636.02.02	Requérants d'asile, F - de 7 ans, aide urgence	4'729'170	3'080'000	3'495'000	+ 415'000	+ 13.47 %	
210.3636.02.03	Réfugiés statutaires	-452'996	245'000	-30'000	- 275'000	- 112.24 %	
210.3636.02.04	Assistance - permis F + de 7 ans	940'233	1'300'000	2'360'000	+ 1'060'000	+ 81.54 %	
210.3636.02.05	Assistance - permis B + 5 ans	2'611'112	3'150'000	3'680'000	+ 530'000	+ 16.83 %	
210.3636.02.06	CAFF - Centre Animation & Formation femmes migr.	279'409	275'000	275'000			
210.3636.02.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	20'000	20'000	20'000			
210.3636.03	Fondation aide et soins à domicile	3'098'800	3'282'800	3'238'900	- 43'900	- 1.34 %	Mesure F17.
210.3636.03.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	50'800	50'800	50'800			
210.3636.04	Pro Senectute - repas à domicile	420'000	500'000	490'000	- 10'000	- 2.00 %	Mesure F09.
210.3636.05	Centre de santé sexuelle - Planning familial	205'000	210'000	210'000			
210.3636.06	Subventions à des inst. à caractère social	1'564'830	33'000	33'000			
210.3636.09	Subvention stages formation ASSc-ASE	99'956	140'000	140'000			
210.3637.00	Dépenses d'assistance	497'484	650'000	730'000	+ 80'000	+ 12.31 %	Versement de l'aide d'urgence hors asile (personnes hébergées à Bellerive qui dépendent de la loi sur les étrangers).
210.3637.00.01	Assistance cantons	-21'373	-	-			
210.3637.00.03	Assistance Etat	68'856	50'000	130'000	+ 80'000	+ 160.00 %	
210.3637.00.04	Irrécouvrables LAMal	450'000	600'000	600'000			
210.3637.01	Prest. d'aide aux victimes d'infractions	661'787	483'000	593'000	+ 110'000	+ 22.77 %	Dossiers en cours au Service juridique avec versements d'indemnités de dépens et de torts moraux.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
210.3637.01.01	Centre de consultation LAVI	209'326	233'500	222'500	- 11'000	- 4.71 %	
210.3637.01.02	Indemnités dépens et tort moral	257'292	125'000	185'000	+ 60'000	+ 48.00 %	
210.3637.01.03	Aide immédiate et à long terme	145'060	85'000	140'000	+ 55'000	+ 64.71 %	
210.3637.01.04	Subventions aux associations	10'310	13'500	4'500	- 9'000	- 66.67 %	
210.3637.01.05	Refacturations intercantionales et divers	39'798	26'000	41'000	+ 15'000	+ 57.69 %	
210.3637.02	Assistance - secteur insertion	698'254	950'000	900'000	- 50'000	- 5.26 %	Par rapport aux comptes 2020, prise en compte d'un potentiel développement en lien avec la crise COVID et premiers effets du projet Cohésion.JU.
210.3637.02.01	EFEJ industrie & artisanat	42'223	100'000	100'000			
210.3637.02.03	EFEJ Jeunes	288	15'000	15'000			
210.3637.02.04	Mesures salariées Caritas	346'422	350'000	360'000	+ 10'000	+ 2.86 %	
210.3637.02.05	Cours	198'130	204'000	215'000	+ 11'000	+ 5.39 %	
210.3637.02.06	Stages	29'330	50'000	50'000			
210.3637.02.07	Autres / divers	26'658	220'000	150'000	- 70'000	- 31.82 %	
210.3637.02.08	Mentors	55'203	11'000	10'000	- 1'000	- 9.09 %	
210.3637.03	Pertes sur avances de pensions alimentaires	551'362	580'000	580'000			
210.4210.00	Emoluments	-1'310	-8'000	-7'000	+ 1'000	- 12.50 %	
210.4221.00	Remboursements de dépenses d'assistance	-690	-2'000	-2'000			
210.4221.01	Remboursements LAVI	-14'345	-15'000	-15'000			
210.4260.00	Remboursements de tiers	-46'249	-2'000	-2'000			
210.4401.00	Intérêts des créances et comptes courants	-1'244	-2'000	-3'000	- 1'000	+ 50.00 %	
210.4600.90	Part aux revenus de la Confédération	-125'097	-210'000	-190'000	+ 20'000	- 9.52 %	Part de l'impôt cantonal sur les maison de jeu (Casino).
210.4601.10	Parts à des recettes	-53'616	-70'000	-70'000			Part de l'impôt des loteries pour la lutte contre le jeu excessif.
210.4611.00	Contributions autres cantons aux inst.JU	-364'823	-250'000	-270'000	- 20'000	+ 8.00 %	Placements extracantonaux à St-Germain.
210.4612.00	Part des communes à l'aide à domicile	-952'000	-1'003'500	-991'300	+ 12'200	- 1.22 %	Mesure F17. 28% des charges de l'aide à domicile de la FAS (rubrique 3636.03) et les repas à domicile de Pro Senectute (rubrique 3636.04).
210.4630.00	Subventions de la Confédération	-496'378	-	-			
210.4894.00	Prélèvement prov.eng.prév.inst.paraétatiques	-195'800	-195'800	-195'800			
220	Office des assurances sociales (net)	50'042'344	53'671'000	53'588'800	- 82'200	- 0.15 %	
	dont charges	112'905'050	120'065'000	118'684'000	- 1'381'000	- 1.15 %	
	dont revenus	-62'862'706	-66'394'000	-65'095'200	+ 1'298'800	- 1.96 %	
220.3613.00	Frais administratifs pour tâches cant.	1'429'107	1'610'000	1'720'000	+ 110'000	+ 6.83 %	Dont 0.5 EPT supplémentaire en lien avec des contrôles LAMaI demandés par le Contrôle des finances (rapport 20-79-220).
220.3613.00.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	7'000	7'000	7'000			
220.3630.00	Part Canton aux alloc. fam. féd. agr.	444'003	455'000	444'000	- 11'000	- 2.42 %	Selon annonce Département fédéral des finances du 13.04.2021.
220.3633.00	Prestations complémentaires à l'AVS/AI	53'614'744	59'000'000	56'100'000	- 2'900'000	- 4.92 %	Basé sur la projection 2021, état à fin mai.
220.3633.01	Contr. à la réd. des primes ass.-maladie	54'778'000	55'800'000	57'400'000	+ 1'600'000	+ 2.87 %	Basé sur une croissance de 1 % en 2022 de la prime la plus avantageuse avec la franchise minimale dans le modèle "médecin de famille" pour les bénéficiaires PC et Aide sociale.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
220.3633.02	Prise en charge frais poursuites primes impayées	380'000	600'000	600'000			Ne tient pas compte d'un éventuel effet de la pandémie sur la situation financière des assurés.
220.3637.01	Allocations fam. pers.sans act.lucrative	2'259'196	2'600'000	2'420'000	- 180'000	- 6.92 %	Basé sur les projections 2021, état à fin mai. Tient compte de la motion 1332.
220.4630.00	Subvention fédérale pour prest. compl.	-15'504'676	-16'900'000	-16'075'000	+ 825'000	- 4.88 %	Estimation en lien avec la rubrique 220.3633.00.00. Les taux appliqués pour 2022 ne seront communiqués par l'OFAS que courant mai 2022.
220.4630.01	Subvention féd. à réd. primes ass.-mal.	-24'488'640	-25'100'000	-24'700'000	+ 400'000	- 1.59 %	Estimation, le montant définitif sera communiqué fin octobre 2021.
220.4632.00	Part des communes aux PC	-12'385'770	-13'682'000	-13'008'100	+ 673'900	- 4.93 %	En lien avec les rubriques 220.3633.00.00 et 200.4630.00.00.
220.4632.01	Part des communes réd. primes ass.-mal.	-9'844'040	-9'977'000	-10'627'500	- 650'500	+ 6.52 %	En lien avec les rubriques 200.3633.01.00 et 200.4630.01.00.
220.4632.02	Part communes alloc.pers.sans act.lucr.	-632'580	-728'000	-677'600	+ 50'400	- 6.92 %	En lien avec la rubrique 220.3637.01.00.
220.4894.00	Prélèvement prov.eng.prév.inst.paraétatiques	-7'000	-7'000	-7'000			
630	Autorité de protection enfant et adulte (net)	2'811'274	2'616'000	2'574'000	- 42'000	- 1.61 %	
	dont charges	3'185'965	3'077'000	3'024'000	- 53'000	- 1.72 %	
	dont revenus	-374'691	-461'000	-450'000	+ 11'000	- 2.39 %	
630.3000.00	Jetons de présence	1'764	3'000	-	- 3'000	- 100.00 %	
630.3010.00	Traitements du personnel	1'501'190	1'527'600	1'529'100	+ 1'500	+ 0.10 %	
630.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-38'700	-38'700			
630.3050.00	Assurances sociales	95'721	96'900	96'800	- 100	- 0.10 %	
630.3051.00	Caisse de pensions	131'551	138'300	138'500	+ 200	+ 0.14 %	
630.3053.00	Assurance-accidents	3'019	3'000	2'900	- 100	- 3.33 %	
630.3054.00	Cotisations allocations familiales	40'090	40'600	40'400	- 200	- 0.49 %	
630.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	15'067	12'100	12'300	+ 200	+ 1.65 %	
630.3090.00	Formation et perfectionnement personnel	4'926	-	-			
630.3100.00	Matériel de bureau	1'233	1'500	-	- 1'500	- 100.00 %	
630.3102.00	Imprimés, publications	615	-	-			
630.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'702	3'000	3'000			
630.3130.00	Prestations de services de tiers	1'326'043	1'183'700	1'133'700	- 50'000	- 4.22 %	Mesure F10. Nouvel accord entre AJAM et APEA pour la rémunération du curateur adulte.
630.3130.00.01	Rémunération curateurs privés pour adultes	343'891	465'000	407'000	- 58'000	- 12.47 %	
630.3130.00.02	Rémunération curateurs privés pour enfants	12'089	15'000	15'000			
630.3130.00.03	Rémunération curateurs SSR pour adultes	909'181	650'000	650'000			
630.3130.00.04	Rémunération curateurs SSR pour enfants	16'930	8'700	8'700			
630.3130.00.05	Traductions	6'825	6'000	6'000			
630.3130.00.06	Frais d'impression et de destruction de documents	4'228	4'000	4'000			
630.3130.00.07	Affranchissements, téléphones, autres frais	32'899	35'000	35'000			
630.3130.00.08	Rémunération curateurs pour adultes AJAM	-	-	8'000	+ 8'000		
630.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'050	4'000	4'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
630.3199.00	Autres charges d'exploitation	59'995	102'000	102'000			
630.3199.00.01	Assistance judiciaire gratuite	34'739	40'000	40'000			
630.3199.00.02	Expertises psychiatriques / rapports médicaux	11'178	40'000	40'000			
630.3199.00.03	Enquêtes sociales	6'034	3'000	3'000			
630.3199.00.04	Support KISS	269	2'000	2'000			
630.3199.00.05	Divers	7'775	17'000	17'000			
630.4210.00	Emoluments administratifs	-123'295	-130'000	-130'000			
630.4260.00	Remboursements de tiers	-60	-1'000	-1'000			
630.4612.00	Dédommagements des communes	-251'336	-330'000	-319'000	+ 11'000	- 3.33 %	Mesure F10.
700	Service juridique (net)	4'952'272	4'818'000	4'968'300	+ 150'300	+ 3.12 %	
	dont charges	5'545'226	5'406'400	5'520'200	+ 113'800	+ 2.10 %	
	dont revenus	-592'954	-588'400	-551'900	+ 36'500	- 6.20 %	
700.3000.00	Indemnités, jetons de présence	798	3'500	2'500	- 1'000	- 28.57 %	
700.3010.00	Traitements du personnel	1'432'409	1'382'600	1'450'200	+ 67'600	+ 4.89 %	+ 0.60 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
700.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-35'000	-35'000			
700.3050.00	Assurances sociales	90'138	87'800	91'900	+ 4'100	+ 4.67 %	
700.3051.00	Caisse de pensions	124'326	129'400	137'600	+ 8'200	+ 6.34 %	
700.3053.00	Assurance-accidents	2'872	2'700	2'800	+ 100	+ 3.70 %	
700.3054.00	Cotisations allocations familiales	37'694	36'700	38'400	+ 1'700	+ 4.63 %	
700.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	14'268	11'100	11'600	+ 500	+ 4.50 %	
700.3090.00	Formation du personnel	545	-	-			
700.3100.00	Fournitures de bureau	2'558	3'000	2'200	- 800	- 26.67 %	
700.3102.00	Imprimés, publications	2'199	1'500	1'500			
700.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	5'282	7'500	5'500	- 2'000	- 26.67 %	
700.3130.00	Emoluments ECR, SDT, téléphones	41'285	33'500	29'300	- 4'200	- 12.54 %	Le coût de la téléphonie des prisons figure dorénavant au centre d'imputation 701.
700.3130.01	Chambre des avocats	9'679	2'200	2'000	- 200	- 9.09 %	
700.3130.02	Conseil du notariat	-	100	-	- 100	- 100.00 %	
700.3130.03	Cotisations à des associations	28'061	31'600	35'100	+ 3'500	+ 11.08 %	
700.3130.04	Surveillance exécution des peines	-	10'000	5'000	- 5'000	- 50.00 %	Montant en prévision d'une éventuelle surveillance des télécommunications d'un condamné recherché, revu à la baisse après discussion avec la police judiciaire.
700.3134.00	Primes d'assurances de choses	94'640	95'500	95'500			
700.3135.00	Frais de détention des détenus	3'645'477	3'580'000	3'623'100	+ 43'100	+ 1.20 %	Un bracelet supplémentaire (Justice civile) à la sous-rubrique 700.3135.00.11.
700.3135.00.01	Frais de pension des détenus	2'654'748	2'600'600	2'600'600			
700.3135.00.02	Frais médicaux des détenus	124'190	60'000	80'000	+ 20'000	+ 33.33 %	
700.3135.00.03	Frais dentaires des détenus	1'821	3'000	2'000	- 1'000	- 33.33 %	
700.3135.00.04	Frais de transports des détenus	6'192	3'000	5'000	+ 2'000	+ 66.67 %	
700.3135.00.05	TIG	320	1'000	1'000			
700.3135.00.06	Frais mesures thérapeutiques	-	150'000	150'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
700.3135.00.07	Frais de formation et de suivi des détenus	5'776	20'000	30'000	+ 10'000	+ 50.00 %	
700.3135.00.08	Frais de certificats et de rapports	64'385	68'000	68'000			
700.3135.00.10	Frais mesures thérapeutiques - rép. des charges	764'273	650'000	650'000			
700.3135.00.11	Bracelets électroniques	23'771	24'400	36'500	+ 12'100	+ 49.59 %	
700.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'032	6'700	5'000	- 1'700	- 25.37 %	
700.3199.00	Honoraires d'avocats (AJG)	-	4'000	5'000	+ 1'000	+ 25.00 %	
700.3637.00	Dépenses d'assistance	9'963	12'000	11'000	- 1'000	- 8.33 %	
700.4210.00	Emoluments	-77'925	-86'000	-80'500	+ 5'500	- 6.40 %	Le montant des émoluments de la Commission foncière rurale (CFR) a été adapté selon les comptes 2019 et 2020.
700.4220.00	Remboursements des frais de détention	-269'593	-245'300	-207'000	+ 38'300	- 15.61 %	Les frais de détention pour un dossier important étaient refacturés à plusieurs cantons. Ce dossier s'est terminé courant 2021.
700.4220.00.01	Remboursements des frais de détention	-191'998	-200'000	-150'000	+ 50'000	- 25.00 %	
700.4220.00.02	Remboursement de frais médicaux	-73'827	-40'000	-47'000	- 7'000	+ 17.50 %	
700.4220.00.03	Remboursement de frais dentaires	-93	-300	-	+ 300	- 100.00 %	
700.4220.00.11	Participation bracelets électroniques	-3'675	-5'000	-10'000	- 5'000	+ 100.00 %	
700.4250.00	Ventes d'imprimés	-1'439	-2'000	-1'500	+ 500	- 25.00 %	
700.4260.00	Remboursements de frais	-4'006	-	-			
700.4260.01	Produits de confiscations	-20	-	-			
700.4270.00	Amendes jugements militaires	-7'640	-7'000	-7'000			
700.4301.00	Produits de confiscations	-5'475	-5'000	-5'000			
700.4612.00	Dédommagements des communes	-226'856	-243'100	-250'900	- 7'800	+ 3.21 %	
701	Etablissements de détention (net)	1'633'600	2'087'900	2'096'100	+ 8'200	+ 0.39 %	
	<i>dont charges</i>	<i>2'591'817</i>	<i>2'775'100</i>	<i>2'811'100</i>	<i>+ 36'000</i>	<i>+ 1.30 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-958'217</i>	<i>-687'200</i>	<i>-715'000</i>	<i>- 27'800</i>	<i>+ 4.05 %</i>	
701.3010.00	Traitements du personnel	1'861'712	1'910'100	1'959'100	+ 49'000	+ 2.57 %	
701.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-48'400	-48'400			
701.3050.00	Assurances sociales	120'058	121'400	124'200	+ 2'800	+ 2.31 %	
701.3051.00	Caisse de pensions	152'892	164'300	169'500	+ 5'200	+ 3.16 %	
701.3053.00	Assurance-accidents	3'848	3'700	3'800	+ 100	+ 2.70 %	
701.3054.00	Cotisations allocations familiales	50'184	50'700	51'700	+ 1'000	+ 1.97 %	
701.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	18'847	15'300	15'500	+ 200	+ 1.31 %	
701.3090.00	Formation et perfectionnement personnel	3'365	-	-			
701.3100.00	Fournitures de bureau	1'693	2'000	1'000	- 1'000	- 50.00 %	
701.3101.00	Frais de repas, matériel et nettoyages	198'212	220'000	217'300	- 2'700	- 1.23 %	
701.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	746	800	800			
701.3110.00	Mobilier, appareils et matériel	5'904	5'600	13'400	+ 7'800	+ 139.29 %	Un montant pour l'achat de matériel était budgétisé dans la rubrique 701.3101.00.00. Depuis 2022, centralisation à la rubrique 701.3110.00.00.
701.3112.00	Vêtements, linge	7'411	10'800	8'800	- 2'000	- 18.52 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
701.3130.00	Téléphonie, concordats, divers	73'803	120'000	79'300	- 40'700	- 33.92 %	La cotisation au concordat a été réduite suite à l'actualisation à la baisse des données de référence. De plus, la téléphonie des détenus est désormais quasiment autofinancée par ceux-ci (les charges et les produits sont en outre revus à la baisse).
701.3132.00	Honoraires et prestations de services	14'655	25'000	25'000			
701.3134.00	Assurances	6'461	6'500	6'500			
701.3135.00	Prestations de services pers.en garde	62'621	145'000	170'000	+ 25'000	+ 17.24 %	Mise en place d'un suivi médical de base, principalement infirmier, dispensé dans les établissements de détention. Nécessaire afin d'améliorer la mise en œuvre des standards internationaux en matière de détention.
701.3135.00.01	Rémunérations des détenus	-	80'000	70'000	- 10'000	- 12.50 %	
701.3135.00.02	Prestations médicales	-	65'000	100'000	+ 35'000	+ 53.85 %	
701.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	701	1'500	1'000	- 500	- 33.33 %	
701.3161.00	Locations	289	1'000	1'000			
701.3170.00	Dédommagements, frais de déplacement	8'417	19'800	11'600	- 8'200	- 41.41 %	Montant adapté selon le nombre d'agents de détention en formation.
701.4220.00	Journées détention	-948'136	-648'000	-703'800	- 55'800	+ 8.61 %	L'année 2020 a été exceptionnelle au niveau des produits facturés pour des placements par d'autres cantons, les besoins des autorités jurassiennes ayant baissé en raison de la pandémie. Pour 2022, les produits sont ramenés à un niveau ordinaire.
701.4260.00	Remboursements de tiers	-10'081	-39'200	-11'200	+ 28'000	- 71.43 %	Les frais de téléphonie facturés aux détenus ont été adaptés selon les résultats depuis la mise en place du nouveau système.
705	Ministère public (net)	2'865'022	2'875'700	2'882'800	+ 7'100	+ 0.25 %	
	dont charges	4'759'685	4'697'700	4'784'800	+ 87'100	+ 1.85 %	
	dont revenus	-1'894'663	-1'822'000	-1'902'000	- 80'000	+ 4.39 %	
705.3000.00	Traitements des juges et magistrats	897'420	975'500	997'900	+ 22'400	+ 2.30 %	
705.3000.09	Remboursement salaires des juges et magistrats	-	-28'300	-28'300			
705.3010.00	Traitements du personnel	1'195'751	1'117'500	1'130'600	+ 13'100	+ 1.17 %	
705.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-24'700	-24'700			
705.3050.00	Assurances sociales	128'420	132'600	134'600	+ 2'000	+ 1.51 %	
705.3051.00	Caisse de pensions	193'352	195'000	203'600	+ 8'600	+ 4.41 %	
705.3053.00	Assurance-accidents	3'995	3'900	4'000	+ 100	+ 2.56 %	
705.3054.00	Cotisations allocations familiales	53'880	55'600	56'200	+ 600	+ 1.08 %	
705.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	20'235	16'600	16'900	+ 300	+ 1.81 %	
705.3090.00	Formation du personnel	1'360	6'000	30'000	+ 24'000	+ 400.00 %	CAS MAP suivi par les 3 nouveaux magistrats.
705.3100.00	Fournitures de bureau	11'098	9'000	11'000	+ 2'000	+ 22.22 %	
705.3102.00	Reliures, abonnements	4'473	4'000	4'000			
705.3103.00	Achats d'ouvrages	2'252	4'000	4'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
705.3130.00	Prestations de service	2'093'600	2'050'000	2'050'000			Charges tributaires du volume et de la nature des procédures.
705.3130.00.00	Prestations de service	164	-	-			
705.3130.00.01	Frais police (interventions, transports)	920'081	1'000'000	1'000'000			
705.3130.00.02	Analyses, hôpitaux, médecins, expertises	459'548	370'000	370'000			
705.3130.00.03	Frais de détention	300'191	300'000	300'000			
705.3130.00.04	Honoraires avocats, indem. interprètes	260'536	200'000	200'000			
705.3130.00.05	Autres moyens d'enquête, tél., divers	153'080	180'000	180'000			
705.3130.01	Cotisations à des associations	-	5'000	5'000			
705.3135.00	Frais médicaux des détenus	41'516	35'000	40'000	+ 5'000	+ 14.29 %	Charges tributaires du nombre de détenus et de la durée de la détention.
705.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'307	11'000	20'000	+ 9'000	+ 81.82 %	En lien avec la formation - CAS suivi par 3 magistrats.
705.3199.01	Assistance judiciaire gratuite	109'026	130'000	130'000			
705.4210.00	Emoluments	-813'821	-690'000	-800'000	- 110'000	+ 15.94 %	Recettes en fonction du volume et de la liquidation des dossiers.
705.4260.00	Remboursements de frais	-2'534	-2'000	-2'000			
705.4270.00	Amendes judiciaires	-1'078'308	-1'130'000	-1'100'000	+ 30'000	- 2.65 %	Recettes en fonction du volume et de la liquidation des dossiers.
706	Tribunal cantonal (net)	2'201'577	2'296'300	2'409'100	+ 112'800	+ 4.91 %	
	dont charges	2'389'866	2'500'400	2'612'900	+ 112'500	+ 4.50 %	
	dont revenus	-188'289	-204'100	-203'800	+ 300	- 0.15 %	
706.3000.00	Traitements des magistrats	919'195	913'600	939'100	+ 25'500	+ 2.79 %	
706.3000.09	Remboursement salaires des juges et magistrats	-	-23'100	-23'100			
706.3001.00	Ind. juges suppléants et membres de com.	50'308	45'000	48'000	+ 3'000	+ 6.67 %	Recours à des juges suppléants en augmentation.
706.3010.00	Traitements du personnel	790'901	895'300	934'800	+ 39'500	+ 4.41 %	
706.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-22'700	-22'700			
706.3050.00	Assurances sociales	110'302	113'900	117'800	+ 3'900	+ 3.42 %	
706.3051.00	Caisse de pensions	181'850	195'000	205'000	+ 10'000	+ 5.13 %	
706.3053.00	Assurance-accidents	3'203	3'100	3'300	+ 200	+ 6.45 %	
706.3054.00	Cotisations allocations familiales	46'571	48'000	49'500	+ 1'500	+ 3.13 %	
706.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	17'249	14'400	14'800	+ 400	+ 2.78 %	
706.3090.00	Formation du personnel	3'300	4'700	6'500	+ 1'800	+ 38.30 %	
706.3090.01	Cours aux avocats et notaires stagiaires	1'940	8'000	8'000			
706.3100.00	Fournitures de bureau	5'275	6'000	6'000			
706.3102.00	Imprimés, publications	2'428	2'500	2'500			
706.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	31'575	34'000	34'000			
706.3110.00	Acquisition meubles, machines, appareils	-	-	8'000	+ 8'000		
706.3130.00	Prest. de services, taxes, frais procédure	49'557	103'700	111'400	+ 7'700	+ 7.43 %	Augmentation de la contribution à Justitia 4.0 et au projet d'Harmonisation de l'informatique dans la justice pénale (HIJP).
706.3130.00.00	Prest. de services, taxes, frais procédure	312	-	-			
706.3130.00.01	Cotisations à des associations	9'746	35'700	43'400	+ 7'700	+ 21.57 %	
706.3130.00.02	Frais affaires civiles	4'189	5'000	5'000			
706.3130.00.03	Frais affaires pénales	32'031	50'000	50'000			
706.3130.00.04	Frais affaires administratives	3'279	8'000	8'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
706.3130.00.05	Frais affaires assurances	-	5'000	5'000			
706.3130.01	Ports, téléphones, taxes diverses	22'243	28'000	28'000			
706.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'684	11'000	12'000	+ 1'000	+ 9.09 %	Cf. commentaire de la rubrique 706.3001.00.
706.3199.01	Assistance judiciaire gratuite	150'285	120'000	130'000	+ 10'000	+ 8.33 %	Résultat tributaire de l'importance des affaires.
706.3199.01.01	Aff. civiles	31'646	30'000	30'000			
706.3199.01.02	Aff. pénales	86'125	50'000	60'000	+ 10'000	+ 20.00 %	
706.3199.01.03	Aff. administratives	27'389	20'000	20'000			
706.3199.01.04	Aff. assurances	5'125	20'000	20'000			
706.4210.00	Emoluments, frais judiciaires prononcés	-155'724	-160'000	-160'000			
706.4260.00	Remboursements de frais	-21'465	-32'000	-32'000			
706.4260.01	Contr.avocats/notaires frais cours stag.	-3'500	-4'100	-3'800	+ 300	- 7.32 %	
706.4270.00	Amendes judiciaires	-7'600	-8'000	-8'000			
707	Tribunal des mineurs (net)	2'738'212	1'193'000	1'666'400	+ 473'400	+ 39.68 %	
	<i>dont charges</i>	<i>3'410'400</i>	<i>1'409'200</i>	<i>2'058'800</i>	<i>+ 649'600</i>	<i>+ 46.10 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-672'188</i>	<i>-216'200</i>	<i>-392'400</i>	<i>- 176'200</i>	<i>+ 81.50 %</i>	
707.3000.00	Traitements des juges et magistrats	114'427	116'200	118'200	+ 2'000	+ 1.72 %	
707.3001.00	Jetons de présence aux juges, suppléants	6'148	4'000	5'000	+ 1'000	+ 25.00 %	Plusieurs audiences collégiales importantes (avec des dossiers volumineux à étudier par les juges-asseesseurs) devront être fixées en 2022.
707.3010.00	Traitements du personnel	388'423	387'300	378'800	- 8'500	- 2.19 %	
707.3050.00	Assurances sociales	31'911	32'000	31'500	- 500	- 1.56 %	
707.3051.00	Caisse de pensions	40'962	41'400	43'000	+ 1'600	+ 3.86 %	
707.3053.00	Assurance-accidents	1'027	1'000	900	- 100	- 10.00 %	
707.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'338	13'400	13'200	- 200	- 1.49 %	
707.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	4'990	4'000	4'000			
707.3090.00	Formation du personnel	6'155	2'900	2'900			
707.3100.00	Fournitures de bureau	3'359	2'000	2'000			
707.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'702	1'500	1'500			
707.3111.00	Acquisition de machines, appareils	-	-	6'000	+ 6'000		Estimation approximative du montant consacré à l'équipement informatique de la salle d'audiences (équipement des salles d'audiences nécessaire pour chaque instance).
707.3130.00	Frais d'enquêtes	681'529	228'000	300'000	+ 72'000	+ 31.58 %	2-3 expertises et env. 10 médiations par an. Nombre de détentions provisoires varie beaucoup, mais l'expérience montre que les détentions sont plus fréquentes et plus longues. Défenses d'office plus coûteuses car dossiers plus compliqués.
707.3130.01	Prestations de services	15'880	14'500	20'800	+ 6'300	+ 43.45 %	Part importante de frais de ports et de téléphonie.
707.3135.00	Placements dans les établissements spécialisés	2'071'898	530'000	1'100'000	+ 570'000	+ 107.55 %	Au minimum entre 3 et 5 placements par année et en moyenne sur l'année. Un placement coûte en moyenne entre 12'000 et 33'000 francs par mois. Ajustement pour se rapprocher des derniers comptes et données connus.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
707.3135.01	Exécution des peines	20'685	25'000	25'000			
707.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	7'967	6'000	6'000			
707.4210.00	Emoluments, frais judiciaires prononcés	-32'673	-21'000	-30'000	- 9'000	+ 42.86 %	Investigations policières importantes dont les coûts sont en partie répercutés sur les frais judiciaires prononcés.
707.4250.00	Ventes	-187	-400	-400			
707.4260.00	Participation parents et rbt de frais	-57'961	-51'000	-56'000	- 5'000	+ 9.80 %	Participation régulière des parents, mais peu de restitutions d'institutions ces dernières années. Ajustement aux derniers comptes et données connus.
707.4260.00.01	Participation des parents	-35'364	-15'000	-30'000	- 15'000	+ 100.00 %	
707.4260.00.02	Restitutions des institutions, divers	-17'997	-30'000	-20'000	+ 10'000	- 33.33 %	
707.4260.00.03	Auditions d'enfants	-4'600	-6'000	-6'000			
707.4270.00	Amendes judiciaires	-15'860	-8'000	-12'000	- 4'000	+ 50.00 %	
707.4612.00	Part des communes aux frais d'exécution	-565'507	-135'800	-294'000	- 158'200	+ 116.49 %	Répartition des charges canton-communes : frais d'enquêtes pris à 85 % et placements dans les établissements spécialisés. Participation des communes : 28 %.
708	Tribunal de 1ère instance (net)	3'548'841	3'622'500	3'619'000	- 3'500	- 0.10 %	
	<i>dont charges</i>	<i>4'894'942</i>	<i>5'087'000</i>	<i>5'049'000</i>	<i>- 38'000</i>	<i>- 0.75 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'346'101</i>	<i>-1'464'500</i>	<i>-1'430'000</i>	<i>+ 34'500</i>	<i>- 2.36 %</i>	
708.3000.00	Traitements des juges et magistrats	869'077	889'600	901'700	+ 12'100	+ 1.36 %	
708.3000.09	Remboursement salaires des juges et magistrats	-	-22'500	-22'500			
708.3001.00	Jetons de présence aux juges, suppléants	17'470	27'000	27'000			
708.3001.01	Conseil de prud'hommes	2'160	6'000	6'000			
708.3001.02	Tribunal des baux à loyer et à ferme	2'240	3'000	3'000			
708.3001.04	Commission cantonale des recours d'impôt	-	-	10'000	+ 10'000		Rattachée administrativement au TPI (708), mais Commission totalement indépendante, auparavant imputée à CTR (610).
708.3010.00	Traitements du personnel	1'596'168	1'522'600	1'556'100	+ 33'500	+ 2.20 %	
708.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-38'600	-38'600			
708.3050.00	Assurances sociales	155'745	152'800	155'400	+ 2'600	+ 1.70 %	
708.3051.00	Caisse de pensions	230'555	231'400	240'000	+ 8'600	+ 3.72 %	
708.3053.00	Assurance-accidents	4'810	4'500	4'500			
708.3054.00	Cotisations allocations familiales	65'368	64'200	64'900	+ 700	+ 1.09 %	
708.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	24'391	19'200	19'500	+ 300	+ 1.56 %	
708.3090.00	Formation du personnel	3'636	4'300	3'500	- 800	- 18.60 %	
708.3100.00	Fournitures de bureau	8'980	12'000	12'000			
708.3102.00	Imprimés, publications	526	500	500			
708.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	16'313	17'000	18'000	+ 1'000	+ 5.88 %	
708.3110.00	Acquisition meubles, machines, appareils	-	-	28'000	+ 28'000		Achat d'appareils multimédia pour les salles d'audiences.
708.3130.00	Honoraires et prestations de service	70'624	82'000	80'000	- 2'000	- 2.44 %	
708.3130.01	Frais affaires civiles & administratives	60'884	80'000	80'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
708.3130.02	Frais en matière pénale	239'849	375'000	320'000	- 55'000	- 14.67 %	Baisse en tenant compte des dépenses de l'année 2020 et des premiers mois de l'année 2021.
708.3130.02.01	Frais en matière pénale TPI	233'140	367'000	312'000	- 55'000	- 14.99 %	
708.3130.02.03	Frais en matière pénale TMC	6'709	8'000	8'000			
708.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'440	7'000	10'000	+ 3'000	+ 42.86 %	Cf. commentaire de la rubrique 708.3001.04.
708.3199.00	Assistance judiciaire gratuite	1'522'708	1'650'000	1'570'000	- 80'000	- 4.85 %	Baisse en tenant compte des dépenses de l'année 2020 et des premiers mois de l'année 2021.
708.3199.00.01	Affaires civiles	1'066'261	1'100'000	1'100'000			
708.3199.00.02	Affaires pénales	454'171	543'000	463'000	- 80'000	- 14.73 %	
708.3199.00.04	Affaires administratives	2'276	7'000	7'000			
708.4210.00	Emoluments, frais judiciaires prononcés	-1'217'596	-1'330'000	-1'300'000	+ 30'000	- 2.26 %	
708.4210.00.01	Affaires civiles	-610'033	-600'000	-630'000	- 30'000	+ 5.00 %	
708.4210.00.02	Affaires pénales	-571'598	-690'000	-630'000	+ 60'000	- 8.70 %	
708.4210.00.04	Affaires administratives	-35'966	-40'000	-40'000			
708.4260.00	Remboursements de frais	-104'035	-94'500	-100'000	- 5'500	+ 5.82 %	
708.4260.00.01	Affaires civiles	-93'390	-85'000	-90'000	- 5'000	+ 5.88 %	
708.4260.00.02	Affaires pénales	-4	-300	-200	+ 100	- 33.33 %	
708.4260.00.04	Affaires administratives	-10'617	-8'700	-9'700	- 1'000	+ 11.49 %	
708.4260.00.05	Divers	-24	-500	-100	+ 400	- 80.00 %	
708.4270.00	Amendes judiciaires	-24'470	-40'000	-30'000	+ 10'000	- 25.00 %	
708.4270.00.01	Affaires Tribunal première instance	-16'920	-25'000	-20'000	+ 5'000	- 20.00 %	
708.4270.00.04	Peines pécuniaires TPI	-7'550	-15'000	-10'000	+ 5'000	- 33.33 %	
720	Service de la population (net)	1'094'973	1'035'400	1'012'000	- 23'400	- 2.26 %	
	dont charges	3'111'169	3'345'300	3'273'600	- 71'700	- 2.14 %	
	dont revenus	-2'016'196	-2'309'900	-2'261'600	+ 48'300	- 2.09 %	
720.3000.00	Jetons de présence	-95	2'000	2'000			
720.3010.00	Traitements du personnel	1'647'487	1'664'200	1'631'300	- 32'900	- 1.98 %	
720.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-42'200	-42'200			
720.3050.00	Assurances sociales	102'875	105'700	103'500	- 2'200	- 2.08 %	
720.3051.00	Caisse de pensions	147'147	162'000	160'400	- 1'600	- 0.99 %	
720.3053.00	Assurance-accidents	3'146	3'200	3'200			
720.3054.00	Cotisations allocations familiales	43'139	44'300	43'100	- 1'200	- 2.71 %	
720.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	16'197	13'300	13'000	- 300	- 2.26 %	
720.3090.00	Formation du personnel	920	-	-			
720.3100.00	Fournitures de bureau	12'406	16'000	5'000	- 11'000	- 68.75 %	
720.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'036	500	1'000	+ 500	+ 100.00 %	
720.3110.00	Appareils et matériel	-	2'500	2'500			
720.3130.00	Prestations de tiers	302'075	421'800	360'300	- 61'500	- 14.58 %	01 - Diminution de 20'000 francs de renvois Lasi. 03 - Une partie des frais ne peuvent pas être refacturé. 07 - Augm. prév. des cotisations ASM. 09 - Diminution de la prise en charge, mais avec refacturation à la Confédération.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
720.3130.00.01	Refoulement d'étrangers asile	450	70'000	50'000	- 20'000	- 28.57 %	
720.3130.00.02	Refoulement d'étrangers LETR	126'445	130'000	130'000			
720.3130.00.03	Titres de séjours	20'590	50'000	55'000	+ 5'000	+ 10.00 %	
720.3130.00.04	Frais de traductions	-	500	1'000	+ 500	+ 100.00 %	
720.3130.00.05	Frais de ports et de téléphones	32'678	28'000	31'000	+ 3'000	+ 10.71 %	
720.3130.00.06	Frais encaissements par cartes de crédit	6'968	8'000	8'000			
720.3130.00.07	Cotisations	7'801	9'100	19'100	+ 10'000	+ 109.89 %	
720.3130.00.08	Autres prestations de tiers	41	6'200	6'200			
720.3130.00.09	Avances frais (naturalisations, OFEC, Ouighours, ...)	107'101	120'000	60'000	- 60'000	- 50.00 %	
720.3130.01	Programme d'intégration cantonal (PIC)	113'973	130'000	130'000			
720.3153.00	Entretien de matériel informatique	16'585	25'000	35'000	+ 10'000	+ 40.00 %	Nouvelle machine.
720.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	4'524	15'000	38'500	+ 23'500	+ 156.67 %	Organisation conférence latine des chefs de la police des étrangers.
720.3199.01	Frais de justice et de dépens	4'026	1'000	6'000	+ 5'000	+ 500.00 %	Ce montant correspond à une augmentation constante des procédures judiciaires.
720.3600.10	Part de la Confédération aux émoluments	345'728	431'000	431'000			
720.3910.00	Imputations internes	350'000	350'000	350'000			Projet Communica. Contrepartie à la rubrique 546.4910.00.
720.4210.00	Emoluments du Service de la population	-1'496'808	-1'753'000	-1'753'000			
720.4210.00.01	Emoluments perçus par le domaine migration	-501'642	-575'000	-575'000			
720.4210.00.02	Emoluments Autorité surv.en matière d'état civil	-11'910	-10'000	-10'000			
720.4210.00.03	Emoluments perçus pour les naturalisations	-40'740	-45'000	-45'000			
720.4210.00.04	Emoluments Office de l'état civil du Jura	-366'307	-390'000	-390'000			
720.4210.00.05	Emoluments Bureau des passeports & légalisations	-576'209	-733'000	-733'000			
720.4260.00	Remboursements de frais	-106'028	-130'000	-77'500	+ 52'500	- 40.38 %	En lien avec la rubrique 720.3130.00.09.
720.4260.01	Débours	-63'164	-80'000	-80'000			
720.4630.00	Subventions fédérales	-350'196	-346'900	-351'100	- 4'200	+ 1.21 %	L'augmentation est due au report de la part de la subvention de la Confédération qui n'a pas été utilisée (PIC).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
730	Police cantonale (net)	17'387'414	17'178'600	17'046'200	- 132'400	- 0.77 %	
	dont charges	20'911'517	20'962'100	20'982'200	+ 20'100	+ 0.10 %	
	dont revenus	-3'524'102	-3'783'500	-3'936'000	- 152'500	+ 4.03 %	
730.3010.00	Traitements du personnel	15'428'915	15'877'900	15'928'600	+ 50'700	+ 0.32 %	- 5.93 postes. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
730.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-448'300	-448'300			
730.3049.00	Indemnités	520'483	507'000	515'000	+ 8'000	+ 1.58 %	
730.3050.00	Assurances sociales	1'016'855	1'040'700	1'043'000	+ 2'300	+ 0.22 %	
730.3051.00	Caisse de pensions	1'644'844	1'742'600	1'750'500	+ 7'900	+ 0.45 %	
730.3053.00	Assurance-accidents	32'453	31'600	31'600			
730.3054.00	Cotisations allocations familiales	425'209	435'100	434'400	- 700	- 0.16 %	
730.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	159'689	130'600	130'400	- 200	- 0.15 %	
730.3090.00	Formation personnel et aspirants	358'006	110'600	130'600	+ 20'000	+ 18.08 %	Mesure F02. 2 aspirants.
730.3090.00.01	Formation continue du personnel	52'044	-	-			
730.3090.00.02	Formation des aspirants	305'961	110'600	130'600	+ 20'000	+ 18.08 %	
730.3091.00	Recrutement personnel et aspirants	3'085	3'000	3'000			
730.3099.00	Visites médicales	329	1'000	1'000			
730.3100.00	Fournitures de bureau	31'544	32'000	20'000	- 12'000	- 37.50 %	
730.3101.00	Carburant, pneus et matériel	142'700	178'000	166'000	- 12'000	- 6.74 %	
730.3101.00.01	Essence, matériel divers	100'489	102'000	102'000			
730.3101.00.02	Munition, cibles	16'787	43'000	31'000	- 12'000	- 27.91 %	
730.3101.00.03	Matériel photographique SIJ	13'467	17'000	17'000			
730.3101.00.05	Pneus	11'957	16'000	16'000			
730.3103.00	Documentation professionnelle	3'570	5'000	5'000			
730.3105.00	Frais de détention "garde à vue"	14'100	12'000	4'000	- 8'000	- 66.67 %	Les frais d'entretien des cellules sont transférés au compte 730.3159.00.
730.3110.00	Equipements et appareils	140'756	146'000	146'000			
730.3110.00.01	Mobilier, machines	123'575	130'000	130'000			
730.3110.00.02	Matériel de désincarcération	17'181	16'000	16'000			
730.3112.00	Uniformes et équipements des agents	161'377	200'000	184'000	- 16'000	- 8.00 %	Mesure F11.
730.3113.00	Matériel informatique	53'853	70'000	70'000			
730.3130.00	Prestations de service	372'949	414'000	425'000	+ 11'000	+ 2.66 %	
730.3130.00.01	Téléphones	59'493	63'000	63'500	+ 500	+ 0.79 %	
730.3130.00.02	Ports	35'881	37'000	37'000			
730.3130.00.03	Remb.frais téléphones agents	37'778	38'000	38'000			
730.3130.00.04	Traductions	315	1'000	1'000			
730.3130.00.05	Taxes compte postal	10'225	12'000	12'000			
730.3130.00.06	Prestations diverses	30'475	26'000	30'000	+ 4'000	+ 15.38 %	
730.3130.00.10	Cotisations à des associations pour divers projets	153'311	186'000	192'500	+ 6'500	+ 3.49 %	
730.3130.00.11	Transports de détenus	45'471	51'000	51'000			
730.3133.00	Taxes programme amendes	24'401	22'000	24'000	+ 2'000	+ 9.09 %	
730.3134.00	Assurances véhicules	17'304	15'000	14'000	- 1'000	- 6.67 %	
730.3137.00	Impôts et taxes (TVA)	15'613	16'000	17'000	+ 1'000	+ 6.25 %	
730.3138.00	Formation personnel désincarcération	6'500	7'000	7'000			
730.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	20'354	19'000	20'000	+ 1'000	+ 5.26 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
730.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	168'953	162'400	159'400	- 3'000	- 1.85 %	
730.3159.00	Entretien autres installations	-	-	10'000	+ 10'000		Cf. rubrique 730.3105.00.
730.3160.00	Loyer et bail à ferme des biens-fonds	4'000	4'000	4'000			
730.3169.00	Locations	12'600	23'900	26'000	+ 2'100	+ 8.79 %	
730.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	94'405	163'000	130'000	- 33'000	- 20.25 %	Mesure F01.
730.3635.00	Subvention institutions privées	11'500	11'500	11'500			
730.3636.00	Subvention propres établissements	25'173	29'500	19'500	- 10'000	- 33.90 %	Mesure F12.
730.4120.00	Permis d'armes et d'explosifs	-39'612	-51'500	-47'000	+ 4'500	- 8.74 %	
730.4210.00	Emoluments interventions de police	-893'754	-970'000	-970'000			
730.4210.00.02	PJ	-379'150	-400'000	-400'000			
730.4210.00.05	Gendarmerie	-506'756	-550'000	-550'000			
730.4210.00.06	Réceptions	-4'120	-10'000	-10'000			
730.4210.00.20	Escortes convois spéciaux / TVA	-3'728	-10'000	-10'000			
730.4210.01	Emoluments dossiers alarme	-200'747	-228'000	-216'000	+ 12'000	- 5.26 %	
730.4210.01.21	Abonnements alarmes - nouveaux dossiers / TVA	-26'295	-18'000	-30'000	- 12'000	+ 66.67 %	
730.4210.01.22	Abonnements alarmes / TVA	-154'679	-175'000	-156'000	+ 19'000	- 10.86 %	
730.4210.01.23	Fausse alarmes / TVA	-19'773	-35'000	-30'000	+ 5'000	- 14.29 %	
730.4210.02	Emoluments prestations en fav. de tiers	-309'995	-392'000	-392'000			
730.4210.03	Emoluments prest.en fav.communes	-122'038	-110'000	-110'000			
730.4260.00	Remboursements de frais	-48'320	-98'000	-86'000	+ 12'000	- 12.24 %	
730.4270.00	Amendes d'ordre	-1'524'067	-1'550'000	-1'650'000	- 100'000	+ 6.45 %	Mesure F13.
730.4270.00.01	Délais de réflexion	-1'510'442	-1'535'000	-1'635'000	- 100'000	+ 6.51 %	
730.4270.00.03	Polices locales	-13'625	-15'000	-15'000			
730.4630.00	Subventions fédérales	-385'570	-384'000	-465'000	- 81'000	+ 21.09 %	Diminution subvention OFROU. Transfert du montant du Service de renseignement de la Confédération depuis la rubrique 780.4260.01.
730.4630.00.01	RPLP	-119'320	-114'000	-114'000			
730.4630.00.02	Surveillance des routes	-110'000	-110'000	-76'000	+ 34'000	- 30.91 %	
730.4630.00.03	Contributions ECA	-60'000	-60'000	-60'000			
730.4630.00.04	CCPD	-96'250	-95'000	-95'000			
730.4630.00.05	Divers	-	-5'000	-	+ 5'000	- 100.00 %	
730.4630.00.06	SRC	-	-	-120'000	- 120'000		

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
735	Protection population et sécurité (net)	287'829	313'200	305'900	- 7'300	- 2.33 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'790'117</i>	<i>1'952'200</i>	<i>1'953'900</i>	<i>+ 1'700</i>	<i>+ 0.09 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'502'288</i>	<i>-1'639'000</i>	<i>-1'648'000</i>	<i>- 9'000</i>	<i>+ 0.55 %</i>	
735.3000.00	Jetons de présence et soldes	48'510	54'000	54'000			
735.3010.00	Traitements du personnel	607'767	607'600	618'800	+ 11'200	+ 1.84 %	
735.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-15'400	-15'400			
735.3050.00	Assurances sociales	39'741	38'600	39'300	+ 700	+ 1.81 %	
735.3051.00	Caisse de pensions	61'771	64'700	65'900	+ 1'200	+ 1.85 %	
735.3053.00	Assurance-accidents	1'267	1'200	1'200			
735.3054.00	Cotisations allocations familiales	16'627	16'100	16'300	+ 200	+ 1.24 %	
735.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	6'216	4'900	4'800	- 100	- 2.04 %	
735.3090.00	Cours de formation	48'884	85'000	75'000	- 10'000	- 11.76 %	Mesure F02.
735.3100.00	Fournitures de bureau	4'148	5'000	3'500	- 1'500	- 30.00 %	
735.3101.00	Autres marchandises	18'297	17'000	17'000			
735.3110.00	Mobilier, machines	23'591	29'000	29'000			
735.3130.00	Prestations de service	64'236	73'500	71'000	- 2'500	- 3.40 %	
735.3133.00	Charges d'utilisation informatique	9'231	9'000	9'500	+ 500	+ 5.56 %	
735.3134.00	Primes d'assurances de choses	4'559	4'000	4'000			
735.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	7'046	6'000	7'500	+ 1'500	+ 25.00 %	
735.3160.00	Loyers	3'246	3'000	3'500	+ 500	+ 16.67 %	
735.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	7'702	13'000	13'000			
735.3500.00	Attribution au Fonds des contr.de remplacement	-	-	570'000	+ 570'000		A considération globalement avec le commentaire de la rubrique 735.3510.00.
735.3510.00	Attribution au Fonds des contr.de rempl.	638'484	570'000	-	- 570'000	- 100.00 %	Montant transféré à la rubrique 735.3500.00.
735.3614.00	Dédommagements aux entreprises publiques	50'000	50'000	50'000			
735.3632.00	Subv.aux communes à ch. du Fonds contr.rempl.	61'606	230'000	230'000			
735.3636.00	Subventions à des sociétés de tir	5'940	6'000	6'000			
735.3702.00	Subv.féd.red.aux communes PCI	61'248	80'000	80'000			
735.4200.00	Taxes exemption constr.abris en fav.fonds	-700'090	-800'000	-800'000			
735.4210.00	Emoluments	-27'520	-31'000	-30'000	+ 1'000	- 3.23 %	
735.4250.00	Ventes	-244	-	-			
735.4260.00	Remboursements de frais	-49'404	-35'000	-30'000	+ 5'000	- 14.29 %	
735.4270.00	Amendes	-15'450	-	-20'000	- 20'000		Réintroduction des obligations de tirs suspendues en 2020 suite à la crise de la COVID-19 et donc également des amendes.
735.4600.00	Part du Canton à la taxe militaire	-466'931	-475'000	-475'000			
735.4612.00	Contributions communales PCI	-181'401	-218'000	-213'000	+ 5'000	- 2.29 %	Mesure F02.
735.4700.20	Subv.féd.à red. aux communes PCI	-61'248	-80'000	-80'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
3	Département de l'Economie et de la Santé (net)	168'452'398	151'689'600	151'186'500	- 503'100	- 0.33 %	
	<i>dont charges</i>	<i>300'959'653</i>	<i>281'575'700</i>	<i>283'085'700</i>	<i>+ 1'510'000</i>	<i>+ 0.54 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-132'507'255</i>	<i>-129'886'100</i>	<i>-131'899'200</i>	<i>- 2'013'100</i>	<i>+ 1.55 %</i>	
200	Service de la santé publique (net)	140'700'206	134'017'100	132'535'100	- 1'482'000	- 1.11 %	
	<i>dont charges</i>	<i>142'895'566</i>	<i>136'231'300</i>	<i>134'744'300</i>	<i>- 1'487'000</i>	<i>- 1.09 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'195'360</i>	<i>-2'214'200</i>	<i>-2'209'200</i>	<i>+ 5'000</i>	<i>- 0.23 %</i>	
200.3000.00	Jetons de présence	880	3'000	3'000			
200.3010.00	Traitements du personnel	2'027'708	2'260'900	2'201'500	- 59'400	- 2.63 %	+ 0.79 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Dont 400'000 francs de personnel temporaire en lien avec la gestion de la pandémie.
200.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-42'100	-42'100			
200.3050.00	Assurances sociales	127'692	105'400	139'200	+ 33'800	+ 32.07 %	
200.3051.00	Caisse de pensions	167'570	167'700	196'500	+ 28'800	+ 17.17 %	
200.3053.00	Assurance-accidents	4'124	3'100	4'200	+ 1'100	+ 35.48 %	
200.3054.00	Cotisations allocations familiales	53'617	44'200	58'100	+ 13'900	+ 31.45 %	
200.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	19'362	13'200	17'600	+ 4'400	+ 33.33 %	
200.3090.00	Formation du personnel	3'400	-	-			
200.3100.00	Fournitures de bureau	559	2'000	500	- 1'500	- 75.00 %	
200.3101.00	Autres marchandises	7'534	5'000	6'000	+ 1'000	+ 20.00 %	Renouvellement des médicaments et du matériel de la remorque CATASAN.
200.3102.00	Imprimés	1'000	1'000	1'000			
200.3103.00	Revue professionnelle, abonnements	568	1'600	1'000	- 600	- 37.50 %	
200.3130.00	Prestations de services	828'544	708'000	752'000	+ 44'000	+ 6.21 %	
200.3130.00.01	Affranchissement	22'429	6'000	20'000	+ 14'000	+ 233.33 %	
200.3130.00.02	Téléphone	47'844	10'000	90'000	+ 80'000	+ 800.00 %	
200.3130.00.03	Contrôles d'entourage, maladies trans.	23'691	40'000	40'000			
200.3130.00.04	Autres prestations de tiers	2'306	56'000	56'000			
200.3130.00.05	Dentiste confiance, médecins-délégués	66'245	70'000	70'000			
200.3130.00.06	Vaccination HPV	74'500	150'000	150'000			
200.3130.00.07	Vaccination scolaire	69'318	76'000	76'000			
200.3130.00.08	Autres dépenses liées au COVID-19	89'813	200'000	100'000	- 100'000	- 50.00 %	
200.3130.00.09	Centres de dépistage & consult.COVID-19 (COCOVID)	-46'479	100'000	100'000			
200.3130.00.10	Coûts des dépistages COVID-19 à charge du canton	83'618	-	50'000	+ 50'000		
200.3130.00.11	Suivi des cas de quarantaine et isolement COVID-19	395'259	-	-			
200.3130.01	Cotisations à des associations	130'376	135'000	166'000	+ 31'000	+ 22.96 %	Commission fédérale pour la qualité (dès 2021).
200.3132.00	Expertises, études, mandats	127'014	317'100	375'000	+ 57'900	+ 18.26 %	Mesure F14. REFORMER (formation des médecins) et InterRAI (outil d'évaluation et calibrage temps de soins). Planifications hospitalière et médico-sociale.
200.3132.00.02	Médecine de catastrophe	13'025	-	-			
200.3132.00.03	Retraitement matériel stérile (ODim)	70	10'000	10'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
200.3132.00.04	Contrôles des spécialités de comptoir	24'002	30'000	35'000	+ 5'000	+ 16.67 %	
200.3132.00.05	Surveillance des EMS	11'873	24'000	24'000			
200.3132.00.06	Droit des patients	742	6'000	6'000			
200.3132.00.07	Autres mandats	77'303	247'100	300'000	+ 52'900	+ 21.41 %	
200.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	2'223	3'000	3'000			
200.3158.00	Maintenance de logiciels	15'140	6'000	6'000			
200.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	5'868	20'000	23'000	+ 3'000	+ 15.00 %	
200.3611.01	Hospitalisations extérieures	38'307'931	40'000'000	39'200'000	- 800'000	- 2.00 %	55% à charge du canton pour les hospitalisations de patients jurassiens, réduction du volume.
200.3611.02	Dépistage des cancers BEJUNE	97'000	117'000	123'000	+ 6'000	+ 5.13 %	
200.3611.03	Soins palliatifs BEJUNE	221'642	257'000	258'000	+ 1'000	+ 0.39 %	
200.3611.04	Registre des tumeurs NEJU	135'000	157'000	157'000			
200.3611.05	Dossier électronique du patient	265'862	280'000	530'000	+ 250'000	+ 89.29 %	Accompagnement des patient-e-s/citoyens durant le processus d'ouverture d'un dossier électronique du patient (DEP) à l'H-JU et élargissement du périmètre du DEP.
200.3631.00	Unité d'hospitalisation pour adolescents	642'776	450'000	450'000			
200.3634.01	Hôpital du Jura, Delémont	53'473'891	56'763'000	53'956'000	- 2'807'000	- 4.95 %	Mesures F15 et F16. Selon activité (soins aigus, réadaptation, lits d'attente). 500'000 fr transférés des PIG au domaine extrahospitalier (CCMUS) rubr. 200.3634.02. Suppression annuité du Centre de rééducation (versement solde subv. invest. en 2021).
200.3634.01.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	613'000	613'000	613'000			
200.3634.02	Subventions à des organismes de santé	3'489'361	3'654'000	4'105'000	+ 451'000	+ 12.34 %	+ 500'000 francs pour le concept cantonal de médecine d'urgence et de sauvetage (CCMUS) enlevé des PIG à la rubrique 200.3634.01.
200.3634.02.01	Groupe Sida Jura	101'600	104'000	105'000	+ 1'000	+ 0.96 %	
200.3634.02.02	Extra-hospitalier : CASU 144 + ambulances	3'287'699	3'400'000	3'900'000	+ 500'000	+ 14.71 %	
200.3634.02.03	Relève médecins-assistants	100'062	150'000	100'000	- 50'000	- 33.33 %	
200.3634.03	Unité pédopsychiatrique, Porrentruy	2'470'697	-	-			
200.3634.04	Hôpital psychiatrique de jour - adultes	692'969	-	-			
200.3634.05	Unité hospitalière de psychogériatrie	1'549'681	1'400'000	1'500'000	+ 100'000	+ 7.14 %	55% à charge du canton pour les hospitalisations de patients jurassiens.
200.3634.06	Unité d'accueil psycho-éducative	1'911'792	-	-			
200.3634.07	Centre médico-psychologique - enfants et adol.	1'105'890	3'311'000	3'300'000	- 11'000	- 0.33 %	
200.3634.07.00	CME / Centre médico-psychologique - enfants	1'094'890	-	-			
200.3634.07.01	CME / Ambulatoire	-	800'000	789'000	- 11'000	- 1.38 %	
200.3634.07.02	UPP / Unité pédopsychiatrique	-	2'500'000	2'500'000			
200.3634.07.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	11'000	11'000	11'000			
200.3634.08	Centre médico-psychologique - adultes	1'024'296	3'481'000	3'500'000	+ 19'000	+ 0.55 %	
200.3634.08.00	CMA / Centre médico-psychologique - adultes	1'013'296	-	-			
200.3634.08.01	CMA / Ambulatoire	-	920'000	889'000	- 31'000	- 3.37 %	
200.3634.08.02	UAP / Unité d'accueil psycho-éducative	-	1'885'000	1'885'000			
200.3634.08.03	HDJ / Hôpital psychiatrique de jour	-	650'000	700'000	+ 50'000	+ 7.69 %	
200.3634.08.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	11'000	26'000	26'000			
200.3634.09	Autres établissements hospitaliers JU	13'691'035	1'865'000	1'850'000	- 15'000	- 0.80 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
200.3634.09.00	Autres établissements hospitaliers JU	1'691'035	1'865'000	1'850'000	- 15'000	- 0.80 %	
200.3634.09.19	Indemnités COVID-19 aux institutions de santé	12'000'000	-	-			
200.3636.00	Etablissements médico-sociaux	314'557	390'000	490'000	+ 100'000	+ 25.64 %	Extension de l'encouragement à la formation pratique à tous les établissements autorisés.
200.3636.00.00	Etablissements médico-sociaux	-	390'000	490'000	+ 100'000	+ 25.64 %	
200.3636.00.01	EMS et UVP de l'H-JU	91'600	-	-			
200.3636.00.02	Résidence Les Cerisiers Charmoille	29'100	-	-			
200.3636.00.03	Résidence Claire-Fontaine Bassecourt	29'000	-	-			
200.3636.00.04	Résidence La Courtine Lajoux	20'700	-	-			
200.3636.00.05	Foyer Les Planchettes Porrentruy	33'500	-	-			
200.3636.00.06	Fondation Clair-Logis	15'600	-	-			
200.3636.00.07	Résidence Les Pins	29'300	-	-			
200.3636.00.08	Divers	65'757	-	-			
200.3636.01	Fondation aide et soins à domicile	3'306'200	3'562'200	3'528'800	- 33'400	- 0.94 %	Mesure F17.
200.3636.01.19	Eng.prévoyance institutions paraétatiques	54'200	54'200	54'200			
200.3636.02	Centre de puériculture jurassien	475'000	535'000	485'000	- 50'000	- 9.35 %	Fin des réflexions.
200.3636.03	Fondation O2	225'000	225'000	350'000	+ 125'000	+ 55.56 %	Incidences COVID-19 et renforcement et développement des programmes cantonaux de promotion de la santé.
200.3636.04	Réseau information et orientation personnes âgées	400'000	350'000	350'000			
200.3636.09	Subvention stages formation ASSC-ASE	128'223	130'000	130'000			
200.3637.00	Financement des soins	15'443'585	15'550'000	16'570'000	+ 1'020'000	+ 6.56 %	Augmentation des prestations de soins. 32 nouveaux appartements protégés (La Sorne). Ouverture Unité de vie psychogériatrique (UVP) Les Chevières courant 2021.
200.3637.00.01	Soins à domicile (soins ambulatoires)	4'390'301	4'600'000	4'770'000	+ 170'000	+ 3.70 %	
200.3637.00.02	EMS	7'596'404	7'150'000	7'900'000	+ 750'000	+ 10.49 %	
200.3637.00.03	UVP	3'456'880	3'800'000	3'900'000	+ 100'000	+ 2.63 %	
200.4210.00	Emoluments	-25'200	-30'000	-30'000			
200.4260.00	Remboursements de frais	-402'817	-428'000	-420'000	+ 8'000	- 1.87 %	Refacturation aux assureurs de la vaccination scolaire et HPV.
200.4612.00	Parts des communes à des répartitions	-1'063'143	-1'052'000	-1'055'000	- 3'000	+ 0.29 %	28% de l'Unité d'accueil psycho-éducative et 63,5% des enseignants spécialisés de l'Unité de pédopsychiatrie (Villa Blanche).
200.4612.00.01	Unité d'accueil psycho-éducative	-539'648	-532'000	-532'000			
200.4612.00.02	Honoraires dentiste de confiance	-7'961	-10'000	-8'000	+ 2'000	- 20.00 %	
200.4612.00.03	Enseignants spécialisés à l'UPP (Villa Blanche)	-515'534	-510'000	-515'000	- 5'000	+ 0.98 %	
200.4894.00	Prélèvement prov.eng.prév.inst.paraétatiques	-704'200	-704'200	-704'200			Prélèvement sur la provision de 8 mios de francs constituée aux comptes 2018 pour la prévoyance des institutions paraétatiques.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
201	Clinique dentaire scolaire (net)	113'324	118'000	121'400	+ 3'400	+ 2.88 %	
	<i>dont charges</i>	<i>233'378</i>	<i>246'000</i>	<i>250'800</i>	<i>+ 4'800</i>	<i>+ 1.95 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-120'054</i>	<i>-128'000</i>	<i>-129'400</i>	<i>- 1'400</i>	<i>+ 1.09 %</i>	
201.3010.00	Traitements du personnel	174'651	170'200	174'000	+ 3'800	+ 2.23 %	
201.3050.00	Assurances sociales	10'911	10'800	11'100	+ 300	+ 2.78 %	
201.3051.00	Caisse de pensions	17'343	18'300	18'700	+ 400	+ 2.19 %	
201.3053.00	Assurance-accidents	350	300	300			
201.3054.00	Cotisations allocations familiales	4'561	4'500	4'500			
201.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	1'713	1'400	1'400			
201.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	89	1'000	1'000			
201.3100.00	Fournitures de bureau	58	500	500			
201.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	1'028	3'500	8'000	+ 4'500	+ 128.57 %	Remplacement de l'ordinateur de la Clinique.
201.3106.00	Matériel médical	6'009	3'000	5'000	+ 2'000	+ 66.67 %	
201.3130.00	Prestations de service	7'647	14'000	15'000	+ 1'000	+ 7.14 %	
201.3134.00	Assurances	198	300	300			
201.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicule	4'573	5'000	5'000			
201.3158.00	Maintenance logiciel	1'080	1'500	1'500			
201.3160.00	Location secrétariat	-	7'200	-	- 7'200	- 100.00 %	
201.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	3'168	4'500	4'500			
201.4220.00	Contributions aux traitements	-6'731	-10'000	-8'000	+ 2'000	- 20.00 %	
201.4612.00	Contributions des communes	-113'324	-118'000	-121'400	- 3'400	+ 2.88 %	50% de la charge nette de la Clinique dentaire.
202	Service de santé scolaire (net)	315'357	304'200	317'400	+ 13'200	+ 4.34 %	
	<i>dont charges</i>	<i>633'658</i>	<i>630'300</i>	<i>657'100</i>	<i>+ 26'800</i>	<i>+ 4.25 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-318'301</i>	<i>-326'100</i>	<i>-339'700</i>	<i>- 13'600</i>	<i>+ 4.17 %</i>	
202.3000.00	Jetons de présence	-	500	-	- 500	- 100.00 %	
202.3010.00	Traitements du personnel	501'223	489'700	514'600	+ 24'900	+ 5.08 %	
202.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-12'300	-12'300			
202.3050.00	Assurances sociales	31'188	31'000	31'400	+ 400	+ 1.29 %	
202.3051.00	Caisse de pensions	48'921	50'100	49'900	- 200	- 0.40 %	
202.3053.00	Assurance-accidents	1'017	1'000	1'000			
202.3054.00	Cotisations allocations familiales	13'035	12'900	13'100	+ 200	+ 1.55 %	
202.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	4'837	3'900	3'900			
202.3090.00	Formation du personnel	4'600	8'000	12'000	+ 4'000	+ 50.00 %	2ème CAS en promotion de la santé (départ à la retraite).
202.3100.00	Fournitures de bureau	1'316	1'500	1'500			
202.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	-	500	500			
202.3102.00	Imprimés, publication	1'609	2'000	2'000			
202.3106.00	Matériel sanitaire	-	500	500			
202.3116.00	Appareils médicaux	428	3'000	4'500	+ 1'500	+ 50.00 %	Remplacement progressif des appareils.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
202.3130.00	Prestations de service	6'649	9'000	9'500	+ 500	+ 5.56 %	
202.3132.00	Mandats de supervision, mandats externes	3'271	4'000	4'000			
202.3156.00	Entretien des appareils médicaux	3'018	4'000	4'000			
202.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	12'546	21'000	17'000	- 4'000	- 19.05 %	
202.4260.00	Dédommagements de tiers	-12'000	-12'000	-12'000			
202.4612.00	Contributions des communes	-306'301	-314'100	-327'700	- 13'600	+ 4.33 %	63,5% du 80% de la charge nette du centre d'imputation. Clé de répartition de l'enseignement.
203	Centre de vaccination COVID-19 (net)	-	-	881'500	+ 881'500		
	<i>dont charges</i>	-	-	1'287'500	+ 1'287'500		
	<i>dont revenus</i>	-	-	-406'000	- 406'000		
203.3010.00	Salaires personnel administratif et d'exploitation	-	-	897'400	+ 897'400		Hypothèse générale : décentralisation de la vaccination pour l'éventuelle troisième dose (rappel) en 2022.
203.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais adm.	-	-	55'500	+ 55'500		
203.3051.00	Cotisations patronales aux caisses pensions ind.	-	-	15'000	+ 15'000		
203.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	-	-	2'000	+ 2'000		
203.3054.00	Cotis. patronales aux caisses allocation familiale	-	-	23'200	+ 23'200		
203.3055.00	Cotis. patronales aux assurances ind.journ.maladie	-	-	6'900	+ 6'900		
203.3100.00	Matériel de bureau	-	-	15'000	+ 15'000		Impressions des documents officiels à remettre aux personnes vaccinées.
203.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	-	-	6'500	+ 6'500		
203.3106.00	Matériel médical	-	-	5'000	+ 5'000		
203.3111.00	Appareils et équipement	-	-	5'000	+ 5'000		
203.3113.00	Matériel informatique	-	-	6'000	+ 6'000		
203.3120.00	Eau, énergie, combustibles charges bâtiment loué	-	-	6'000	+ 6'000		
203.3130.00	Prestations de services de tiers	-	-	190'000	+ 190'000		Réorganisation par le déploiement d'équipes mobiles. Supervision logistique par la Pharmacie Interjurassienne (PIJ).
203.3130.00.01	Prestations de services informatiques	-	-	74'000	+ 74'000		
203.3130.00.02	Prestations de services de communication	-	-	25'000	+ 25'000		
203.3130.00.04	Prestations de services pharmacie	-	-	81'000	+ 81'000		
203.3130.00.05	Evacuation déchets médicaux/papiers confidentiels	-	-	2'500	+ 2'500		
203.3130.00.06	Frais administratifs institutions communes LAMal	-	-	7'500	+ 7'500		
203.3160.00	Loyers des locaux	-	-	40'000	+ 40'000		Diminution des locations en lien avec la fermeture du CeVac.
203.3161.00	Loyers des congélateurs	-	-	7'000	+ 7'000		
203.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	-	-	7'000	+ 7'000		
203.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-	-	-406'000	- 406'000		Estimation sur la base des tarifs 2021.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
230	Service consommation & vétérinaire SCAV (r	1'302'915	1'255'400	1'251'800	- 3'600	- 0.29 %	
	dont charges	1'766'948	1'773'800	1'834'200	+ 60'400	+ 3.41 %	
	dont revenus	-464'032	-518'400	-582'400	- 64'000	+ 12.35 %	
230.3000.00	Jetons de présence	50	500	500			
230.3010.00	Traitements du personnel	860'420	1'052'400	1'071'700	+ 19'300	+ 1.83 %	
230.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-26'700	-26'700			
230.3030.00	Indemnités aux intervenants	201'283	-	-			
230.3050.00	Assurances sociales	62'584	66'900	68'000	+ 1'100	+ 1.64 %	
230.3051.00	Caisses de pensions	67'216	89'300	91'700	+ 2'400	+ 2.69 %	
230.3053.00	Assurance-accidents	1'905	2'100	2'100			
230.3054.00	Cotisations allocations familiales	26'231	27'900	28'300	+ 400	+ 1.43 %	
230.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	9'289	8'500	8'400	- 100	- 1.18 %	
230.3090.00	Formation et perfectionnement personnel	9'220	2'000	2'000			
230.3100.00	Fournitures de bureau	464	1'000	-	- 1'000	- 100.00 %	
230.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	2'518	3'000	4'000	+ 1'000	+ 33.33 %	Augmentation essence en cas d'achat de nouvelle voiture de service pour vétérinaires officiels.
230.3102.00	Imprimés, publications	3'191	4'000	4'600	+ 600	+ 15.00 %	Nouveaux abonnements à AGRI et SSIGE.
230.3111.00	Appareils et ustensiles	837	2'000	2'000			
230.3120.00	Elimination de déchets	262	1'000	1'000			
230.3130.00	Prestations de services de tiers	294'830	275'500	242'000	- 33'500	- 12.16 %	Programme national de surveillance des substances étrangères - transfert à la rubrique 230.610.00.
230.3130.00.01	Affranchissement	6'438	7'000	6'000	- 1'000	- 14.29 %	
230.3130.00.02	Téléphone	4'200	7'500	5'000	- 2'500	- 33.33 %	
230.3130.00.03	Frais de poursuite	4'647	4'500	4'500			
230.3130.00.04	Mandat AJAPI	49'694	55'500	55'500			
230.3130.00.05	Intervention protection des animaux	28'844	22'000	22'000			
230.3130.00.06	Analyses de laboratoire sous-traitées	133'822	135'000	140'000	+ 5'000	+ 3.70 %	
230.3130.00.07	Autres prestations et divers	66'384	43'000	8'000	- 35'000	- 81.40 %	
230.3130.00.08	Cotisations à des associations	800	1'000	1'000			
230.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	3'850	22'000	12'000	- 10'000	- 45.45 %	Pas d'audit d'accréditation en 2022.
230.3132.00.01	Accréditations	3'850	15'000	5'000	- 10'000	- 66.67 %	
230.3132.00.04	Mandat radioprotection	-	5'000	5'000			
230.3132.00.05	Inspections pharmacies vétérinaires + divers	-	2'000	2'000			
230.3134.00	Primes d'assurances de choses	198	300	300			
230.3138.00	Contribution à la formation	2'986	5'000	5'000			
230.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	337	4'000	3'000	- 1'000	- 25.00 %	Adaptation selon comptes.
230.3158.00	Maintenance logiciel	3'762	5'500	5'500			
230.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	7'089	15'000	15'000			
230.3170.00.00	Dédommagements, frais de déplacements	6'538	-	-			
230.3170.00.01	Personnel interne	513	14'000	14'000			
230.3170.00.02	Intervenants externes	38	1'000	1'000			
230.3610.00	Dédommagements à la Confédération - programme NFUP	-	-	40'000	+ 40'000		Programme national de surveillance des substances étrangères - Transfert du cpte 230.3130.00.07.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
230.3634.00	Versement à la Caisse des épizooties	208'426	212'600	253'800	+ 41'200	+ 19.38 %	
230.4100.00	Patentes pour le commerce de bétail	-11'400	-	-			Patentes tous les 3 ans.
230.4210.00	Emoluments administratifs	-255'758	-300'000	-360'000	- 60'000	+ 20.00 %	
230.4210.00.01	Analyses de laboratoire	-31'833	-20'000	-40'000	- 20'000	+ 100.00 %	
230.4210.00.02	Hygiène et inspection	-38'437	-70'000	-110'000	- 40'000	+ 57.14 %	
230.4210.00.03	Affaires vétérinaires	-18'021	-30'000	-30'000			
230.4210.00.04	Contrôle des viandes	-167'467	-180'000	-180'000			
230.4250.00	Ventes (TVA)	-200	-400	-400			
230.4260.00	Remboursements de frais	-7'614	-10'000	-10'000			
230.4602.00	Redevance taxes des chiens communales	-139'060	-136'000	-140'000	- 4'000	+ 2.94 %	
230.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-	-22'000	-22'000			
230.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-50'000	-50'000	-50'000			Cf. rubrique 231.3910.00.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
231	Caisse des épizooties (net)	-	-	-			
	<i>dont charges</i>	632'702	664'100	712'800	+ 48'700	+ 7.33 %	
	<i>dont revenus</i>	-632'702	-664'100	-712'800	- 48'700	+ 7.33 %	
231.3030.00	Indemnités aux intervenants	62'274	80'000	80'000			
231.3050.00	Assurances sociales	2'613	5'100	5'100			
231.3053.00	Assurance-accidents	95	200	200			
231.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'039	2'200	2'200			
231.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	297	600	600			
231.3090.00	Formation des intervenants	270	5'000	5'000			
231.3100.00	Fournitures de bureau	20	500	500			
231.3101.00	Blocs et matériel pour revente	3'293	4'000	4'000			
231.3106.00	Médicaments, vaccins	21'925	24'000	24'000			
231.3130.00	Analyses et prestations de services	192'599	160'000	183'000	+ 23'000	+ 14.38 %	Nouvelle contribution au service sanitaire bovins (9'000 fr.). BVD dans les centres de déchets carnés plus prise en charge par les communes, adaptation aux comptes. Transfert du programme nat. de surveil. épizooties à la rubrique 321.3610.00.
231.3130.00.01	IBR	14'358	14'000	4'000	- 10'000	- 71.43 %	
231.3130.00.02	Paratuberculose	-	-	5'000	+ 5'000		
231.3130.00.04	BVD-MD	99'383	65'000	110'000	+ 45'000	+ 69.23 %	
231.3130.00.05	ESB	15'153	12'000	2'000	- 10'000	- 83.33 %	
231.3130.00.06	CAE	6'779	-	-			
231.3130.00.07	Abeilles	5'020	5'000	1'000	- 4'000	- 80.00 %	
231.3130.00.08	Autres maladies	20'698	20'000	5'000	- 15'000	- 75.00 %	
231.3130.00.09	Brucellose	9'956	10'000	10'000			
231.3130.00.10	Rickettsiose, Coxiellose	4'249	6'000	5'000	- 1'000	- 16.67 %	
231.3130.00.11	Porcs	7'854	15'500	8'000	- 7'500	- 48.39 %	
231.3130.00.12	MCE métrite cont. équine	2'270	3'000	3'000			
231.3130.00.13	LBE Leucose	-	1'000	1'000			
231.3130.00.14	Affranchissement	12	1'000	1'000			
231.3130.00.15	Frais de poursuites	6'593	7'500	3'000	- 4'500	- 60.00 %	
231.3130.00.16	Programme national de surveillance	275	-	-			
231.3130.00.17	Cotisations aux services sanitaires	-	-	25'000	+ 25'000		
231.3137.00	Elimination de déchets carnés (GZM)	199'334	200'000	200'000			
231.3158.00	Maintenance logiciel	-	-	5'500	+ 5'500		Nouveau. Anciennement dans la rubrique 231.3130.00.15.
231.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	-	1'000	1'000			
231.3510.00	Attribution au fds Caisse des épizooties	55'870	76'500	42'700	- 33'800	- 44.18 %	
231.3610.00	Programme national de surveillance	-	-	54'000	+ 54'000		Anciennement ventilé dans la rubrique 231.3130.00 (4 maladies).
231.3611.00	Dédommagements aux cantons	-	5'000	5'000			
231.3635.00	Subventions pour pertes d'animaux	43'075	50'000	50'000			
231.3910.00	Imputation interne à ch. Caisse épiz.	50'000	50'000	50'000			
231.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-388	-3'000	-500	+ 2'500	- 83.33 %	Visites Suisag comptabilisées à la rubrique 231.4260.00.
231.4250.00	Ventes d'imprimés et autres	-473	-500	-500			
231.4260.00	Remboursements de frais	7'856	-37'000	-37'000			
231.4270.00	Amendes	-	-1'000	-1'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
231.4630.00	Subventions fédérales	-20'221	-	-			
231.4634.00	Contr.cantonale à Caisse des épizooties	-208'426	-212'600	-253'800	- 41'200	+ 19.38 %	
231.4637.00	Contr.propriétaires lutte c/épizooties	-411'051	-410'000	-420'000	- 10'000	+ 2.44 %	
305	Service de l'économie et de l'emploi (net)	17'780'438	7'461'100	7'815'700	+ 354'600	+ 4.75 %	
	<i>dont charges</i>	<i>25'529'392</i>	<i>10'546'400</i>	<i>10'454'000</i>	<i>- 92'400</i>	<i>- 0.88 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-7'748'954</i>	<i>-3'085'300</i>	<i>-2'638'300</i>	<i>+ 447'000</i>	<i>- 14.49 %</i>	
305.3000.00	Jetons de présence	-805	2'500	2'500			
305.3010.00	Traitements du personnel	2'413'961	2'397'700	2'504'900	+ 107'200	+ 4.47 %	+ 0.20 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
305.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-60'800	-60'800			
305.3050.00	Assurances sociales	150'558	152'200	158'700	+ 6'500	+ 4.27 %	
305.3051.00	Caisse de pensions	259'962	264'700	276'400	+ 11'700	+ 4.42 %	
305.3053.00	Assurance-accidents	4'817	4'600	4'800	+ 200	+ 4.35 %	
305.3054.00	Cotisations allocations familiales	62'933	63'800	66'100	+ 2'300	+ 3.61 %	
305.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	23'632	19'100	20'000	+ 900	+ 4.71 %	
305.3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12'950	-	-			Centralisation des charges de formation continue dans la rubrique 780.3090.00.
305.3100.00	Matériel de bureau	6'160	7'500	5'800	- 1'700	- 22.67 %	
305.3101.00	Carburant et matériel d'exploitation	1'784	3'000	3'000			
305.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	3'470	3'500	3'500			
305.3112.00	Vêtements de travail	-	500	500			
305.3130.00	Prestations de services de tiers	183'002	212'000	216'200	+ 4'200	+ 1.98 %	
305.3130.00.01	Frais de ports	14'319	8'500	10'000	+ 1'500	+ 17.65 %	
305.3130.00.02	Frais de téléphones	8'323	7'000	8'000	+ 1'000	+ 14.29 %	
305.3130.00.03	Destruction de documents	401	500	500			
305.3130.00.04	Cotisations	26'216	27'000	27'000			
305.3130.00.05	Traductions	13'270	1'000	1'000			
305.3130.00.06	Frais de poursuites	203	-	-			
305.3130.00.07	Communication	21'520	34'000	34'000			
305.3130.00.08	Mandats externes	82'471	121'000	120'200	- 800	- 0.66 %	
305.3130.00.09	Autres prestations	16'280	13'000	15'500	+ 2'500	+ 19.23 %	
305.3130.01	Prestations de services pour entreprises	134'786	206'000	195'000	- 11'000	- 5.34 %	Pas de mission économique en 2022 et reprise de certaines activités après COVID.
305.3130.01.01	Actions de promotion	24'286	81'000	70'000	- 11'000	- 13.58 %	
305.3130.01.02	Actions de prospection	-	10'000	10'000			
305.3130.01.03	Offices de cautionnement	110'500	115'000	115'000			
305.3134.00	Primes d'assurances choses	295	200	300	+ 100	+ 50.00 %	
305.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	381	500	500			
305.3161.00	Locations matériel et véhicules	11'577	10'500	12'000	+ 1'500	+ 14.29 %	Adaptation en fonction des contrôles à effectuer.
305.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	13'296	50'000	29'000	- 21'000	- 42.00 %	Mesure F01.
305.3181.00	Pertes sur créance effectives (éliminations)	11'528	15'000	10'500	- 4'500	- 30.00 %	

Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
				en CHF	en %	
305.3510.00	Alimentation du Fonds cantonal pour l'emploi	1'817'487	2'034'000	2'017'500	- 16'500	- 0.81 % Augmentation du chômage en raison de la crise économique liée à l'épidémie COVID-19, notamment des Programmes d'occupation; compte tenu de la situation économique exceptionnelle lié au COVID.
305.3510.06	Attribution au fonds du tourisme	-	-	34'800	+ 34'800	Mesure F18. Equilibrage du fonds par l'Etat en 2022.
305.3600.10	Part Confédération émoluments métrologie	2'974	3'300	3'300		
305.3634.06	Dépenses à charge du Fonds du tourisme	1'149'613	1'044'800	864'800	- 180'000	- 17.23 % Mesure F18. 1 seul projet touristique prévu en 2022.
305.3634.06.01	Jura Tourisme	440'000	440'000	340'000	- 100'000	- 22.73 %
305.3634.06.02	Jura & Trois-Lacs	285'207	285'000	285'000		
305.3634.06.03	Association Jura Rando	75'000	75'000	75'000		
305.3634.06.04	Association AJSF	21'150	35'000	35'000		
305.3634.06.05	Association VTT / OCS	25'000	25'000	25'000		
305.3634.06.06	Association AREF	35'000	35'000	35'000		
305.3634.06.07	Fondation SuisseMobile	14'000	14'000	14'000		
305.3634.06.09	Projets LPR tourisme	249'157	130'000	50'000	- 80'000	- 61.54 %
305.3634.06.10	Projets tourisme (hors LPR)	4'340	5'000	5'000		
305.3634.06.11	Divers	760	800	800		
305.3635.00	Subventions LPR accordées aux entreprises privées	1'146'836	1'230'000	1'410'000	+ 180'000	+ 14.63 % Nouveau mandat RIS NW *DayOne Tech".
305.3635.01	Subventions accordées aux entreprises privées	16'430'956	1'030'000	1'100'000	+ 70'000	+ 6.80 % Adaptation aux besoins.
305.3635.01.00	Subventions accordées aux entreprises privées	-	1'030'000	1'100'000	+ 70'000	+ 6.80 %
305.3635.01.01	Prises en charges d'intérêts	90'747	-	-		
305.3635.01.02	Bonus-Expo	10'416	-	-		
305.3635.01.03	Postes d'encadrement	412'413	-	-		
305.3635.01.04	Engagement de personnel	108'579	-	-		
305.3635.01.05	Prise en charge partielle des loyers	144'191	-	-		
305.3635.01.06	Propriété intellectuelle	14'215	-	-		
305.3635.01.07	Projets reconnus par Platinn/CTI/progr.	90'437	-	-		
305.3635.01.08	Start-up / spin-off / implantations	48'532	-	-		
305.3635.01.09	Projets innovants - COVID19	924'789	-	-		
305.3635.01.10	Soutien administratif pour entreprises - COVID19	692'500	-	-		
305.3635.01.11	Mesures spécifiques - COVID19	307'025	-	-		
305.3635.01.19	Soutien aux cas de rigueur (fédéraux et cantonaux)	13'587'112	-	-		
305.3635.02	Créapole SA	350'000	350'000	350'000		
305.3635.03	BaselArea	246'667	300'000	300'000		Couverture des frais non éligibles au titre de la LPR pour la promotion exogène (selon message RFFA) et la gestion du site jurassien du Parc d'Innovation.
305.3635.04	Société jurassienne d'équipements	118'346	100'000	100'000		Prise en charge du déficit de la société.
305.3635.05	Subvention plan spécial "Etang de la Gruère"	5'385	10'300	-	- 10'300	- 100.00 %
305.3636.00	Subventions accordées aux org.priv.à but non lucr.	6'000	6'000	6'000		
305.3637.00	Subv. améliorations et construction de logements	411'037	275'500	168'700	- 106'800	- 38.77 % Diminution linéaire relative à l'échéance des aides cantonales prévues en 2024.
305.3640.00	Réévaluations prêts patr.administratif	28'473	-	-		
305.3640.00.21	Corrections de valeurs - prêts LPR	28'473	-	-		
305.3700.00	Rembt à Confédération et communes subv.logements	-	20'000	10'000	- 10'000	- 50.00 %
305.3705.00	Subventions fédérales LPR redistribuées	471'331	740'000	590'000	- 150'000	- 20.27 % Rubrique liée aux engagements cantonaux. Totalelement compensée par la rubrique 305.4700.00.

Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
				en CHF	en %	
305.3910.06	Imputation interne à ch. Fds tourisme	50'000	50'000	50'000		
305.4120.00	Taxes	-58'027	-165'000	-155'000	+ 10'000	- 6.06 %
305.4120.00.01	Droits de patentes	-2'027	-115'000	-100'000	+ 15'000	- 13.04 %
305.4120.00.02	Droits de licences	-56'000	-50'000	-55'000	- 5'000	+ 10.00 %
305.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-158'280	-329'500	-270'000	+ 59'500	- 18.06 %
						Transfert du contrôle du casino sous la rubrique 305.4260.00 et adaptations pour les autres rubriques. Octroi d'autorisations liées aux manifestations publiques estimé à 75% de la normale.
305.4210.00.01	Etablissements publics soumis à permis	-41'108	-45'000	-45'000		
305.4210.00.02	Autres émoluments Laub	-10'174	-12'000	-11'000	+ 1'000	- 8.33 %
305.4210.00.03	Commerce itinérant	-9'445	-5'000	-5'000		
305.4210.00.04	Loteries	-10'942	-45'000	-35'000	+ 10'000	- 22.22 %
305.4210.00.05	Bureaux de placement	-11'400	-7'000	-7'000		
305.4210.00.06	Courtages en crédit	-1'000	-1'000	-1'000		
305.4210.00.07	Autorisations durée du travail	-4'720	-5'000	-5'000		
305.4210.00.08	Approbations plans et autorisations d'exploiter	-4'003	-7'500	-6'000	+ 1'500	- 20.00 %
305.4210.00.09	LTN - frais de contrôles	-1'795	-8'000	-4'000	+ 4'000	- 50.00 %
305.4210.00.10	Constructions	-5'840	-8'000	-6'500	+ 1'500	- 18.75 %
305.4210.00.11	Permis de danses, jeux et débit	-23'049	-125'000	-95'000	+ 30'000	- 24.00 %
305.4210.00.12	Main-d'œuvre étrangère	-14'175	-20'000	-15'000	+ 5'000	- 25.00 %
305.4210.00.13	LIPER - frais de contrôles	-1'000	-5'000	-3'500	+ 1'500	- 30.00 %
305.4210.00.14	Dépassements heures légales	-3'500	-20'000	-15'000	+ 5'000	- 25.00 %
305.4210.00.15	Emoluments pour actes administratifs	-14'411	-15'000	-15'000		
305.4210.00.16	Contrôle casino	-1'669	-	-		
305.4210.00.17	Pompes funèbres	-	-500	-500		
305.4210.00.98	Divers	-50	-500	-500		
305.4240.00	Emoluments métrologie et OTR	-76'227	-92'000	-92'000		
305.4250.00	Ventes	-380	-1'000	-1'000		
305.4260.00	Remboursements et participations de tiers	-639'479	-551'000	-541'500	+ 9'500	- 1.72 %
305.4270.00	Amendes	-2'900	-10'000	-4'000	+ 6'000	- 60.00 %
						Transfert des amendes de la loi sur le travail au noir (LTN) au Ministère public (705.4270.00) et adaptation aux derniers comptes et informations connus pour les sanctions à la libre circulation des personnes.
305.4270.00.01	Sanctions LIPER	-2'900	-10'000	-4'000	+ 6'000	- 60.00 %
305.4510.06	Prélèvement sur le fonds du tourisme	-551'830	-333'800	-34'800	+ 299'000	- 89.57 %
305.4600.06	Recettes en faveur du fonds du tourisme	-647'783	-761'000	-880'000	- 119'000	+ 15.64 %
305.4630.00	Subventions de la Confédération	-5'066'000	-	-		
305.4630.05	Subvention fédérale plan spécial "étang Gruère"	-16'801	-22'000	-	+ 22'000	- 100.00 %
305.4690.00	Remboursements subv.amél.et constr.logements	-9'915	-10'000	-10'000		
305.4700.00	Subventions fédérales LPR à redistribuer	-471'331	-740'000	-590'000	+ 150'000	- 20.27 %
						Subventions LPR redistribuées sans impact sur le résultat des comptes de l'Etat (cf. rubrique 305.3705.00).
305.4705.00	Subv.constr.log.remb.par tiers à redistribuer	-	-20'000	-10'000	+ 10'000	- 50.00 %
305.4910.00	Prestations de service	-50'000	-50'000	-50'000		

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
315	Fonds cantonal pour l'emploi (net)	-	-	-			
	<i>dont charges</i>	<i>12'250'017</i>	<i>13'573'300</i>	<i>14'999'600</i>	<i>+ 1'426'300</i>	<i>+ 10.51 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-12'250'017</i>	<i>-13'573'300</i>	<i>-14'999'600</i>	<i>- 1'426'300</i>	<i>+ 10.51 %</i>	
315.3000.00	Membres des commissions	53	1'000	1'000			Les charges totales augmentent de 1'426'300 francs. L'Etat et les communes en prennent chacun 2'017'500 francs. Stabilité grâce à un prélèvement sur la fortune de 800'000 francs. Cf. rubriques 305.3510.00, 315.4510.01 et 315.4612.01.
315.3000.01	Jetons de présence MMT	-217	-	-			Les rubriques se terminant par .00 sont financées par le SECO. Celles se terminant par .01 peuvent être financées d'une part par le SECO, d'autre part par l'Etat et les communes (LMDE).
315.3010.00	Traitements du personnel OCT/OMMT/ORP	3'375'783	4'000'000	4'150'000	+ 150'000	+ 3.75 %	Le niveau de détail est tel qu'il est renoncé à la partie "indications de détail", surtout dans l'optique d'une gestion par enveloppe d'une problématique générale et multiforme (programmes et actions) comme le chômage.
315.3010.01	Traitements du personnel MMT	2'444'474	2'429'800	2'469'500	+ 39'700	+ 1.63 %	Cf. tableau récapitulatif dans les commentaires généraux (première partie) au chapitre traitant du Compte de résultats et plus particulièrement dans la récapitulation du Département de l'économie et de la santé.
315.3050.00	Assurances sociales OCT/OMMT/ORP	209'316	260'000	258'000	- 2'000	- 0.77 %	
315.3050.01	Assurances sociales MMT	155'364	156'500	165'700	+ 9'200	+ 5.88 %	
315.3051.00	Caisse de pensions OCT/OMMT/ORP	356'918	400'000	435'000	+ 35'000	+ 8.75 %	
315.3051.01	Caisse de pensions MMT	261'474	189'900	307'100	+ 117'200	+ 61.72 %	
315.3053.00	Assurance-accidents OCT/OMMT/ORP	7'343	8'000	8'300	+ 300	+ 3.75 %	
315.3053.01	Assurance-accidents MMT	50'838	49'900	5'100	- 44'800	- 89.78 %	
315.3054.00	Cotisations allocations familiales OCT/OMMT/ORP	88'279	112'000	108'000	- 4'000	- 3.57 %	
315.3054.01	Cotisations allocations familiales MMT	65'510	65'700	70'000	+ 4'300	+ 6.54 %	
315.3055.00	Cotisations patronales APG maladie OCT/OMMT/ORP	33'155	40'000	34'000	- 6'000	- 15.00 %	
315.3055.01	Cotisations patronales aux APG maladie MMT	24'602	24'200	21'100	- 3'100	- 12.81 %	
315.3090.00	Formation du personnel OCT/OMMT/ORP	23'489	60'000	35'000	- 25'000	- 41.67 %	
315.3090.01	Formation du personnel MMT	5'992	22'000	21'000	- 1'000	- 4.55 %	
315.3100.00	Matériel de bureau OCT/OMMT/ORP	18'753	40'000	25'000	- 15'000	- 37.50 %	
315.3100.01	Matériel de bureau MMT	16'636	19'300	19'300			
315.3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures MMT	337'535	332'900	315'900	- 17'000	- 5.11 %	
315.3102.00	Imprimés, publications OCT/OMMT/ORP	18'047	30'000	22'500	- 7'500	- 25.00 %	
315.3102.01	Imprimés, publications MMT	1'375	4'000	4'000			
315.3103.00	Littérature spécialisée, magazines OCT/OMMT/ORP	6'955	10'000	8'800	- 1'200	- 12.00 %	
315.3103.01	Littérature spécialisée, magazines MMT	1'734	900	900			
315.3104.01	Matériel didactique MMT	5'758	2'500	2'800	+ 300	+ 12.00 %	
315.3110.00	Machines et appareils de bureau OCT/OMMT/ORP	1'384	55'000	60'000	+ 5'000	+ 9.09 %	
315.3110.01	Machines et appareils de bureau MMT	4'229	300	11'000	+ 10'700	+ 3566.67 %	
315.3111.01	Acquisition de machines, appareils, vhc MMT	360'261	93'300	448'700	+ 355'400	+ 380.92 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
315.3112.01	Acquisition de vêtements MMT	11'493	14'900	11'700	- 3'200	- 21.48 %	
315.3113.00	Acquisition de matériel informatique OCT/OMMT/ORP	973	30'000	30'000			
315.3113.01	Acquisition de matériel informatique MMT	33'237	28'000	16'000	- 12'000	- 42.86 %	
315.3118.00	Logiciels et licences OCT/OMMT/ORP	1'322	10'000	10'000			
315.3118.01	Logiciels et licences MMT	2'272	13'800	15'000	+ 1'200	+ 8.70 %	
315.3120.00	Energie et élimination des déchets OCT/OMMT/ORP	31'679	40'000	33'000	- 7'000	- 17.50 %	
315.3120.01	Energie et élimination des déchets MMT	64'301	1'200	96'200	+ 95'000	+ 7916.67 %	
315.3130.00	Prestations de services de tiers OCT/MMT/ORP	87'586	102'500	101'500	- 1'000	- 0.98 %	
315.3130.01	Prestations de services de tiers MMT	19'767	20'700	20'500	- 200	- 0.97 %	
315.3131.00	Frais de projets CII - OCT/OMMT/ORP	5'436	5'500	5'500			
315.3132.00	Honoraires cons.externes, experts OCT/OMMT/ORP	39'600	42'000	40'000	- 2'000	- 4.76 %	
315.3132.01	Honoraires conseillers externes, experts MMT	728	-	-			
315.3134.00	Primes d'assurances de choses OCT/OMMT/ORP	2'221	1'500	1'500			
315.3134.01	Primes d'assurances de choses MMT	17'817	17'500	17'500			
315.3137.01	Impôts et taxes (TVA) MMT	6'018	16'000	16'000			
315.3144.00	Acquisitions & transf. immobilières OCT/OMMT/ORP	5'253	30'000	30'000			
315.3150.00	Entretien appareils & machines bureau OCT/OMMT/ORP	840	1'500	1'000	- 500	- 33.33 %	
315.3151.01	Entretien des véhicules MMT	91'711	134'000	110'000	- 24'000	- 17.91 %	
315.3153.00	Entretien de matériel informatique OCT/OMMT/ORP	39'636	58'500	53'000	- 5'500	- 9.40 %	
315.3153.01	Entretien de matériel informatique MMT	1'821	1'000	1'500	+ 500	+ 50.00 %	
315.3158.00	Maintenance des logiciels OCT/OMMT/ORP	5'984	19'000	7'500	- 11'500	- 60.53 %	
315.3158.01	Maintenance des logiciels MMT	59'142	41'100	47'100	+ 6'000	+ 14.60 %	
315.3160.00	Loyers OCT/OMMT/ORP	259'857	260'000	260'000			
315.3160.01	Loyers MMT	192'462	345'800	295'700	- 50'100	- 14.49 %	
315.3161.00	Leasing mat.informatique et appareils OCT/OMMT/ORP	28'882	38'000	35'000	- 3'000	- 7.89 %	
315.3161.01	Locations de machines MMT	1'124	1'000	1'000			
315.3170.00	Frais de déplacement et autres frais OCT/OMMT/ORP	12'701	55'000	44'000	- 11'000	- 20.00 %	
315.3170.01	Frais de déplacement et autres frais MMT	8'124	18'000	17'500	- 500	- 2.78 %	
315.3199.00	Autres charges d'exploitation OCT/OMMT/ORP	4'980	17'100	9'000	- 8'100	- 47.37 %	
315.3199.01	Autres charges d'exploitation MMT	21'540	20'500	18'500	- 2'000	- 9.76 %	
315.3431.00	Conciergerie et entretien OCT/OMMT/ORP	41'065	40'000	40'000			
315.3630.01	Subventions à la Confédération MMT	1'859'572	1'568'000	1'835'000	+ 267'000	+ 17.03 %	
315.3635.19	Soutien aux entreprise fermées décision aut.cant.	365'619	-	-			
315.3637.01	Subventions aux ménages et aux privés MMT	915'836	2'174'000	2'771'700	+ 597'700	+ 27.49 %	
315.3637.19	Soutien entr.privées fermées décision aut.cant.	134'381	-	-			
315.4231.01	Participations de privés aux cours MMT	-358'500	-336'200	-337'600	- 1'400	+ 0.42 %	
315.4240.01	Revenus provenant prestations de service MMT	-32'690	-104'600	-104'400	+ 200	- 0.19 %	
315.4250.01	Ventes MMT	-93'157	-120'000	-120'000			
315.4260.00	Remboursements de tiers OCT/OMMT/ORP	-119'531	-3'600	-3'600			
315.4260.01	Remboursements de tiers MMT	-80'023	-	-			
315.4309.01	Autres revenus d'exploitation MMT	-75'980	-90'000	-90'000			
315.4432.01	Sous-locations MMT	-1'500	-	-			

	Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
					en CHF	en %	
315.4510.01	Prélèvement sur Fds cant. pour l'emploi MMT	-1'817'487	-2'034'000	-2'817'500	- 783'500	+ 38.52 %	Grâce au prélèvement sur la fortune de 800'000 francs, imputée à cette rubrique, tant la part de l'Etat que la part des communes sont stables.
315.4612.01	Dédommagements des communes MMT	-1'751'594	-2'034'000	-2'017'500	+ 16'500	- 0.81 %	
315.4630.00	Subventions de la Confédération OCT/OMMT/ORP	-4'587'958	-5'763'000	-5'843'000	- 80'000	+ 1.39 %	
315.4630.01	Subventions de la Confédération MMT	-3'331'598	-3'087'900	-3'666'000	- 578'100	+ 18.72 %	
320	Service de l'économie rurale (net)	8'240'158	8'533'800	8'263'600	- 270'200	- 3.17 %	
	dont charges	117'017'992	117'910'500	118'145'400	+ 234'900	+ 0.20 %	
	dont revenus	-108'777'834	-109'376'700	-109'881'800	- 505'100	+ 0.46 %	
320.3000.00	Jetons de présence	1'600	1'900	1'700	- 200	- 10.53 %	
320.3010.00	Traitements du personnel	1'426'735	1'410'400	1'424'000	+ 13'600	+ 0.96 %	
320.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-35'700	-35'700			
320.3030.00	Préposés à l'agriculture	92'085	-	-			
320.3050.00	Assurances sociales	95'679	97'100	90'200	- 6'900	- 7.11 %	
320.3051.00	Caisse de pensions	163'531	164'500	163'400	- 1'100	- 0.67 %	
320.3053.00	Assurance-accidents	3'143	3'100	2'700	- 400	- 12.90 %	
320.3054.00	Cotisations allocations familiales	40'092	40'600	37'600	- 3'000	- 7.39 %	
320.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	14'633	11'300	11'300			
320.3090.00	Formation du personnel et des experts	1'940	3'700	3'700			
320.3100.00	Fournitures de bureau	940	2'000	2'000			
320.3102.00	Imprimés	-	1'000	1'000			
320.3103.00	Littérature spécialisée, magazines,abo	2'685	2'900	2'900			
320.3110.00	Appareils	-	1'000	1'000			
320.3130.00	Honoraires et prestations de service	244'963	250'700	251'700	+ 1'000	+ 0.40 %	
320.3130.00.01	Autres prest., frais poursuites	1'844	4'000	7'000	+ 3'000	+ 75.00 %	
320.3130.00.02	AGRIDEA	217'162	220'000	220'000			
320.3130.00.03	Téléphone, fax, ports	15'595	19'000	17'000	- 2'000	- 10.53 %	
320.3130.00.04	Lutte contre le feu bactérien	2'749	-	-			
320.3130.00.05	Cotisations à des associations	7'614	7'700	7'700			
320.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	57'060	90'500	92'500	+ 2'000	+ 2.21 %	
320.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	4'288	5'000	5'000			
320.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	15'165	26'000	25'800	- 200	- 0.77 %	
320.3611.00	Ecolages versés à d'autres cantons	50'720	60'200	77'600	+ 17'400	+ 28.90 %	Ces coûts varient en fonction du nombre d'élèves inscrits dans les différentes entités.
320.3634.00	Fondation rurale interjurassienne	4'069'000	4'089'000	4'089'000			
320.3635.00	Subventions pour l'élevage du bétail	852'034	996'500	696'500	- 300'000	- 30.11 %	Mesure F19.
320.3635.00.01	Chevaux primes individuelles	128'400	176'000	156'000	- 20'000	- 11.36 %	
320.3635.00.02	Chevaux mise en valeur, promo,écoulement	75'500	84'000	84'000			
320.3635.00.03	Chevaux divers	15'307	17'000	17'000			
320.3635.00.06	Chevaux – remp. primes pour l'exportation	37'549	43'000	38'000	- 5'000	- 11.63 %	
320.3635.00.07	Bovins primes individuelles	12'850	24'000	24'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
320.3635.00.08	Bovins marchés de bétail	534'690	584'000	309'000	- 275'000	- 47.09 %	
320.3635.00.09	Bovins mise en valeur, promo, écoulement	3'300	16'000	16'000			
320.3635.00.10	Bovins divers	3'200	10'000	10'000			
320.3635.00.12	Menu bétail primes individuelles	34'988	34'500	34'500			
320.3635.00.13	Menu bétail mise en valeur, promo, écoulement	-	2'000	2'000			
320.3635.00.14	Menu bétail divers	6'250	6'000	6'000			
320.3635.01	Autres subventions à l'agriculture	214'385	231'400	271'200	+ 39'800	+ 17.20 %	Ces coûts varient en fonction du nombre d'élèves inscrits dans les différentes entités.
320.3635.01.01	HESA Haute Ecole Suisse d'Agronomie	181'282	198'400	238'100	+ 39'700	+ 20.01 %	
320.3635.01.02	Formation professionnelle	12'025	12'000	12'100	+ 100	+ 0.83 %	
320.3635.01.03	Cotisations	20'634	20'000	20'000			
320.3635.01.04	Divers	444	1'000	1'000			
320.3635.02	Identification et commercialisation spécialisées	35'100	46'100	36'100	- 10'000	- 21.69 %	Prix initiative et excellence a eu lieu qu'en 2021.
320.3635.05	Subventions cantonales	1'518'740	1'601'500	1'694'100	+ 92'600	+ 5.78 %	Les projets Terres vivantes et Agro4esterie sont entièrement financé par des tiers, voir rubrique 320.4634.00.
320.3635.05.04	Réseaux écologiques (10%)	484'296	500'000	510'000	+ 10'000	+ 2.00 %	
320.3635.05.05	Qualité du paysage (10%)	624'328	624'000	624'000			
320.3635.05.06	Protection ressources sol-air-eau (20%)	4'742	-	-			
320.3635.05.07	Prestations à caractère écologique	148'246	170'000	190'000	+ 20'000	+ 11.76 %	
320.3635.05.08	Agriculteurs et pollinisateurs (20%)	31'820	40'000	40'000			
320.3635.05.10	Terres vivantes (20 %)	220'370	267'500	291'000	+ 23'500	+ 8.79 %	
320.3635.05.12	Agro4esterie (20%)	4'940	-	39'100	+ 39'100		
320.3705.00	Subventions fédérales redistribuées	108'113'474	108'809'800	109'200'100	+ 390'300	+ 0.36 %	Augmentation avec la mise en oeuvre du périmètre réservé aux eaux en 2022. Correspondance avec la rubrique 320.4700.00.
320.3705.00.01	Contributions aux cultures particulières	2'427'594	2'324'000	2'430'000	+ 106'000	+ 4.56 %	
320.3705.00.02	Contributions d'estivage	4'770'499	4'789'000	4'770'500	- 18'500	- 0.39 %	
320.3705.00.03	Paielements directs	88'913'017	89'721'000	89'730'000	+ 9'000	+ 0.01 %	
320.3705.00.04	Réseaux écologiques (90%)	4'364'001	4'500'000	4'590'000	+ 90'000	+ 2.00 %	
320.3705.00.05	Qualité du paysage (90%)	5'616'169	5'617'200	5'617'200			
320.3705.00.06	Protection ressources sol-air-eau (80%)	10'234	-	-			
320.3705.00.08	Agriculteurs et pollinisateurs (80%)	127'278	160'000	160'000			
320.3705.00.10	Terres vivantes (80%)	1'158'613	983'600	1'077'600	+ 94'000	+ 9.56 %	
320.3705.00.11	Contribution supplément pour les céréales	706'309	715'000	706'300	- 8'700	- 1.22 %	
320.3705.00.12	Agro4esterie (80%)	19'760	-	118'500	+ 118'500		
320.4210.00	Emoluments	-195'661	-140'300	-144'500	- 4'200	+ 2.99 %	
320.4250.00	Ventes	-	-100	-100			
320.4260.00	Remboursements de frais - produits de prestations	-76'763	-47'000	-45'000	+ 2'000	- 4.26 %	
320.4630.00	Subv. féd. pour développement agr.	-166'627	-112'000	-162'000	- 50'000	+ 44.64 %	Augmentation selon le calcul des montants LPN prévus dans la convention-Programme OFEV-ENV.
320.4630.00.01	Autres	-17'136	-12'000	-12'000			
320.4630.00.02	Prestations à caractère écologique	-148'246	-100'000	-150'000	- 50'000	+ 50.00 %	
320.4630.00.05	Terres Vivantes	-1'245	-	-			
320.4634.00	Subventions des entreprises publiques	-225'310	-267'500	-330'100	- 62'600	+ 23.40 %	Cf. commentaire rubrique 320.3635.05.
320.4700.00	Subventions fédérales à redistribuer	-108'113'474	-108'809'800	-109'200'100	- 390'300	+ 0.36 %	Correspondance avec la rubrique 320.3705.00. Le budget 2021 est basé sur les résultats des comptes 2019.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
4	Département de l'Environnement (net)	41'669'148	41'947'500	39'637'500	- 2'310'000	- 5.51 %	
	<i>dont charges</i>	<i>89'089'243</i>	<i>90'625'700</i>	<i>88'290'900</i>	<i>- 2'334'800</i>	<i>- 2.58 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-47'420'095</i>	<i>-48'678'200</i>	<i>-48'653'400</i>	<i>+ 24'800</i>	<i>- 0.05 %</i>	
400	Service du développement territorial (net)	14'356'010	12'750'400	12'394'700	- 355'700	- 2.79 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>25'248'715</i>	<i>23'840'600</i>	<i>23'744'500</i>	<i>- 96'100</i>	<i>- 0.40 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-10'892'704</i>	<i>-11'090'200</i>	<i>-11'349'800</i>	<i>- 259'600</i>	<i>+ 2.34 %</i>	
400.3000.00	Jetons de présence de commissions	3'465	6'000	6'000			
400.3010.00	Traitements du personnel	3'144'872	3'152'700	3'195'500	+ 42'800	+ 1.36 %	
400.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-78'400	-78'400			
400.3050.00	Assurances sociales	202'551	200'400	202'500	+ 2'100	+ 1.05 %	
400.3051.00	Caisse de pensions	317'329	321'900	325'900	+ 4'000	+ 1.24 %	
400.3053.00	Assurance-accidents	23'936	25'600	26'600	+ 1'000	+ 3.91 %	
400.3054.00	Cotisations allocations familiales	84'682	83'900	84'400	+ 500	+ 0.60 %	
400.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	31'865	25'200	25'300	+ 100	+ 0.40 %	
400.3090.00	Formation du personnel	10'352	-	-			
400.3100.00	Fournitures de bureau	12'012	15'000	-	- 15'000	- 100.00 %	
400.3102.00	Imprimés, publications	-	1'000	2'000	+ 1'000	+ 100.00 %	
400.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'695	2'500	2'000	- 500	- 20.00 %	
400.3118.00	Licences informatiques	14'157	18'000	16'000	- 2'000	- 11.11 %	
400.3130.01	Prestations de services de tiers	820'718	137'500	140'700	+ 3'200	+ 2.33 %	Transfert depuis 400.3132.00.00 (Pro infirmis) à la rubrique 400.3130.01.03.
400.3130.01.01	Développement territorial	70'940	-	-			
400.3130.01.02	Aménagement du territoire	105'058	2'500	2'500			
400.3130.01.03	Permis de construire	-	5'000	12'500	+ 7'500	+ 150.00 %	
400.3130.01.04	Cadastre et géoinformation	130'592	29'000	29'000			
400.3130.01.05	Mobilité et transports	214'801	26'000	17'000	- 9'000	- 34.62 %	
400.3130.01.06	Energie	270'076	48'000	50'700	+ 2'700	+ 5.63 %	
400.3130.01.08	Affranchissements, téléphones	29'251	27'000	29'000	+ 2'000	+ 7.41 %	
400.3130.02	Cotisations à des associations	106'104	111'600	111'600			
400.3132.00	Honoraires conseillers externes	7'121	325'800	261'500	- 64'300	- 19.74 %	Mesure F20.
400.3132.00.00	Honoraires conseillers externes	7'121	7'500	-	- 7'500	- 100.00 %	
400.3132.00.01	Développement territorial	-	22'500	15'500	- 7'000	- 31.11 %	
400.3132.00.02	Aménagement du territoire	-	27'700	30'000	+ 2'300	+ 8.30 %	
400.3132.00.04	Cadastre et géoinformation	-	52'400	50'000	- 2'400	- 4.58 %	
400.3132.00.05	Mobilité et transports	-	130'300	118'000	- 12'300	- 9.44 %	
400.3132.00.06	Energie	-	85'400	48'000	- 37'400	- 43.79 %	
400.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	-	1'000	1'000			
400.3151.00	Entretien machines et vélos	5	500	500			
400.3158.00	Maintenance du SIT	162	2'000	-	- 2'000	- 100.00 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
400.3170.00	Dédommagements, frais de déplacement	9'773	25'600	25'000	- 600	- 2.34 %	
400.3199.00	Frais de procédures judiciaires	11'102	2'000	3'000	+ 1'000	+ 50.00 %	
400.3610.00	Dédommagements à la Confédération (FAIF)	6'776'460	6'467'500	6'891'600	+ 424'100	+ 6.56 %	Forte hausse après une baisse en 2021 (dépend du PIB, du renchérissement, etc.).
400.3632.00	Subventions en faveur des communes	304'414	360'300	393'300	+ 33'000	+ 9.16 %	Mesure F21. Rubrique 3632.00.05 : développement de la ligne de bus n° 2 dans l'Agglo.
400.3632.00.01	Subventions pour mensuration officielle	-	25'000	5'000	- 20'000	- 80.00 %	
400.3632.00.02	Subventions en faveur plans aménagement	11'000	40'000	-	- 40'000	- 100.00 %	
400.3632.00.03	Subventions en faveur du PNRD & Agglo	110'290	110'300	110'300			
400.3632.00.05	Subventions pour transports publics LIL	179'124	175'000	278'000	+ 103'000	+ 58.86 %	
400.3632.00.06	Subventions Soutien Cités de l'énergie	4'000	10'000	-	- 10'000	- 100.00 %	
400.3634.00	Subventions expl. aux transports publics	11'826'212	10'650'000	10'759'500	+ 109'500	+ 1.03 %	Effet positif de la mise au concours du réseau de bus. Transfert depuis les rubriques 400.3634.02.00 et 400.3634.03.00. Effet négatif COVID.
400.3634.02	Participation aux communautés tarifaires	679'787	688'000	196'000	- 492'000	- 71.51 %	Prise en charge de l'indemnité à Vagabond sous la rubrique 400.3634.00.00 (désormais avec participation fédérale).
400.3634.03	Subventions aux transports nocturnes	144'000	186'000	30'000	- 156'000	- 83.87 %	Prise en charge des transports nocturnes sous la rubrique 400.3634.00.00 (désormais avec participation fédérale).
400.3635.00	Subventions aux entreprises privées	11'000	160'000	105'000	- 55'000	- 34.38 %	Réduction du montant à EDJ (fin du soutien fédéral).
400.3702.00	Subv. féd.redistribuées pour mens.cad.	97'941	300'000	330'000	+ 30'000	+ 10.00 %	
400.3702.01	Subventions fédérales redistribuées	607'000	607'000	607'000			
400.3910.00	Prestations de service SDI / JURAC	-	42'000	81'000	+ 39'000	+ 92.86 %	Première année complète de JURAC. Contrepartie à la rubrique 770.4910.00.
400.4210.00	Emoluments	-680'391	-750'000	-838'000	- 88'000	+ 11.73 %	Mesure F22.
400.4210.00.01	Aménagement local et régional	-62'616	-100'000	-100'000			
400.4210.00.02	Permis de construire, dérogations	-347'325	-400'000	-440'000	- 40'000	+ 10.00 %	
400.4210.00.03	Vérification des nouvelles mensurations	-20'849	-25'000	-20'000	+ 5'000	- 20.00 %	
400.4210.00.04	Utilisation de données géographiques	-79'686	-45'000	-80'000	- 35'000	+ 77.78 %	
400.4210.00.05	Décisions LDFR	-1'200	-1'500	-1'500			
400.4210.00.06	Emoluments CPS	-18'450	-30'000	-26'000	+ 4'000	- 13.33 %	
400.4210.00.07	Application de la loi sur l'énergie	-125'840	-130'000	-130'000			
400.4210.00.08	Téléskis	-600	-500	-500			
400.4210.00.10	Dérogations SAM	-22'720	-15'000	-37'000	- 22'000	+ 146.67 %	
400.4210.00.11	Emoluments SMT	-1'105	-3'000	-3'000			
400.4250.00	Ventes	-150	-500	-500			
400.4260.00	Remboursements de frais	-58'713	-55'000	-58'000	- 3'000	+ 5.45 %	
400.4600.00	Redevance poids lourds	-7'101'653	-7'417'000	-7'454'100	- 37'100	+ 0.50 %	
400.4611.00	Contributions des cantons et concordats	34'729	-21'700	-21'700			
400.4612.00	Parts des communes aux transports public	-2'002'024	-1'607'000	-1'689'500	- 82'500	+ 5.13 %	Transfert des indemnités / subventions à Vagabond et au Noctambus dans le trafic régional.
400.4612.01	Dédommagements des communes / JURAC	-	-43'000	-86'000	- 43'000	+ 100.00 %	Première année complète de JURAC.
400.4630.01	Subventions fédérales aménagement	-95'186	-	-20'000	- 20'000		
400.4630.02	Subventions fédérales RDPPF	-86'216	-118'000	-128'000	- 10'000	+ 8.47 %	
400.4630.04	Subventions fédérales énergie	-181'437	-150'000	-100'000	+ 50'000	- 33.33 %	Fin du soutien fédéral à EDJ.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
400.4630.05	Subventions fédérales pour gens du voyage	-3'722	-	-			
400.4634.00	Subventions des entreprises publiques	-11'000	-11'000	-11'000			
400.4700.00	Subv.féd. pour mens.cadastrales à red.	-97'941	-300'000	-330'000	- 30'000	+ 10.00 %	
400.4700.01	Subventions fédérales à redistribuer	-607'000	-607'000	-607'000			
400.4930.00	Imputations internes frais adm. & expl.	-2'000	-10'000	-6'000	+ 4'000	- 40.00 %	Les tâches 5 LAT entraînent une forte implication du service (oppositions, recours, pilotage, etc.). Cf. correspondance à la rubrique 401.3930.00.
401	Fonds cantonal de compensation de l'article 5 LAT (net)	-	-	-			
	<i>Dont charges</i>	457'052	200'000	400'000	+ 200'000	+ 100.00 %	
	<i>Dont revenus</i>	-457'052	-200'000	-400'000	- 200'000	+ 100.00 %	
401.3010.00	Salaires personnel administratif et d'exploitation	10'415	17'800	54'400	+ 36'600	+ 205.62 %	
401.3050.00	Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais adm.	672	1'200	3'500	+ 2'300	+ 191.67 %	
401.3051.00	Cotisations patronales aux caisses pensions ind.	931	1'400	3'800	+ 2'400	+ 171.43 %	
401.3053.00	Cotisations patronales aux assurances-accidents	81	100	500	+ 400	+ 400.00 %	
401.3054.00	Cotis. patronales aux caisses allocation familiale	281	500	1'500	+ 1'000	+ 200.00 %	
401.3055.00	Cotis. patronales aux assurances ind.journ.maladie	106	100	400	+ 300	+ 300.00 %	
401.3130.00	Prestations de services de tiers	24'967	40'000	35'000	- 5'000	- 12.50 %	
401.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	-	1'000	1'000			
401.3510.00	Attributions aux fin.spéciaux, capital propre	407'599	7'900	203'900	+ 196'000	+ 2481.01 %	
401.3632.01	Subventions accordées aux communes et groupes int.	10'000	120'000	90'000	- 30'000	- 25.00 %	Rubrique 3632.01.01 : selon demande.
401.3632.01.00	Subventions aux communes	10'000	70'000	70'000			
401.3632.01.01	Subventions programme réhabilitation bâtiments	-	50'000	20'000	- 30'000	- 60.00 %	
401.3930.00	Imputations internes frais adm.& expl.	2'000	10'000	6'000	- 4'000	- 40.00 %	Cf. rubrique 400.4930.00.
401.4022.00	Taxes sur la plus-value	-418'243	-200'000	-400'000	- 200'000	+ 100.00 %	Sur la base des comptes 2020.
401.4510.00	Prélèvements sur fin.spéciaux du capital propre	-38'809	-	-			
410	Office de l'environnement (net)	5'959'747	6'065'200	6'496'500	+ 431'300	+ 7.11 %	
	<i>Dont charges</i>	12'843'510	15'008'500	13'322'400	- 1'686'100	- 11.23 %	
	<i>Dont revenus</i>	-6'883'763	-8'943'300	-6'825'900	+ 2'117'400	- 23.68 %	
410.3000.00	Jetons de présence	3'160	2'500	8'400	+ 5'900	+ 236.00 %	Nouvelle Commission "déchets" (+ 3'000 francs) et ajout Commission examens chasse oubliée l'an passé (+ 3'000 francs).
410.3010.00	Traitements du personnel	4'120'539	4'255'300	4'342'800	+ 87'500	+ 2.06 %	+ 0.30 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
410.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-107'800	-107'800			
410.3049.00	Autres indemnités	5'978	5'700	6'200	+ 500	+ 8.77 %	
410.3050.00	Assurances sociales	265'144	270'500	275'500	+ 5'000	+ 1.85 %	
410.3051.00	Caisse de pensions	414'343	435'900	451'600	+ 15'700	+ 3.60 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
410.3053.00	Assurance-accidents	38'432	41'400	43'400	+ 2'000	+ 4.83 %	
410.3054.00	Cotisations allocations familiales	110'916	113'000	114'600	+ 1'600	+ 1.42 %	
410.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	41'040	33'900	34'300	+ 400	+ 1.18 %	
410.3090.00	Formation du personnel	1'060	-	-			Inscription de 2 gardes faunes aux modules du brevet fédéral.
410.3100.00	Fournitures de bureau	12'656	11'000	4'700	- 6'300	- 57.27 %	
410.3101.00	Carburant et matériel	53'183	51'500	57'500	+ 6'000	+ 11.65 %	Marques à gibier commandées tous les 2 ans (+ 6'000 francs).
410.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	18'700	5'800	5'800			
410.3111.00	Appareils et équipements de service	10'442	13'800	13'300	- 500	- 3.62 %	
410.3120.00	Eau, énergie, combustibles	1'676	4'000	4'000			
410.3120.07	Traitement déchets à charge fds déchets	168'041	155'000	160'000	+ 5'000	+ 3.23 %	Montant adapté par rapport aux dépenses 2020 (déchets spéciaux des ménages).
410.3130.00	Rétrib. gardes et prestations de services	225'786	203'300	203'900	+ 600	+ 0.30 %	Rétribution des auxiliaires adaptée à la baisse en 2022 suite à la réduction du budget.
410.3130.01	Exécution de travaux par des tiers	7'455	8'000	8'000			
410.3130.07	Divers mandats à charge fds gest.déchets	465'605	2'850'000	1'750'000	- 1'100'000	- 38.60 %	Baisse liée au travaux concernant le projet Rosireux dont la grande majorité sera payée en 2021. Différents mandats de réduction des déchets et de développement du recyclage selon Plan de gestion des déchets.
410.3130.47	Dépenses à ch.fds réserve for (expl)	25'000	-	-			
410.3130.48	Dépenses à ch.fds réserve for (ant)	1'000	-	-			
410.3132.00	Etudes et mandats	691'460	742'300	690'000	- 52'300	- 7.05 %	
410.3132.00.01	Etudes et mandats / Direction	5'000	20'000	20'000			
410.3132.00.02	Etudes et mandats / Nature	197'955	265'500	249'000	- 16'500	- 6.21 %	
410.3132.00.03	Etudes et mandats / Eau Environnement	119'956	94'500	74'600	- 19'900	- 21.06 %	
410.3132.00.04	Etudes et mandats / Forêt	178'754	200'000	211'500	+ 11'500	+ 5.75 %	
410.3132.00.05	Etudes et mandats / Chasse	-	20'000	-	- 20'000	- 100.00 %	
410.3132.00.98	Frais externalisation labo	189'795	142'300	134'900	- 7'400	- 5.20 %	
410.3134.00	Primes d'assurances de choses	2'064	2'000	2'000			
410.3137.00	Impôts et taxes	22'709	28'000	25'000	- 3'000	- 10.71 %	Baisse liée aux prestations facturées pour la DIB (logiquement toujours plus faible).
410.3142.00	Entretien cours d'eau, étangs et bassins	81'488	123'000	100'000	- 23'000	- 18.70 %	Budget adapté pour être en phase avec dépenses des années antérieures.
410.3145.00	Entretien immeubles / routes forestières	8'209	10'000	10'000			
410.3145.02	Frais travaux intérêt général (soc.nat.)	12'166	15'000	15'000			
410.3151.00	Entretien d'objets mobiliers & véhicules	47'571	60'600	60'000	- 600	- 0.99 %	
410.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	15'609	35'000	35'000			
410.3190.00	Prestations en dommages et intérêts	384'414	400'000	380'000	- 20'000	- 5.00 %	Budget en phase avec les dépenses 2020.
410.3190.39	Dépenses à charge fds dommages éléments	10'230	-	-			
410.3199.00	Indemnités pour dommages	189'226	174'500	174'500			
410.3510.00	Alimentation du fonds de la pêche	90'134	155'500	133'000	- 22'500	- 14.47 %	Cf. commentaire du centre d'imputation 415 Fonds cantonal de la pêche.
410.3510.07	Attribution au fonds gestion des déchets	194'426	-	80'000	+ 80'000		En comparaison, en 2021, le fonds des déchets présentait un prélèvement de 1'605'000 francs (cf. rubrique 410.4510.07).

Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
				en CHF	en %	
410.3510.39	Attribution au fds pour dommages élément	12'344	23'500	-	- 23'500	- 100.00 % Fonds supprimé.
410.3510.48	Attribution au fonds réserve for. (ant.)	41'000	17'000	17'000		
410.3611.00	Participation à études intercantionales	45'648	70'300	68'900	- 1'400	- 1.99 % Légères modifications entre les années du fait de certaines études intercantionales qui se terminent ou débutent.
410.3612.00	Dédommagements aux triages forestiers	667'895	670'000	670'000		
410.3612.23	Dépenses à charge fonds projets reb. A16	-	6'000	-	- 6'000	- 100.00 %
410.3632.00	Subventions cantonales Forêt-Nature	769'110	727'000	673'000	- 54'000	- 7.43 % Mesure F23.
410.3632.07	Subv.assainissement à charge fds déchets	255'806	850'000	300'000	- 550'000	- 64.71 % Projet 2ème Vorbourg, Delémont.
410.3632.07.02	Subv.assainissement - décharges	-	300'000	300'000		
410.3632.07.03	Subv.assainissement - aires exploitation	255'806	550'000	-	- 550'000	- 100.00 %
410.3632.31	Dépenses à charge fonds cons.de la forêt	-	2'000	6'000	+ 4'000	+ 200.00 %
410.3635.00	Subventions pour la promotion du bois	25'000	25'000	23'000	- 2'000	- 8.00 % Nouveau contrat de prestations Lignum diminué de 5%.
410.3636.00	Subv. pêche, protection nature, chasse	53'400	73'500	69'000	- 4'500	- 6.12 % Baisse de 5 % du contrat de prestations 2022 en faveur de la FCJC.
410.3636.01	Contr. Etat formation pers. forestier	12'776	22'500	22'500		
410.3636.02	Contribution Etat formation diverse	-	1'000	-	- 1'000	- 100.00 %
410.3702.00	Subv.féd.red.liées à des conv.-programme	3'056'262	2'372'000	2'342'300	- 29'700	- 1.25 % Les versements de la Confédération varient selon les années (conventions-programmes).
410.3702.01	Subv.féd.redistribuées mesures urgentes 17	114'409	-	-		
410.3910.07	Imputation interne à ch. Fds des déchets	50'000	50'000	50'000		
410.4100.00	Permis de chasse	-526'018	-530'000	-530'000		
410.4120.00	Droits d'eau et concessions hydrauliques	-444'081	-953'800	-442'300	+ 511'500	- 53.63 % Paiement extraordinaire de 500'000 francs en 2021 en lien avec le renouvellement de la concession de La Goule.
410.4120.07	Recettes en fav. fds gestion des déchets	-854'108	-1'300'000	-1'700'000	- 400'000	+ 30.77 %
410.4120.39	Recettes en faveur fds dommages éléments	-22'574	-23'500	-	+ 23'500	- 100.00 %
410.4210.00	Emoluments	-223'742	-225'000	-225'000		
410.4250.00	Ventes imprimés et autre matériel	-3'359	-2'200	-2'300	- 100	+ 4.55 %
410.4250.01	Ventes de gibier	-5'392	-5'000	-5'000		
410.4250.48	Recettes en fav.fds rés.forestier (ant.)	-42'000	-17'000	-17'000		
410.4260.00	Remboursements de frais	-260'733	-278'700	-268'600	+ 10'100	- 3.62 %
410.4270.00	Amendes	-1'000	-3'500	-3'500		
410.4470.00	Loyers et fermages, biens-fonds PA	-36'255	-33'000	-35'000	- 2'000	+ 6.06 %
410.4510.07	Prélèvement sur fonds gestion déchets	-	-1'605'000	-	+ 1'605'000	- 100.00 %
410.4510.23	Prélèvement sur fds projets rebois. A16	-	-6'000	-	+ 6'000	- 100.00 %
410.4510.31	Prélèvement sur le fonds de reboisement	-	-2'000	6'000	+ 8'000	- 400.00 %
410.4510.47	Prélèvement sur fonds réserve for. (expl)	-25'000	-	-		
410.4610.10	Subventions fédérales A16	-	-2'000	-	+ 2'000	- 100.00 % Adaptations aux derniers comptes et données connus.
410.4630.00	Subventions fédérales	-845'585	-437'100	-475'900	- 38'800	+ 8.88 % Augmentation des contributions en faveur de la mesure de l'air. Subventions au canton pour les études et mandats réalisés (conventions-programmes).
410.4630.01	Subventions féd.pour formation prof.	-6'700	-7'000	-7'000		
410.4630.07	Subv.OTAS/part.de tiers en fav.du Fds déchets	-279'769	-1'000'000	-640'000	+ 360'000	- 36.00 % Montant lié aux travaux Rosireux (40% des investissements).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
410.4634.00	Part ECA au cadastre des dangers	-28'776	-32'500	-30'000	+ 2'500	- 7.69 %	Montant adapté aux recettes réelles.
410.4700.00	Subv.fédérales à red conv.-programmes	-3'056'262	-2'372'000	-2'342'300	+ 29'700	- 1.25 %	Rubrique équilibrée avec 410.3702.00.
410.4700.01	Subv.féd.à redistribuer mesures urgentes 17	-114'409	-	-			
410.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-50'000	-50'000	-50'000			
410.4920.00	Imputations internes pour fermages,loyer	-15'500	-15'500	-15'500			
410.4930.00	Imputations internes frais admi. & expl.	-34'500	-34'500	-34'500			
410.4950.00	Imputations internes pour amortissements	-8'000	-8'000	-8'000			
415	Fonds cantonal de la pêche (net)	-	-	-			
	<i>Dont charges</i>	315'031	329'000	330'000	+ 1'000	+ 0.30 %	
	<i>Dont revenus</i>	-315'031	-329'000	-330'000	- 1'000	+ 0.30 %	
415.3000.00	Jetons de présence	-	300	300			
415.3010.00	Traitements du personnel	97'456	102'000	102'000			
415.3049.00	Inconvénients de service	555	600	600			
415.3050.00	Assurances sociales	6'272	6'300	6'300			
415.3051.00	Caisse de pensions	9'566	9'500	9'500			
415.3053.00	Assurance-accidents	1'292	1'000	1'000			
415.3054.00	Cotisations allocations familiales	2'625	2'800	2'800			
415.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	986	1'000	1'000			
415.3090.00	Formation du personnel	-	1'000	1'000			
415.3100.00	Matériel de bureau	1'277	2'000	1'500	- 500	- 25.00 %	
415.3101.00	Autres marchandises	1'491	3'000	3'000			
415.3101.01	Matériel d'exploitation, fournitures	-	1'500	2'500	+ 1'000	+ 66.67 %	Achat matériel pêche 2 paires de waders.
415.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	176	100	100			
415.3111.00	Acquisition de machines, appareils, véhicules	916	1'500	4'000	+ 2'500	+ 166.67 %	Achat d'un appareil de pêche portatif pour pêche électrique.
415.3130.00	Prestations de services de tiers	3'163	3'000	21'000	+ 18'000	+ 600.00 %	Le gardiennage pêche est désormais hors du contrat de prestations avec la fédération (transfert de la rubrique 415.3636.00).
415.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	3'160	6'000	5'000	- 1'000	- 16.67 %	
415.3142.00	Entretien des piscicultures	-	2'000	2'000			
415.3151.00	Entretien de machines, appareils	1'897	4'000	3'000	- 1'000	- 25.00 %	
415.3160.00	Loyers	900	900	900			
415.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	299	2'500	2'500			
415.3611.00	Participation études intercantionales	-	2'000	2'000			
415.3636.00	Subventions aux sociétés de pêche	125'000	118'000	100'000	- 18'000	- 15.25 %	Modification du contrat de prestations avec la fédération (réduction de 5% et transfert du gardiennage à l'Office), voir aussi rubrique 415.3130.00.
415.3920.00	Imputations internes pour fermages,loyer	15'500	15'500	15'500			
415.3930.00	Imputations internes frais adm.& expl.	34'500	34'500	34'500			
415.3950.00	Imputations internes pour amortissements	8'000	8'000	8'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
415.4100.01	Permis de pêche et autres patentes	-201'172	-150'500	-174'500	- 24'000	+ 15.95 %	Budget adapté avec réel 2020.
415.4210.00	Emoluments administratifs	-4'505	-3'000	-3'500	- 500	+ 16.67 %	
415.4260.00	Remboursements de tiers	-19'221	-20'000	-20'000			
415.4510.00	Prélèvement du Fonds de la pêche	-90'134	-155'500	-132'000	+ 23'500	- 15.11 %	Financement via la rubrique 410.3510.00.
420	SIN Constructions routières (net)	2'975'472	3'480'500	2'172'700	- 1'307'800	- 37.58 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>13'129'365</i>	<i>13'581'200</i>	<i>12'875'500</i>	<i>- 705'700</i>	<i>- 5.20 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-10'153'894</i>	<i>-10'100'700</i>	<i>-10'702'800</i>	<i>- 602'100</i>	<i>+ 5.96 %</i>	
420.3010.00	Traitements du personnel	6'096'539	6'183'800	6'277'100	+ 93'300	+ 1.51 %	+ 0.35 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
420.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-153'700	-153'700			
420.3049.00	Prestations en nature, habillement	22'870	24'500	28'300	+ 3'800	+ 15.51 %	Augmentation du prix des habits. Remplacement des habits qui ne sont plus dans la norme actuelle.
420.3050.00	Assurances sociales	388'249	385'400	398'000	+ 12'600	+ 3.27 %	
420.3051.00	Caisse de pensions	632'034	637'400	657'400	+ 20'000	+ 3.14 %	
420.3053.00	Assurance-accidents	125'349	123'800	130'700	+ 6'900	+ 5.57 %	
420.3054.00	Cotisations allocations familiales	162'367	161'200	165'800	+ 4'600	+ 2.85 %	
420.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	60'976	48'300	49'700	+ 1'400	+ 2.90 %	
420.3090.00	Formation du personnel	24'949	-	-			
420.3099.00	Autres charges de personnel	1'929	3'000	3'000			Vaccination contre l'encéphalite à tiques (FSME).
420.3100.00	Fournitures de bureau	3'894	9'500	7'000	- 2'500	- 26.32 %	Rachat matériel de l'achèvement de l'OFROU.
420.3101.00	Signalisation	140'522	167'500	169'000	+ 1'500	+ 0.90 %	Remplacement signalisation suite à des accidents ou en mauvais état. Glissières motards.
420.3101.01	Matériaux et matériel d'entretien	710'914	788'000	786'500	- 1'500	- 0.19 %	Brosses de balayeuses, couteaux de fauchage et fournitures diverses de pièces de rechange pour les véhicules (parc véhicules vieillissant).
420.3101.01.00	Matériaux et matériel d'entretien	61	-	-			
420.3101.01.01	Reflachage	28'014	45'000	40'000	- 5'000	- 11.11 %	
420.3101.01.02	Pneus	42'609	38'000	40'000	+ 2'000	+ 5.26 %	
420.3101.01.03	Carburants	271'884	300'000	300'000			
420.3101.01.04	Pièces détachées & fournitures pr garage	303'457	330'000	330'000			
420.3101.01.05	Mat.entretien, nettoyage	54'719	60'000	60'000			
420.3101.01.06	Lames chasse-neige	8'516	15'000	15'000			
420.3101.01.19	Divers COVID-19	1'653	-	1'500	+ 1'500		
420.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	6'084	7'500	7'500			Normes techniques.
420.3111.00	Appareils et outillage	58'995	32'500	37'000	+ 4'500	+ 13.85 %	Remplacement scie à ruban.
420.3120.00	Eau, énergie, combustibles	6'874	18'000	10'000	- 8'000	- 44.44 %	Lutte contre la pollution lumineuse.
420.3130.00	Marquages routiers	260'862	265'000	272'000	+ 7'000	+ 2.64 %	Entretien des marquages routiers.
420.3130.01	Mandats et prestations de services	693'281	745'200	841'000	+ 95'800	+ 12.86 %	Polycom. Refacturations internes entre les sections.
420.3130.01.01	Taxes et communications téléphoniques	26'314	27'000	27'000			
420.3130.01.02	Divers	133'225	208'100	154'000	- 54'100	- 26.00 %	
420.3130.01.03	Réseau cantonal radiocommunication	478'403	510'100	660'000	+ 149'900	+ 29.39 %	
420.3130.01.05	Etudes particulières routes cantonales	7'406	-	-			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
420.3130.01.06	Etudes particulières section entretien	27'163	-	-			
420.3130.01.10	Auscultations KUBA	20'770	-	-			
420.3130.02	Cotisations à des associations	19'097	19'100	21'000	+ 1'900	+ 9.95 %	Augmentation de la cotisation de la conférence des directeurs des travaux publics et cotisation solution de branche sécurité.
420.3132.00	Honoraires conseillers ext., experts, spécialistes	-	119'800	107'000	- 12'800	- 10.68 %	
420.3133.00	Logiciels informatiques	43'487	56'000	53'500	- 2'500	- 4.46 %	MüllerChur (43'000 fr.), Saltmanager (600 fr.), ArcGis (4'000 fr.), Messerli Gest (3'100 fr.), AsixVM (300 fr.) et SwissTopo (2'500 fr.).
420.3134.00	Primes d'assurance des véhicules	36'375	30'500	31'500	+ 1'000	+ 3.28 %	
420.3137.00	Taxes poids lourds & TVA	89'756	128'000	118'000	- 10'000	- 7.81 %	
420.3141.00	Entretien hivernal	212'895	300'500	300'500			Dépend de l'hiver.
420.3141.01	Entretien des routes	3'091'391	3'214'500	2'274'500	- 940'000	- 29.24 %	Demandes des communes pour l'entretien des routes communales. Transfert des charges d'entretien des revêtements en investissements.
420.3141.01.01	Glissières de sécurité	37'092	30'000	35'000	+ 5'000	+ 16.67 %	
420.3141.01.02	Canalisations, vidanges	243'334	260'000	250'000	- 10'000	- 3.85 %	
420.3141.01.03	Déblaiement neige	431'699	450'000	500'000	+ 50'000	+ 11.11 %	
420.3141.01.04	Entr.revêtement TS	940'007	1'000'000	-	- 1'000'000	- 100.00 %	
420.3141.01.05	Banque de données routières	43'533	50'000	50'000			
420.3141.01.06	Travaux divers	250'165	300'000	300'000			
420.3141.01.07	Entretien itinéraires cyclables	8'639	14'000	14'000			
420.3141.01.08	Taxes de recyclage boues et déchets	312'880	320'000	320'000			
420.3141.01.09	Transports déchets balayeuse	5'305	6'000	6'000			
420.3141.01.10	Glovelier, compensation écologique	7'810	8'000	8'000			
420.3141.01.11	Entretien routes communales	102'988	130'000	130'000			
420.3141.01.12	Frais non remboursés par assurances	12'897	5'000	5'000			
420.3141.01.13	Entretien des bassins d'infiltration	2'583	3'000	3'000			
420.3141.01.14	Protection des batraciens	18'119	15'500	15'500			
420.3141.01.15	Traitements fissures et nids de poules	482'067	450'000	450'000			
420.3141.01.16	Entretien boucles et chambres comptage	969	10'000	10'000			
420.3141.01.17	Réfections diverses et lavage tunnel RC 6	7'040	10'000	15'000	+ 5'000	+ 50.00 %	
420.3141.01.18	Auscultation chaussées	24'391	18'000	18'000			
420.3141.01.19	Route Internationale	15'964	20'000	20'000			
420.3141.01.20	Entretien des filets de protection	29'939	25'000	30'000	+ 5'000	+ 20.00 %	
420.3141.01.21	Abattage d'arbres en bordure de RC	73'796	35'000	50'000	+ 15'000	+ 42.86 %	
420.3141.01.22	Travaux de purge de talus	40'176	45'000	45'000			
420.3141.01.23	Lavage tunnel RC 6	-	10'000	-	- 10'000	- 100.00 %	
420.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	8'240	8'500	10'500	+ 2'000	+ 23.53 %	Nouvelle répartition des charges sur les routes cantonales (420) et l'achèvement de l'A16 (421).
420.3151.00	Entretien machines, appareils, véhicules	102'419	130'000	135'000	+ 5'000	+ 3.85 %	Ajustement selon dernières données connues.
420.3161.00	Location de GPS	11'955	12'000	16'500	+ 4'500	+ 37.50 %	Dispositif GPS. Actuellement 13 véhicules équipés. En 2022, les 4 balayeuses seront équipées en plus.
420.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	22'209	27'400	26'200	- 1'200	- 4.38 %	
420.3632.00	Subv. aux communes pour entretien routes	94'851	88'000	95'000	+ 7'000	+ 7.95 %	Dépend de l'hiver et de l'entretien réalisé par les communes.
420.4210.00	Emoluments	-58'455	-75'000	-75'000			
420.4250.00	Ventes	-56'303	-198'500	-198'500			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
420.4260.00	Remboursements de frais	-424'535	-476'700	-582'200	- 105'500	+ 22.13 %	Participation des partenaires à l'entretien du réseau Polycom plus couteux en 2022.
420.4260.10	Restitution de l'Unité territoriale IXb	-1'292'340	-1'195'000	-1'195'000			Utilisation des engins et prestations du personnel des routes cantonales pour l'UTIX.
420.4600.05	Part à l'impôt sur les huiles minérales	-4'428'139	-4'905'000	-4'780'900	+ 124'100	- 2.53 %	Selon données fédérales.
420.4630.00	Subventions fédérales	-3'894'121	-3'250'500	-3'871'200	- 620'700	+ 19.10 %	Selon données fédérales.
421	SIN Route nationale A16 (net)	-1'067	-131'800	-8'600	+ 123'200	- 93.47 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>748'926</i>	<i>573'500</i>	<i>351'700</i>	<i>- 221'800</i>	<i>- 38.67 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-749'993</i>	<i>-705'300</i>	<i>-360'300</i>	<i>+ 345'000</i>	<i>- 48.92 %</i>	
421.3010.00	Traitements du personnel	579'409	451'700	280'700	- 171'000	- 37.86 %	- 1.85 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
421.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-11'400	-11'400			
421.3049.00	Prestations en nature, habillement	18	-	-			
421.3050.00	Assurances sociales	37'378	28'600	17'800	- 10'800	- 37.76 %	
421.3051.00	Caisse de pensions	63'848	49'300	34'300	- 15'000	- 30.43 %	
421.3053.00	Assurance-accidents	4'423	3'700	2'400	- 1'300	- 35.14 %	
421.3054.00	Cotisations allocations familiales	15'644	12'000	7'400	- 4'600	- 38.33 %	
421.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	5'874	3'600	2'200	- 1'400	- 38.89 %	
421.3090.00	Formation du personnel	1'289	1'500	-	- 1'500	- 100.00 %	
421.3100.00	Fournitures de bureau	1'691	1'700	1'500	- 200	- 11.76 %	
421.3101.00	Carburant, pneus et matériel	3'224	2'500	1'000	- 1'500	- 60.00 %	Un véhicule concerné. Autres véhicules rachetés par le 420 (routes cantonales).
421.3102.00	Imprimés pour information	291	-	-			
421.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'332	2'500	1'000	- 1'500	- 60.00 %	Moins de personnel.
421.3120.00	Eau, énergie, combustible	6'153	4'000	1'500	- 2'500	- 62.50 %	Moins de locaux utilisés (modification de la répartition des locaux entre le 420 et le 421).
421.3130.00	Prestations de services	171	3'000	2'100	- 900	- 30.00 %	
421.3134.00	Primes d'assurances de choses	791	800	200	- 600	- 75.00 %	Assurance pour un véhicule.
421.3137.00	Impôts et taxes	-3'539	1'000	1'000			
421.3151.00	Entretien d'objets mobiliers	2'393	2'500	2'000	- 500	- 20.00 %	
421.3161.00	Loyers	27'986	15'000	7'000	- 8'000	- 53.33 %	Moins de locaux utilisés (modification de la répartition des locaux entre le 420 et le 421).
421.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	552	1'500	1'000	- 500	- 33.33 %	Diminution de personnel.
421.4250.00	Ventes	-122'750	-3'200	-1'800	+ 1'400	- 43.75 %	
421.4260.00	Remboursements de frais A16	-4'992	-5'000	-2'000	+ 3'000	- 60.00 %	
421.4610.10	Subventions fédérales A16	-622'251	-697'100	-356'500	+ 340'600	- 48.86 %	Moins de prestations refacturées car moins de personnel.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
422	SIN Unité territoriale IX (net)	-1'374'190	-1'161'300	-1'128'500	+ 32'800	- 2.82 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>11'956'867</i>	<i>11'541'400</i>	<i>11'486'300</i>	<i>- 55'100</i>	<i>- 0.48 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-13'331'057</i>	<i>-12'702'700</i>	<i>-12'614'800</i>	<i>+ 87'900</i>	<i>- 0.69 %</i>	
422.3010.00	Prestations de services de tiers	3'500'916	3'528'300	3'498'600	- 29'700	- 0.84 %	Le centre d'imputation couvre ses charges par un contrat de prestations (rubrique 4610).
422.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-89'400	-89'400			
422.3049.00	Prestations en nature, habillement	18'047	19'000	19'000			Equiperment remis aux normes et mise à jour des équipements.
422.3050.00	Assurances sociales	222'461	224'200	221'700	- 2'500	- 1.12 %	
422.3051.00	Caisse de pensions	-59'152	347'400	333'700	- 13'700	- 3.94 %	
422.3053.00	Assurance-accidents	78'834	78'600	78'500	- 100	- 0.13 %	
422.3054.00	Cotisations allocations familiales	92'987	93'800	92'400	- 1'400	- 1.49 %	
422.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	34'922	28'100	27'700	- 400	- 1.42 %	
422.3090.00	Formation du personnel	12'015	28'500	33'000	+ 4'500	+ 15.79 %	Mise à niveau formation OIBT (basse-tension).
422.3099.00	Autres charges de personnel	2'699	2'000	2'000			Contrôle médical obligatoire (permis poids-lourds) et vaccination contre l'encéphalite à tiques (FSME) pour la voirie.
422.3100.00	Fournitures de bureau	2'303	3'000	2'000	- 1'000	- 33.33 %	
422.3101.00	Matériel service hivernal	27'672	110'000	110'000			Dépend de la rigueur de l'hiver.
422.3101.01	Matériel pour nettoyages	2'483	2'000	2'000			
422.3101.02	Matériel entretien électromécanique	56'939	60'000	60'000			
422.3101.03	Matériel pour service technique	42'709	83'000	78'000	- 5'000	- 6.02 %	
422.3101.04	Matériel de signalisation	26'267	28'000	28'000			Signalisation STRADA à remplacer.
422.3101.05	Matériel de signalisation lors d'accidents	95'828	70'000	70'000			Dépend du nombre de dommages et de leur gravité (N16 + N18).
422.3103.00	Abonnement	1'110	1'000	1'000			
422.3111.00	Appareils, machines et outillage	39'478	41'000	52'000	+ 11'000	+ 26.83 %	
422.3113.00	Matériel informatique	1'051	1'000	2'000	+ 1'000	+ 100.00 %	Imputation charges informatiques EES.
422.3120.00	Eau, énergie, combustibles	59'845	120'000	75'000	- 45'000	- 37.50 %	Part UT IX des charges énergétiques moins conséquentes qu'estimées. Ajustement aux comptes.
422.3120.01	Energie A16	1'018'406	1'100'000	1'100'000			
422.3130.00	Prestations de service	58'940	37'500	37'500			Mandats d'ingénieurs pour mise à jour de plans.
422.3130.01	Prestations de services de tiers à UT IX	434'807	470'000	470'000			Prestations internes RCJU pour UT IX (yc N18) et augmentation des coûts suite à l'approbation des conventions internes.
422.3133.00	Logiciels informatiques	72'148	71'000	86'000	+ 15'000	+ 21.13 %	Frais d'exploitation GMAO (exigence OFROU) et Saltmanager (gestion du sel).
422.3137.00	Impôts et taxes	-21'229	2'500	-	- 2'500	- 100.00 %	Plus assujetti TVA depuis le 1er janvier 2020.
422.3141.00	Travaux de tiers pour service hivernal	26'175	40'000	34'000	- 6'000	- 15.00 %	Dépend de la rigueur de l'hiver.
422.3141.01	Travaux de tiers pour nettoyages	935'506	925'000	935'000	+ 10'000	+ 1.08 %	Augmentation frais de lavage (calcaire).
422.3141.02	Travaux tiers- entretien surfaces vertes	75'389	6'000	47'500	+ 41'500	+ 691.67 %	Augmentation des tâches liées aux plantes invasives.
422.3141.03	Travaux de tiers pour électromécanique	920'365	1'150'000	1'150'000			
422.3141.04	Travaux de tiers pour service technique	46'511	81'000	60'000	- 21'000	- 25.93 %	Prestations de tiers pour le service technique réalisées principalement en frais effectifs (mesures individuelles et projets).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
422.3141.05	Travaux tiers compensations écologiques	308'303	351'000	351'000			Reprise de dossiers de l'achèvement du réseau.
422.3141.06	MI - mesures individuelles	2'102'097	1'110'000	1'110'000			
422.3141.07	RP - réparations	222'530	250'000	250'000			
422.3141.08	SV - services	38'150	5'000	5'000			Dépend des demandes et commandes de l'OFROU.
422.3141.09	CP - commandes de prestations de F1	303'245	90'000	90'000			Dépend des demandes et commandes de l'OFROU.
422.3144.00	Entretien technique des bâtiments	93'130	110'000	110'000			
422.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	3'675	4'500	4'500			
422.3151.00	Entretien outillage et appareils	7'572	5'000	8'000	+ 3'000	+ 60.00 %	Ajustement des écritures suite à la mise en place de la comptabilité séparée.
422.3161.00	Coût d'utilisation des véhicules UT IX	1'006'286	900'000	900'000			
422.3161.01	Location systèmes divers	9'945	23'800	11'000	- 12'800	- 53.78 %	Coûts pour système télématique moins conséquents qu'estimés (moins de véhicules à équiper).
422.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	35'504	29'600	29'600			
422.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-650	-	-1'000	- 1'000		Emoluments pour autorisations et préavis sur tracé N18.
422.4260.00	Remboursements pour dégâts	-146'866	-180'000	-180'000			Lié au nombre de dommages survenus sur les tracés N16 et N18.
422.4260.01	Prestations personnel UT IX chantiers A16	-147'781	-200'000	-150'000	+ 50'000	- 25.00 %	Prestations internes UT IX pour RCJU.
422.4310.00	Recettes diverses	-68'772	-25'000	-25'000			Prestations pour des tiers.
422.4610.10	Offre entretien A16	-9'618'505	-10'327'700	-10'288'800	+ 38'900	- 0.38 %	Selon estimation de l'offre (globale) 2022. Déduction faite de l'estimation de la part du résultat 2022 (50 %) pour l'OFROU.
422.4610.11	MI - mesures individuelles	-2'185'099	-1'150'000	-1'150'000			
422.4610.12	RP - réparations	-291'820	-300'000	-300'000			
422.4610.13	SV - services	-226'259	-120'000	-120'000			
422.4610.14	CP - commandes prestations de F1	-645'305	-400'000	-400'000			
430	SIN Bâtiments et domaines (net)	9'988'176	10'713'200	10'104'900	- 608'300	- 5.68 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>12'176'762</i>	<i>12'839'200</i>	<i>12'746'900</i>	<i>- 92'300</i>	<i>- 0.72 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-2'188'586</i>	<i>-2'126'000</i>	<i>-2'642'000</i>	<i>- 516'000</i>	<i>+ 24.27 %</i>	
430.3010.00	Traitements du personnel	964'469	996'700	959'300	- 37'400	- 3.75 %	
430.3010.01	Traitements des concierges	2'875'781	2'846'200	2'967'300	+ 121'100	+ 4.25 %	+ 0.75 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
430.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-97'400	-97'400			
430.3043.00	Indemnités de logement	18'000	18'000	18'000			
430.3050.00	Assurances sociales	236'143	244'200	249'000	+ 4'800	+ 1.97 %	
430.3051.00	Caisse de pensions	366'924	378'500	380'100	+ 1'600	+ 0.42 %	
430.3053.00	Assurance-accidents	14'176	14'800	81'800	+ 67'000	+ 452.70 %	
430.3054.00	Cotisations allocations familiales	98'709	102'100	103'600	+ 1'500	+ 1.47 %	
430.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	37'040	30'600	31'200	+ 600	+ 1.96 %	
430.3090.00	Formation du personnel	5'348	-	-			
430.3100.00	Fournitures de bureau	2'338	3'000	2'500	- 500	- 16.67 %	
430.3101.00	Produits de nettoyage et matériel	243'072	194'000	199'000	+ 5'000	+ 2.58 %	Augmentation du papier d'environ 5 % (+ 5'000 francs). Produits spécifiques liés à la COVID-19 (30'000 francs, idem budget 2021).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
430.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	2'042	2'500	2'500			
430.3111.00	Appareils et équipements	32'393	35'000	35'000			
430.3120.00	Eau, énergie, combustibles	1'600'148	1'810'000	1'785'000	- 25'000	- 1.38 %	Vente Morépont, déménagement à StrateJ pris en compte.
430.3130.00	Prestations de service	48'832	39'500	33'000	- 6'500	- 16.46 %	DRA (Distinction Romande d'Architecture), aucune cotisation ni exposition en 2022, contrôle ISO réduit.
430.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	56'045	48'600	48'600			
430.3134.00	Primes d'assurance	262'252	261'000	263'500	+ 2'500	+ 0.96 %	
430.3137.00	Taxes communales	139'577	147'000	149'000	+ 2'000	+ 1.36 %	Augmentation des taxes SEOD Delémont dès 2022.
430.3144.00	Entretien des bâtiments de l'Etat	2'235'476	2'300'000	2'200'000	- 100'000	- 4.35 %	Mesure F24.
430.3144.00.01	Chantiers	910'557	962'000	912'000	- 50'000	- 5.20 %	
430.3144.00.02	F Y T - entretiens divers	801'511	800'000	750'000	- 50'000	- 6.25 %	
430.3144.00.03	Abonnements	395'618	400'000	400'000			
430.3144.00.04	Décorations florales, extérieurs	127'791	135'000	130'000	- 5'000	- 3.70 %	
430.3144.00.05	Révision citernes	-	3'000	8'000	+ 5'000	+ 166.67 %	
430.3151.00	Entretien des appareils	6'025	7'000	7'000			
430.3160.00	Loyers	2'884'224	3'300'400	3'300'400			
430.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	4'442	10'000	10'000			Cours et examens à l'extérieur du canton pour 2 apprentis agents d'exploitation.
430.3430.00	Travaux de gros entretien, biens-fonds PF	24'791	125'000	-	- 125'000	- 100.00 %	Pas de travaux de rénovation prévus en 2022 pour la Villa Müller à Delémont.
430.3431.00	Entretien courant, biens-fonds PF	4'497	5'000	5'000			
430.3439.00	Autres charges des biens-fonds PF	14'018	17'500	13'500	- 4'000	- 22.86 %	Démolition Villa Marques à Porrentruy en automne 2021 pour chantier Centre de recherche et des collections (suppression des diverses assurances) et estimation ECA à la baisse pour bâtiment Onivia Porrentruy.
430.4250.00	Ventes	-12'117	-20'000	-14'000	+ 6'000	- 30.00 %	Chiffres reflétant la réalité.
430.4260.00	Remboursements de frais	-205'433	-190'000	-190'000			
430.4430.00	Loyers et fermages, biens-fonds du patr.financier	-106'319	-86'000	-330'300	- 244'300	+ 284.07 %	Mesure F26. Démolition Villa Marques à Porrentruy en automne 2021 pour chantier Centre de recherche et des collections (plus de location). Nouvelle location rez-de-chaussée Villa Müller à Delémont.
430.4470.00	Loyers (PA)	-1'864'717	-1'830'000	-2'062'000	- 232'000	+ 12.68 %	Mesure F27.
430.4920.00	Imputations internes pour fermages, loyer	-	-	-45'700	- 45'700		

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
770	Service de l'informatique (net)	9'765'000	10'231'300	9'605'800	- 625'500	- 6.11 %	
	<i>Dont charges</i>	<i>12'213'015</i>	<i>12'712'300</i>	<i>13'033'600</i>	<i>+ 321'300</i>	<i>+ 2.53 %</i>	
	<i>Dont revenus</i>	<i>-2'448'015</i>	<i>-2'481'000</i>	<i>-3'427'800</i>	<i>- 946'800</i>	<i>+ 38.16 %</i>	
770.3010.00	Traitements du personnel	4'515'031	4'533'100	4'868'900	+ 335'800	+ 7.41 %	+ 1.60 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
770.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-114'900	-114'900			
770.3030.00	Travailleurs temporaires	149'878	-	-			
770.3050.00	Assurances sociales	284'499	288'000	308'600	+ 20'600	+ 7.15 %	
770.3051.00	Caisse de pensions	399'078	424'800	462'000	+ 37'200	+ 8.76 %	
770.3053.00	Assurance-accidents	9'083	8'800	39'900	+ 31'100	+ 353.41 %	
770.3054.00	Cotisations allocations familiales	118'983	120'400	128'600	+ 8'200	+ 6.81 %	
770.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	44'684	36'100	38'600	+ 2'500	+ 6.93 %	
770.3090.00	Formation continue	28'358	-	-			
770.3100.00	Fournitures de bureau	39'935	35'000	1'000	- 34'000	- 97.14 %	
770.3101.00	Achats de matériel pour tiers	149'101	100'000	100'000			
770.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'016	3'000	3'000			
770.3130.00	Prestations de services de tiers	700'623	751'200	614'200	- 137'000	- 18.24 %	Mesure F28.
770.3130.00.10	Abonnements, contributions associations, frais SDI	148'379	221'800	164'800	- 57'000	- 25.70 %	
770.3130.00.20	Prestations de développement, analyse et conseil	310'773	198'400	198'400			
770.3130.00.21	Adaptations du socle digital	-	150'000	100'000	- 50'000	- 33.33 %	
770.3130.00.30	Prestations de services pour support et assistance	241'471	181'000	151'000	- 30'000	- 16.57 %	
770.3130.01	Frais de la téléphonie	233'945	203'000	193'000	- 10'000	- 4.93 %	Optimisation des coûts grâce à la négociation de forfaits sur les communications.
770.3130.01.10	Frais de communications	149'085	120'000	113'000	- 7'000	- 5.83 %	
770.3130.01.20	Taxes de raccordements	84'815	80'000	80'000			
770.3130.01.30	Accès internet divers	45	3'000	-	- 3'000	- 100.00 %	
770.3130.02	Prestations de services pour tiers	62'352	60'000	50'000	- 10'000	- 16.67 %	
770.3130.03	Lignes de communications	211'203	202'800	170'800	- 32'000	- 15.78 %	Déconnexion des sites de la Fondation rurale interjurassienne et optimisation des lignes louées.
770.3134.00	Primes d'assurances de choses	396	500	500			
770.3137.00	Impôts et taxes (TVA)	57'482	59'000	69'700	+ 10'700	+ 18.14 %	
770.3151.00	Entretien de machines, appareils, véhicules	1'221	1'000	2'000	+ 1'000	+ 100.00 %	
770.3153.00	Entretien et maintenance matériel informatique	1'137'578	1'429'100	1'500'000	+ 70'900	+ 4.96 %	Accroissement des systèmes informatique sous gestion.
770.3153.00.10	Intervention et renouvellement hors contrat	82'517	314'000	249'000	- 65'000	- 20.70 %	
770.3153.00.20	Maintenance et expl.extern.systèmes centraux	741'336	812'400	999'800	+ 187'400	+ 23.07 %	
770.3153.00.30	Maintenance et expl.extern.systèmes métiers	246'309	223'800	179'200	- 44'600	- 19.93 %	
770.3153.00.40	Maintenance et expl.extern.systèmes pour tiers	67'416	78'900	72'000	- 6'900	- 8.75 %	
770.3158.00	Maintenance de logiciels	3'776'488	4'202'700	4'202'700			
770.3158.00.10	Environnement de travail et systèmes centraux	866'447	1'192'400	1'237'100	+ 44'700	+ 3.75 %	
770.3158.00.20	Applications propriétaires - diverses	720'926	910'500	1'001'300	+ 90'800	+ 9.97 %	
770.3158.00.21	Applications propriétaires - CTR	1'402'105	1'185'100	1'022'700	- 162'400	- 13.70 %	
770.3158.00.22	Applications propriétaires - OVJ	172'836	185'100	171'700	- 13'400	- 7.24 %	
770.3158.00.23	Applications propriétaires - POC	14'348	24'500	27'000	+ 2'500	+ 10.20 %	
770.3158.00.24	Applications propriétaires - RFC	26'637	26'800	26'700	- 100	- 0.37 %	
770.3158.00.60	Applications intercantionales - diverses	181'536	260'700	275'400	+ 14'700	+ 5.64 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
770.3158.00.61	Applications intercantionales - POC	127'521	128'400	143'400	+ 15'000	+ 11.68 %	
770.3158.00.62	Applications intercantionales - RFC	110'185	121'500	121'500			
770.3158.00.63	Applications intercantionales - CTR	69'810	68'700	81'000	+ 12'300	+ 17.90 %	
770.3158.00.80	Applications propriété de la RCJU - diverses	84'139	99'000	94'900	- 4'100	- 4.14 %	
770.3158.01	Maintenance de la téléphonie et réseau	284'844	328'700	360'000	+ 31'300	+ 9.52 %	Licences pour les outils nécessaires aux centres d'appels (Hotline COVID).
770.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	7'238	40'000	35'000	- 5'000	- 12.50 %	Mesure F01.
770.3170.00.10	Forums, conférences et symposiums	931	20'000	10'000	- 10'000	- 50.00 %	
770.3170.00.20	Frais de déplacements	6'308	20'000	25'000	+ 5'000	+ 25.00 %	
770.3634.00	Subventions accordées aux entreprises publiques	-0	-	-			
770.4250.00	Ventes de matériel à des tiers	-147'369	-147'000	-147'000			
770.4260.00	Prestations de service à des tiers	-1'356'675	-1'409'000	-1'564'000	- 155'000	+ 11.00 %	Hébergement de la solution de bracelets électroniques.
770.4260.00.01	Prestations de service à des tiers (TVA)	-687'161	-784'000	-989'000	- 205'000	+ 26.15 %	
770.4260.00.02	Prestations de service (non soumis)	-643'305	-625'000	-575'000	+ 50'000	- 8.00 %	
770.4260.00.03	Prestations de service sans plus-value (TVA 0,1%)	-26'209	-	-			
770.4260.01	Prestations téléphoniques réparties	-390'075	-352'000	-392'000	- 40'000	+ 11.36 %	
770.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-553'895	-573'000	-1'324'800	- 751'800	+ 131.20 %	Cf. commentaires des rubriques 710.3910.00, 715.3910.00, 716.3910.00 et 717.3910.00.

	Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
					en CHF	en %	
5	Département de la Formation, de la Culture et des Sports (net)	139'085'973	139'200'800	140'666'000	+ 1'465'200	+ 1.05 %	
	<i>dont charges</i>	<i>235'690'159</i>	<i>234'308'700</i>	<i>236'814'900</i>	<i>+ 2'506'200</i>	<i>+ 1.07 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-96'604'186</i>	<i>-95'107'900</i>	<i>-96'148'900</i>	<i>- 1'041'000</i>	<i>+ 1.09 %</i>	
500	Service de l'enseignement (net)	5'996'793	7'505'500	7'001'000	- 504'500	- 6.72 %	
	<i>dont charges</i>	<i>19'228'237</i>	<i>19'803'900</i>	<i>18'513'200</i>	<i>- 1'290'700</i>	<i>- 6.52 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-13'231'444</i>	<i>-12'298'400</i>	<i>-11'512'200</i>	<i>+ 786'200</i>	<i>- 6.39 %</i>	
500.3000.00	Jetons de présence	-	4'000	2'000	- 2'000	- 50.00 %	
500.3010.00	Traitements du personnel	2'303'915	2'274'500	2'343'600	+ 69'100	+ 3.04 %	Stabilité. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
500.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-57'600	-57'600			
500.3020.05	Réduction masse salariale pers.adm.et ens.	-	-	-1'213'200	- 1'213'200		Cf. commentaire rubrique 101.3010.05. Partie enseignement obligatoire. La participation des communes est modifiée à la rubrique 500.4612.00.
500.3050.00	Assurances sociales	150'565	144'300	148'400	+ 4'100	+ 2.84 %	
500.3051.00	Caisse de pensions	235'110	248'500	262'200	+ 13'700	+ 5.51 %	
500.3053.00	Assurance-accidents	4'728	4'300	4'400	+ 100	+ 2.33 %	
500.3054.00	Cotisations allocations familiales	63'056	60'400	61'800	+ 1'400	+ 2.32 %	
500.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	23'711	18'100	18'600	+ 500	+ 2.76 %	
500.3090.00	Formation du personnel	4'680	-	-			
500.3090.01	Recherche et développement	55'464	66'000	52'000	- 14'000	- 21.21 %	Mesure F02.
500.3100.00	Fournitures bureau	2'669	4'500	2'000	- 2'500	- 55.56 %	
500.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	667	1'000	1'000			
500.3130.00	Honoraires et prestations de service	149'662	152'700	282'000	+ 129'300	+ 84.68 %	Mesure F29. Engagement du plan d'action numérique dans les écoles dès 2022 (part des coûts de fonctionnement à charge du Canton) et nouveaux projets SEM (Succès-Egalité-Mixité).
500.3130.00.01	Affranchissements	10'669	15'000	13'000	- 2'000	- 13.33 %	
500.3130.00.02	Frais de téléphonie	13'406	13'000	13'000			
500.3130.00.03	Contribution CDIP (SSE)	16'220	11'200	16'000	+ 4'800	+ 42.86 %	
500.3130.00.04	Projets informatiques SEN	74'631	80'000	173'000	+ 93'000	+ 116.25 %	
500.3130.00.05	Autres prestations	34'736	33'500	67'000	+ 33'500	+ 100.00 %	
500.3130.01	Mesures pédagogothérapeutiques	3'680'306	4'000'000	3'950'000	- 50'000	- 1.25 %	Mesure F30.
500.3130.01.01	Commission indication/évaluation	621	10'000	10'000			
500.3130.01.02	Prestations en logopédie	2'741'447	3'100'000	2'900'000	- 200'000	- 6.45 %	
500.3130.01.03	Prestations en psychomotricité	295'241	330'000	350'000	+ 20'000	+ 6.06 %	
500.3130.01.04	Autres prestations (traitements)	352'580	230'000	350'000	+ 120'000	+ 52.17 %	
500.3130.01.05	Indemnités frais de transport	260'417	300'000	300'000			
500.3130.01.06	Autres frais	30'000	30'000	40'000	+ 10'000	+ 33.33 %	
500.3130.02	Prestations activités scolaires part.	10'655	10'000	10'000			
500.3130.03	Prestations classes particulières gérées par SEN	504'757	717'000	615'000	- 102'000	- 14.23 %	Réévaluation des coûts salariaux et de transports au regard des comptes 2020 (ouverture d'une nouvelle classe au Centre de compétences Delta à Porrentruy dès août 2020).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
500.3130.03.01	CCD - Charges salariales	362'147	520'000	450'000	- 70'000	- 13.46 %	
500.3130.03.02	CCD - Frais de transports élèves	74'779	130'000	90'000	- 40'000	- 30.77 %	
500.3130.03.03	CCD - Locations	42'475	50'000	50'000			
500.3130.03.04	CCD - Autres frais	16'646	10'000	13'500	+ 3'500	+ 35.00 %	
500.3130.03.05	Classe relais	8'710	7'000	11'500	+ 4'500	+ 64.29 %	
500.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	5'913	-	-			
500.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	6'059	7'000	7'000			
500.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	24'059	34'200	45'000	+ 10'800	+ 31.58 %	Rencontre de la Conférence latine de la pédagogie spécialisée (CLPS) à organiser par le Canton du Jura en 2022.
500.3631.00	Subv. à des institutions intercantionales	326'174	283'000	300'000	+ 17'000	+ 6.01 %	
500.3632.00	Subventions aux bibliothèques	56'970	57'000	57'000			
500.3635.00	Subventions exploitation écoles privées	1'172'553	1'380'000	1'100'000	- 280'000	- 20.29 %	Mesure F31. Adaptation aux dernières données connues en lien aux effectifs et coûts élèves.
500.3636.00	Subventions aux institutions JU	9'605'275	9'610'000	9'702'000	+ 92'000	+ 0.96 %	Ouverture d'une classe pédagogique spécialisée à la Fondation Saint-Germain dès août 2022.
500.3636.01	Subventions institutions scol. ext.	841'288	785'000	820'000	+ 35'000	+ 4.46 %	
500.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-9'454	-10'000	-10'000			
500.4260.00	Remboursements de frais	-1'184	-1'000	-1'000			
500.4612.00	Part des communes	-13'220'806	-12'287'400	-11'501'200	+ 786'200	- 6.40 %	Mesure F30. Dans la participation des communes (63,5% des charges admises à la répartition), la mesure sur la masse salariale des enseignants à l'école obligatoire est centralisée (allègement de 0,8 mio).
501	Ecoles primaires 1 - 2 (net)	4'162'411	3'956'500	4'115'400	+ 158'900	+ 4.02 %	
	<i>dont charges</i>	<i>11'006'904</i>	<i>10'839'600</i>	<i>11'275'000</i>	<i>+ 435'400</i>	<i>+ 4.02 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-6'844'493</i>	<i>-6'883'100</i>	<i>-7'159'600</i>	<i>- 276'500</i>	<i>+ 4.02 %</i>	
501.3020.00	Traitements du corps enseignant	9'163'265	9'198'700	9'606'400	+ 407'700	+ 4.43 %	A considérer globalement avec le centre d'imputation 502. Cf. remarque de la rubrique 502.3020.00.
501.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-231'900	-231'900			
501.3050.00	Assurances sociales	585'790	594'200	609'200	+ 15'000	+ 2.52 %	
501.3051.00	Caisse de pensions	901'315	934'600	941'200	+ 6'600	+ 0.71 %	
501.3053.00	Assurance-accidents	18'723	18'100	18'400	+ 300	+ 1.66 %	
501.3054.00	Cotisations allocations familiales	244'965	248'400	253'600	+ 5'200	+ 2.09 %	
501.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	91'978	74'500	76'100	+ 1'600	+ 2.15 %	
501.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	869	3'000	2'000	- 1'000	- 33.33 %	
501.4612.00	Part des communes aux dépenses	-6'844'493	-6'883'100	-7'159'600	- 276'500	+ 4.02 %	Part des communes (63.5%) dépendant largement de l'évolution des charges salariales de personnel.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
502	Ecoles primaires 3 - 8 (net)	18'752'405	17'720'300	18'148'100	+ 427'800	+ 2.41 %	
	<i>dont charges</i>	<i>49'489'157</i>	<i>48'242'700</i>	<i>49'420'000</i>	<i>+ 1'177'300</i>	<i>+ 2.44 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-30'736'752</i>	<i>-30'522'400</i>	<i>-31'271'900</i>	<i>- 749'500</i>	<i>+ 2.46 %</i>	
502.3020.00	Traitements du corps enseignant	39'464'749	38'954'900	40'112'700	+ 1'157'800	+ 2.97 %	Mesure F29. + 0.81 poste en 1P-2P et + 4.09 postes en 3P-8P. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Modification de la méthode d'estimation de la masse salariale et des EPT.
502.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-982'000	-1'150'000	- 168'000	+ 17.11 %	Adaptation aux derniers chiffres et données connus.
502.3050.00	Assurances sociales	2'485'826	2'516'300	2'559'800	+ 43'500	+ 1.73 %	
502.3051.00	Caisse de pensions	3'492'426	3'538'800	3'586'900	+ 48'100	+ 1.36 %	
502.3053.00	Assurance-accidents	78'889	76'400	77'300	+ 900	+ 1.18 %	
502.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'039'641	1'051'800	1'065'700	+ 13'900	+ 1.32 %	
502.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	390'463	315'500	319'700	+ 4'200	+ 1.33 %	
502.3104.00	Centre d'émulation et comp.bilingues	-2'798	25'000	25'000			
502.3130.00	Projet SIEF	140'545	170'000	404'400	+ 234'400	+ 137.88 %	Mesure F29. Mise en oeuvre du plan d'action numérique dans les écoles dès 2022 (coûts de fonctionnement admis à la répartition des charges).
502.3161.00	Locations	62'300	58'500	59'000	+ 500	+ 0.85 %	
502.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	31'810	31'500	36'500	+ 5'000	+ 15.87 %	Déplacements des enseignants de référence en lien à la mise en application de la nouvelle ordonnance sur la pédagogie spécialisée.
502.3632.00	Participation aux communes transports d'élèves	2'091'003	2'250'000	2'150'000	- 100'000	- 4.44 %	
502.3632.01	Subventions communes pour moyens d'ens.	165'535	170'000	167'000	- 3'000	- 1.76 %	
502.3632.02	Contr.aux écoles p/activités culturelles	500	6'000	6'000			
502.3910.00	Prestations de service	48'267	60'000	-	- 60'000	- 100.00 %	Formation des directions en 2021.
502.4612.00	Part des communes aux dépenses	-30'736'752	-30'522'400	-31'271'900	- 749'500	+ 2.46 %	Mesure F29. Part des communes (63.5%) dépendant largement de l'évolution des charges salariales de personnel.
503	Ecoles secondaires (net)	13'720'701	12'855'000	13'330'300	+ 475'300	+ 3.70 %	
	<i>dont charges</i>	<i>36'363'590</i>	<i>35'163'500</i>	<i>36'448'300</i>	<i>+ 1'284'800</i>	<i>+ 3.65 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-22'642'889</i>	<i>-22'308'500</i>	<i>-23'118'000</i>	<i>- 809'500</i>	<i>+ 3.63 %</i>	
503.3020.00	Traitements du corps enseignant	28'686'735	28'195'600	29'193'800	+ 998'200	+ 3.54 %	Mesure F29. + 3.85 postes. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Modification de la méthode d'estimation de la masse salariale et des EPT.
503.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-710'800	-710'800			
503.3050.00	Assurances sociales	1'819'649	1'821'300	1'861'100	+ 39'800	+ 2.19 %	
503.3051.00	Caisse de pensions	2'788'899	2'815'200	2'893'900	+ 78'700	+ 2.80 %	
503.3053.00	Assurance-accidents	58'098	55'300	56'300	+ 1'000	+ 1.81 %	
503.3054.00	Cotisations allocations familiales	760'608	761'300	774'900	+ 13'600	+ 1.79 %	
503.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	285'234	228'400	232'500	+ 4'100	+ 1.80 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
503.3130.00	Projet SIEF	51'989	80'000	167'600	+ 87'600	+ 109.50 %	Mesure F29. Mise en oeuvre du plan d'action numérique dans les écoles dès 2022 (coûts de fonctionnement admis à la répartition des charges).
503.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	6'694	4'200	7'000	+ 2'800	+ 66.67 %	Ajustement au regard des comptes 2020.
503.3170.01	Dédommagements Sports-Arts-Etudes	11'820	10'000	12'000	+ 2'000	+ 20.00 %	
503.3611.00	Ecolages élèves versés à d'autres cantons	599'934	550'000	621'000	+ 71'000	+ 12.91 %	Adaptation à l'évolution des effectifs prévisibles, en particulier le nombre d'élèves de Lajoux et Les Genevez scolarisés à l'école secondaire de la Courtine.
503.3611.00.01	Scolarité obligatoire - zone transfrontalière	545'634	460'000	550'000	+ 90'000	+ 19.57 %	
503.3611.00.02	Prolongation de la scolarité	37'500	60'000	51'000	- 9'000	- 15.00 %	
503.3611.00.03	SAE	16'800	30'000	20'000	- 10'000	- 33.33 %	
503.3632.00	Participation aux communes transp.et repas élèves	1'214'122	1'262'000	1'262'000			
503.3632.01	Subv. aux communes pour moyens d'ens.	63'720	63'000	63'000			
503.3632.02	Contr.aux écoles p/activités culturelles	-	4'000	14'000	+ 10'000	+ 250.00 %	Nouveau projet JuraBikePark en faveur des écoles secondaires.
503.3910.00	Prestations de service	16'089	24'000	-	- 24'000	- 100.00 %	Formation des directions en 2021.
503.4230.00	Ecolages et frais Sports-Arts-Etudes	-37'800	-41'000	-41'000			
503.4230.01	Ecolages des élèves hors canton	-9'300	-20'000	-20'000			
503.4612.00	Part des communes aux dépenses	-22'595'789	-22'247'500	-23'057'000	- 809'500	+ 3.64 %	Mesure F29. Part des communes (63.5%) dépendant largement de l'évolution des charges salariales de personnel.
504	Centre d'émulation informatique du Jura (net)	321'739	144'100	147'900	+ 3'800	+ 2.64 %	
	dont charges	555'303	351'700	405'300	+ 53'600	+ 15.24 %	
	dont revenus	-233'564	-207'600	-257'400	- 49'800	+ 23.99 %	
504.3020.00	Traitements du corps enseignant	302'143	270'700	310'200	+ 39'500	+ 14.59 %	
504.3050.00	Assurances sociales	19'087	17'500	17'400	- 100	- 0.57 %	
504.3051.00	Caisse de pensions	32'237	28'800	29'300	+ 500	+ 1.74 %	
504.3053.00	Assurance-accidents	612	500	500			
504.3054.00	Cotisations allocations familiales	7'979	7'300	7'200	- 100	- 1.37 %	
504.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	2'996	2'200	2'200			
504.3100.00	Fournitures de bureau	-	500	-	- 500	- 100.00 %	
504.3102.00	Imprimés, publications	1'610	500	500			
504.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	-	200	200			
504.3113.00	Matériel informatique	154'816	1'500	1'500			
504.3130.00	Honoraires et prestations de services	30'932	18'000	32'300	+ 14'300	+ 79.44 %	Ajustement des prestations du CMIJ (Centre Mitic interjurassien) au regard des derniers comptes, en particulier, pour l'adaptation nécessaire au fonctionnement du site Educlasse.
504.3130.00.01	Prestations du Centre Mitic interjurassien	28'950	14'000	30'000	+ 16'000	+ 114.29 %	
504.3130.00.02	Prestations diverses	1'694	3'000	2'000	- 1'000	- 33.33 %	
504.3130.00.03	Réservation noms domaine, ports, etc	288	1'000	300	- 700	- 70.00 %	
504.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	2'892	4'000	4'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
504.4612.00	Part des communes aux dépenses	-233'564	-207'600	-257'400	- 49'800	+ 23.99 %	Part des communes (63.5%) dépendant de l'évolution des charges de personnel.
505	Orientation scolaire et professionnelle (net)	1'806'231	1'754'300	1'803'400	+ 49'100	+ 2.80 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'943'647</i>	<i>1'935'500</i>	<i>1'923'000</i>	<i>- 12'500</i>	<i>- 0.65 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-137'416</i>	<i>-181'200</i>	<i>-119'600</i>	<i>+ 61'600</i>	<i>- 34.00 %</i>	
505.3010.00	Traitements du personnel	1'580'426	1'592'400	1'592'100	- 300	- 0.02 %	
505.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-40'300	-40'300			
505.3050.00	Assurances sociales	97'145	101'300	99'600	- 1'700	- 1.68 %	
505.3051.00	Caisse de pensions	136'910	151'700	143'700	- 8'000	- 5.27 %	
505.3053.00	Assurance-accidents	3'048	3'100	3'000	- 100	- 3.23 %	
505.3054.00	Cotisations allocations familiales	40'632	42'300	41'400	- 900	- 2.13 %	
505.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	15'301	12'700	12'500	- 200	- 1.57 %	
505.3090.00	Formation du personnel et supervision	9'362	-	-			
505.3100.00	Fournitures bureau	2'997	4'000	-	- 4'000	- 100.00 %	
505.3102.00	Imprimés, publications	7'497	10'000	11'000	+ 1'000	+ 10.00 %	Légère augmentation en raison du Salon de la Formation 2022 et de la mise en oeuvre du concept de renforcement de l'orientation à l'école secondaire.
505.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	18'233	17'600	19'300	+ 1'700	+ 9.66 %	
505.3130.00	Prestations de services	15'611	11'600	11'600			
505.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	16'485	29'100	29'100			
505.4240.00	Redevances d'utilisation	-42'670	-49'000	-12'400	+ 36'600	- 74.69 %	Le Centre Suisse de services formation professionnelle (CSFO) met fin aux mandats rédactionnels pour les cantons (www.orientation.ch).
505.4250.00	Ventes d'imprimés	-	-200	-200			
505.4260.00	Remboursements de frais	-85'401	-132'000	-90'000	+ 42'000	- 31.82 %	Le contexte actuel implique une réduction importante des mandats fournis aux tiers institutionnels.
505.4910.00	Imputations internes - prestations de service	-9'345	-	-17'000	- 17'000		Changement de compte d'imputation pour les mandats fournis pour Avenir Formation.
511	Fonds soutien aux formations prof. (net)	-	-	-			
	<i>dont charges</i>	<i>1'149'992</i>	<i>1'051'200</i>	<i>1'091'300</i>	<i>+ 40'100</i>	<i>+ 3.81 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'149'992</i>	<i>-1'051'200</i>	<i>-1'091'300</i>	<i>- 40'100</i>	<i>+ 3.81 %</i>	
511.3010.00	Traitements du personnel	56'666	56'900	56'900			
511.3050.00	Assurances sociales	3'660	3'600	3'600			
511.3051.00	Caisse de pensions	-2'407	5'300	5'400	+ 100	+ 1.89 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
511.3053.00	Assurance-accidents	117	100	100			
511.3054.00	Cotisations allocations familiales	1'530	1'500	1'500			
511.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	575	500	500			
511.3130.00	Frais d'administration	2'172	4'000	2'500	- 1'500	- 37.50 %	
511.3130.01	Frais de perception	32'911	31'000	35'000	+ 4'000	+ 12.90 %	
511.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	-	-	500	+ 500		
511.3500.50	Attribution au fonds soutien form.prof.	140'497	-	-			
511.3635.00	Subventions accordées	898'245	931'300	968'300	+ 37'000	+ 3.97 %	Rapport d'activité disponible sous : www.jura.ch/fonds .
511.3635.00.00	Subventions cours interentreprises	642'920	585'000	739'000	+ 154'000	+ 26.32 %	
511.3635.00.01	Subventions procédures de qualification (examens)	97'473	157'000	110'000	- 47'000	- 29.94 %	
511.3635.00.03	Subventions cours pour formateurs en entreprise	33'150	43'000	34'000	- 9'000	- 20.93 %	
511.3635.00.04	Subventions AFP & CFC sans apprentissage	420	6'000	3'000	- 3'000	- 50.00 %	
511.3635.00.05	Subventions validation des acquis de l'expérience	2'802	23'000	17'000	- 6'000	- 26.09 %	
511.3635.00.07	Subventions projets particuliers sur requêtes	121'480	117'300	65'300	- 52'000	- 44.33 %	
511.3637.00	Subventions indemnités pour chefs experts	16'024	17'000	17'000			
511.4240.00	Contributions au fonds	-1'149'692	-1'050'700	-1'091'000	- 40'300	+ 3.84 %	
511.4309.00	Recettes diverses	-300	-500	-300	+ 200	- 40.00 %	
515	Service de la formation postobligatoire (net)	48'921'824	49'529'400	49'167'200	- 362'200	- 0.73 %	
	dont charges	51'917'361	53'004'700	52'509'800	- 494'900	- 0.93 %	
	dont revenus	-2'995'537	-3'475'300	-3'342'600	+ 132'700	- 3.82 %	
515.3000.00	Jetons de présence membres de commission	14'177	21'200	46'200	+ 25'000	+ 117.92 %	Groupe de travail pour la mise en place et le développement du plan d'action numérique jurassien de la formation.
515.3000.01	Cours pour formateurs en entreprises	1'920	-	-			
515.3010.00	Traitements du personnel	1'979'885	2'029'300	2'031'000	+ 1'700	+ 0.08 %	Mesure F29. + 0.63 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
515.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-51'400	-51'400			
515.3020.05	Réduction masse salariale pers.adm.et ens.	-	-	-522'400	- 522'400		Cf. commentaire rubrique 101.3010.05. Partie enseignement postobligatoire.
515.3050.00	Assurances sociales	136'805	128'700	131'900	+ 3'200	+ 2.49 %	
515.3051.00	Caisse de pensions	197'269	208'400	216'400	+ 8'000	+ 3.84 %	
515.3053.00	Assurance-accidents	4'756	3'800	4'000	+ 200	+ 5.26 %	
515.3054.00	Cotisations allocations familiales	57'291	53'900	55'000	+ 1'100	+ 2.04 %	
515.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	19'868	16'100	16'500	+ 400	+ 2.48 %	
515.3090.01	Formation du personnel	18'980	17'300	17'300			
515.3091.00	Recrutement du personnel	-	1'000	1'000			
515.3100.00	Fournitures de bureau	8'210	15'300	8'500	- 6'800	- 44.44 %	
515.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	3'252	5'400	5'400			
515.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	413	400	400			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
515.3130.00	Prestations de services	228'415	323'300	325'200	+ 1'900	+ 0.59 %	Baisse des frais de développement des logiciels "métier". Selon les données connues, augmentation des frais en lien avec diverses manifestations plus importantes en 2022.
515.3130.00.01	Affranchissements, téléphonie, internet et divers	25'791	29'300	27'000	- 2'300	- 7.85 %	
515.3130.00.03	Cotisations à org. ou institutions de formation	9'936	12'000	12'000			
515.3130.00.04	Manifestations, expos, colloques et séminaires	26'260	48'000	66'200	+ 18'200	+ 37.92 %	
515.3130.00.05	Mandats et projets de développement	85'100	100'000	100'000			
515.3130.00.06	Contributions à des fondations	10'000	10'000	10'000			
515.3130.00.07	Valorisation des sciences et métiers techniques	37'500	50'000	50'000			
515.3130.00.09	Systèmes de qualité et de gestion des élèves	29'932	52'000	37'000	- 15'000	- 28.85 %	
515.3130.00.10	Autres prestations de service	3'896	22'000	23'000	+ 1'000	+ 4.55 %	
515.3139.00	Frais de procédures de qualification	751'636	1'120'000	1'136'500	+ 16'500	+ 1.47 %	Augmentation du nombre de dossiers pour la procédure de qualification par validation des acquis de l'expérience VAE (+5).
515.3160.00	Locations	1'742	-	-			
515.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	15'655	24'000	34'000	+ 10'000	+ 41.67 %	Mesure F01. Réception dans le Jura de l'assemblée annuelle de la Conférence suisse des directeurs de l'instruction publique (CDIP, 27 et 28 octobre 2022 à Delémont).
515.3611.02	Formation prof. initiale BEJUNE	2'879'753	2'866'600	2'916'400	+ 49'800	+ 1.74 %	Hausse du nombre d'apprenti-e-s en formation duale (+20) et baisse du nombre d'apprenti-e-s en formation à plein temps (-4).
515.3611.03	Formation prof. initiale autres cantons	671'500	643'200	728'200	+ 85'000	+ 13.22 %	Hausse du nombre d'apprenti-e-s en formation duale (+23) et baisse du nombre d'apprenti-e-s en formation à plein temps (-6).
515.3611.04	Formation prof. supérieure BEJUNE	1'027'500	-	-			
515.3611.04.01	Formation en emploi ou à temps partiel	221'000	-	-			
515.3611.04.02	Formation à plein temps	806'500	-	-			
515.3611.05	Formation prof. supérieure autres cantons	783'000	1'762'000	1'831'000	+ 69'000	+ 3.92 %	Hausse du nombre d'étudiant-e-s en formation à temps partiel dans le domaine santé (+7).
515.3611.05.01	Formation en emploi ou à plein temps	11'500	189'000	251'000	+ 62'000	+ 32.80 %	
515.3611.05.02	Formation à plein temps	771'500	1'573'000	1'580'000	+ 7'000	+ 0.45 %	
515.3611.06	Formation générale Secondaire II, BEJUNE	825'890	1'010'100	919'600	- 90'500	- 8.96 %	Baisse du nombre d'élèves en maturité gymnasiale (18) et hausse du nombre d'élèves en maturité spécialisée (+14).
515.3611.07	Formation générale Secondaire II (CH)	864'153	765'600	806'400	+ 40'800	+ 5.33 %	Hausse du nombre d'élèves en maturité gymnasiale (+2).
515.3611.07.01	Cantons romands (CIIP)	36'453	18'000	38'400	+ 20'400	+ 113.33 %	
515.3611.07.02	Région bâloise et Nord-Ouest (RSA)	69'900	20'400	20'400			
515.3611.07.03	Maturité gymnasiale bilingue Jura/Bâle	757'800	727'200	747'600	+ 20'400	+ 2.81 %	
515.3611.08	Filières préparatoires	77'125	19'100	145'300	+ 126'200	+ 660.73 %	Hausse du nombre d'élèves qui suivent la passerelle DUBS (+4), en filière préparatoire HEM (+4), dans les domaines santé (+1) et des arts (+1).
515.3611.09	Filières HE-ARC	13'091'073	13'778'800	13'517'000	- 261'800	- 1.90 %	Diminution des effectifs dans les filières de la HES-SO. Contributions selon le budget révisé de la HES-SO.
515.3611.09.01	Contributions HE-Arc et HES-SO	12'459'672	13'073'800	12'842'000	- 231'800	- 1.77 %	
515.3611.09.02	Indemnités étudiants domaine Santé	179'151	185'000	220'000	+ 35'000	+ 18.92 %	
515.3611.09.03	Mandats modules compl. et maturité sp. santé	452'250	520'000	455'000	- 65'000	- 12.50 %	
515.3611.10	Filière adhésion au concordat HES-SO	334'777	-	-			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
515.3611.11	Filière HEP-BEJUNE	6'939'492	7'434'000	7'195'000	- 239'000	- 3.21 %	Mesures F29 et F32.
515.3611.11.01	Contribution cantonale	5'396'335	5'690'000	5'690'000			
515.3611.11.02	Frais préciputaires (form. continue et projets)	296'038	454'000	215'000	- 239'000	- 52.64 %	
515.3611.11.03	Campus Strate J / loyer HEP	1'247'118	1'290'000	1'290'000			
515.3611.13	Filières HES + HEP, Suisse	1'232'627	1'518'600	1'561'000	+ 42'400	+ 2.79 %	Facturation des contributions par coûts ECTS et plus par une contribution annuelle forfaitaire.
515.3611.13.01	Cantons romands	280'405	347'800	280'400	- 67'400	- 19.38 %	
515.3611.13.02	Autres cantons	952'222	961'800	945'700	- 16'100	- 1.67 %	
515.3611.13.03	FHB - Filières concordat HES-SO	-	209'000	334'900	+ 125'900	+ 60.24 %	
515.3611.14	Universités cantonales	10'310'040	10'133'600	10'469'200	+ 335'600	+ 3.31 %	Hausse du nombre d'étudiant-e-s en Facultés I (+25) et en Facultés III (+2).
515.3631.00	Subventions institutions intercantionales	185'636	203'400	205'300	+ 1'900	+ 0.93 %	
515.3631.00.01	Conférence dir. cantonaux instruction publ. (CDIP)	97'894	106'200	107'100	+ 900	+ 0.85 %	
515.3631.00.02	Centre suisse services formation prof. (CSFO)	71'211	73'700	74'500	+ 800	+ 1.09 %	
515.3631.00.03	Conseil suisse d'accréditation (CSA et AAQ)	2'156	2'200	2'200			
515.3631.00.04	Autres conférences ou organismes	14'375	21'300	21'500	+ 200	+ 0.94 %	
515.3635.00	Subventions écoles privées (EJCM)	1'600'000	1'667'400	1'667'500	+ 100	+ 0.01 %	Mesure F33.
515.3635.01	Subventions cours UP	428'000	433'000	130'000	- 303'000	- 69.98 %	Transfert des subventions au Bibliobus à l'Office de la culture (520) et de la subvention forfaitaire aux cours de langues ici au centre d'imputation 515.
515.3635.01.01	Bibliobus	423'000	423'000	-	- 423'000	- 100.00 %	
515.3635.01.02	Cours de langues	5'000	10'000	130'000	+ 120'000	+ 1200.00 %	
515.3635.02	Subventions cours interentreprises	999'500	995'800	1'000'000	+ 4'200	+ 0.42 %	
515.3635.03	Subventions cours formation continue	18'182	139'000	28'000	- 111'000	- 79.86 %	Subvention cantonale pour les cours de formation continue d'intérêt public transférée à la rubrique 515.3910.00.
515.3635.03.00	Subventions cours formation continue	-	137'000	-	- 137'000	- 100.00 %	
515.3635.03.01	Formation prof. supérieure (brevets et maîtrises)	182	2'000	-	- 2'000	- 100.00 %	
515.3635.03.02	Cours AvenirFormation	-0	-	-			
515.3635.03.03	Autres cours ou projets	18'000	-	28'000	+ 28'000		
515.3635.04	Prime à l'engagement pour entreprises formatrices	955'500	-	-			
515.3637.00	Bourses d'études et d'apprentissages	4'519'465	4'850'000	4'800'000	- 50'000	- 1.03 %	
515.3637.01	Bourses pour cas de rigueur	35'000	50'000	70'000	+ 20'000	+ 40.00 %	Politique moins restrictive en matière de bourse pour cas de rigueur.
515.3637.02	Aides diverses aux personnes en et hors formation	39'621	71'000	73'000	+ 2'000	+ 2.82 %	
515.3637.03	Frais de formation hors convention	171'210	250'000	235'000	- 15'000	- 6.00 %	
515.3640.00	Réévaluations prêts patr.administratif	36'870	-	-			
515.3705.00	Subventions fédérales redistribuées	4'248	273'200	10'000	- 263'200	- 96.34 %	Mandats projets fédéraux SEFRI et SEM confiés à AvenirFormation et à la division artisanale du CEJEF (voir rubrique 515.3910.00).
515.3910.00	Imputations internes	446'926	223'600	746'400	+ 522'800	+ 233.81 %	Cf. remarques sous rubriques 515.3635.03 et 515.3705.00.
515.4210.00	Emoluments	-400	-100	-100			
515.4230.00	Contributions aux examens	-123'380	-175'000	-175'000			
515.4230.01	Ecolages	-10'200	-10'000	-10'000			
515.4250.00	Ventes d'imprimés	-590	-1'000	-1'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
515.4260.00	Remboursements de frais	-107'931	-206'600	-126'400	+ 80'200	- 38.82 %	Adaptation aux données connues (frais liés aux projets fédéraux pris en charge par divers prestataires et plus par SFP). Moins de refacturation pour les dossiers VAE.
515.4260.01	Remboursements de bourses	-32'369	-50'000	-40'000	+ 10'000	- 20.00 %	Adaptation du budget selon les données actuelles.
515.4401.00	Intérêts de prêts d'études	-499	-10'000	-3'000	+ 7'000	- 70.00 %	Adaptation du budget selon les données actuelles.
515.4431.00	Locations appartements de service	-4'950	-	-			
515.4630.00	Subventions fédérales aux bourses	-217'611	-220'000	-217'000	+ 3'000	- 1.36 %	
515.4630.01	Subv.féd.form.prof. (système forfaits)	-1'875'378	-2'271'400	-2'072'700	+ 198'700	- 8.75 %	Adaptation à la statistique des élèves (OFS) et aux estimations SEFRI du 21 janvier 2021 concernant le calcul des forfaits fédéraux.
515.4630.02	Subventions de la Confédération	-553'625	-174'000	-687'400	- 513'400	+ 295.06 %	Cf. remarques sous rubriques 3705.00 et 3910.00.
515.4700.00	Subventions fédérales à redistribuer	-4'248	-273'200	-10'000	+ 263'200	- 96.34 %	Cf. remarque sous rubrique 3705.00.
515.4910.00	Imputations internes - prestations de service	-64'356	-84'000	-	+ 84'000	- 100.00 %	Fin de la formation des directeurs (école obligatoire) en 2021.
520	Office de la culture (net)	7'696'039	7'797'300	8'156'300	+ 359'000	+ 4.60 %	
	<i>dont charges</i>	<i>8'886'318</i>	<i>8'830'500</i>	<i>8'785'000</i>	<i>- 45'500</i>	<i>- 0.52 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'190'279</i>	<i>-1'033'200</i>	<i>-628'700</i>	<i>+ 404'500</i>	<i>- 39.15 %</i>	
520.3000.00	Jetons de présence	4'095	7'900	7'700	- 200	- 2.53 %	
520.3010.00	Traitements du personnel	1'758'629	1'688'600	1'708'400	+ 19'800	+ 1.17 %	
520.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-42'800	-42'800			
520.3050.00	Assurances sociales	109'754	107'200	108'300	+ 1'100	+ 1.03 %	
520.3051.00	Caisse de pensions	177'635	168'200	173'800	+ 5'600	+ 3.33 %	
520.3053.00	Assurance-accidents	3'501	3'100	3'300	+ 200	+ 6.45 %	
520.3054.00	Cotisations allocations familiales	45'918	44'900	45'100	+ 200	+ 0.45 %	
520.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	17'232	13'400	13'500	+ 100	+ 0.75 %	
520.3090.00	Formation du personnel	2'540	-	-			
520.3100.00	Fournitures de bureau	14'212	16'000	4'000	- 12'000	- 75.00 %	
520.3102.00	Impressions publications	4'879	5'000	10'000	+ 5'000	+ 100.00 %	Cahier d'archéologie jurassienne "Cornol".
520.3103.00	Acquisitions d'ouvrages	60'052	60'500	60'500			
520.3103.00.00	Acquisitions pour collections	1'500	1'500	1'500			
520.3103.00.01	Abonnements périodiques	9'072	11'000	11'000			
520.3103.00.02	Livres, CD, DVD	46'829	45'000	45'000			
520.3103.00.03	Livres anciens	2'651	3'000	3'000			
520.3109.00	Matériel de conservation	16'879	17'000	17'000			
520.3130.00	Mandats et prestations de service	230'673	278'600	349'100	+ 70'500	+ 25.31 %	Chefs de projet SIGMA (Archives cantonales). A considérer globalement avec la rubrique 520.3132.00.
520.3130.00.01	Frais de téléphonie et frais de ports	8'499	11'000	11'000			
520.3130.00.02	Archives cantonales jurassiennes	9'980	9'800	79'800	+ 70'000	+ 714.29 %	
520.3130.00.03	Conservation des monuments historiques	1'625	14'000	4'500	- 9'500	- 67.86 %	
520.3130.00.04	Promotion culturelle	68'565	96'000	106'000	+ 10'000	+ 10.42 %	
520.3130.00.05	Bibliothèque cantonale jurassienne	130'098	140'100	140'100			
520.3130.00.06	Divers	11'907	7'700	7'700			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
520.3130.01	Fouilles et études archéologie cantonale	647'145	590'000	590'000			
520.3130.03	Vignettes IFLA, prêts entre bibliothèques - BiCJ	309	500	500			
520.3130.04	Evénements Bibliothèque Cantonale	4'300	20'000	20'000			
520.3132.00	Conditionnement documents archives cantonales	121'202	90'600	23'000	- 67'600	- 74.61 %	Chefs de projet Sigma reportés à la rubrique 520.3130.00.
520.3134.00	Primes d'assurances choses	889	1'500	1'500			
520.3150.00	Entretien appareils	1'990	3'000	3'000			
520.3151.00	Entretien véhicules	4'622	6'000	6'000			
520.3159.00	Entretien oeuvres d'art, reliures, rest., cons.	41'196	44'000	44'000			
520.3160.01	Loyer ateliers d'artistes de la RCJU	3'000	3'000	3'000			
520.3160.02	Loyer centre gestion collections archéologiques	75'360	-	-			
520.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	14'272	28'600	28'600			
520.3636.00	Subventions aux associations culturelles	2'287'571	1'656'600	669'900	- 986'700	- 59.56 %	Pas d'indemnités COVID en 2022, compensation partielle de la subvention au Théâtre du Jura.
520.3636.01	Subventions aux musées	644'200	644'200	644'200			
520.3636.02	Subv.allouées par commission spécifiques	74'970	75'000	75'000			
520.3636.03	Subventions aux associations de protection	6'500	8'000	8'000			
520.3636.05	Archives de l'Ancien Evêché de Bâle	150'000	150'000	150'000			
520.3636.06	Subvention au Bibliobus	-	-	423'000	+ 423'000		Subvention au Bibliobus reprise du Service de la formation postobligatoire (515) par l'Office de la culture (520).
520.3636.07	Subvention à Fondation Jules Thurmann	1'980'100	2'020'000	2'020'000			
520.3636.08	Subventions supra-cantonales	107'659	109'900	109'900			
520.3636.09	Fondation pour le Théâtre du Jura	260'035	1'000'000	1'500'000	+ 500'000	+ 50.00 %	Augmentation selon contrat de prestations (1ère année pleine).
520.3637.00	Bourses pour ateliers artistiques	15'000	12'000	7'500	- 4'500	- 37.50 %	Pas d'atelier à Bruxelles en 2022.
520.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-2'625	-2'400	-2'400			
520.4250.00	Ventes d'imprimés	-1'589	-2'000	-2'000			
520.4260.00	Remboursements de frais	-148'217	-93'800	-89'300	+ 4'500	- 4.80 %	
520.4600.90	Part aux revenus de la Confédération (Casino)	-234'557	-440'000	-440'000			
520.4630.00	Subventions fédérales	-682'868	-400'000	-	+ 400'000	- 100.00 %	Plus de subventions fédérales COVID.
520.4630.00.01	Subventions fédérales pour indemnités COVID-19	-682'868	-400'000	-	+ 400'000	- 100.00 %	
520.4630.11	Subv.fédérales pour fouilles archéologiques	-120'424	-95'000	-95'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
530	Office des sports (net)	635'223	719'200	730'700	+ 11'500	+ 1.60 %	
	<i>dont charges</i>	<i>2'053'206</i>	<i>1'601'700</i>	<i>1'627'400</i>	<i>+ 25'700</i>	<i>+ 1.60 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'417'983</i>	<i>-882'500</i>	<i>-896'700</i>	<i>- 14'200</i>	<i>+ 1.61 %</i>	
530.3010.00	Traitements du personnel	453'069	455'100	455'600	+ 500	+ 0.11 %	
530.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-11'500	-11'500			
530.3050.00	Assurances sociales	35'195	31'400	31'400			
530.3051.00	Caisse de pensions	50'285	50'800	54'800	+ 4'000	+ 7.87 %	
530.3053.00	Assurance-accidents	1'237	1'000	1'000			
530.3054.00	Cotisations allocations familiales	14'714	13'100	13'200	+ 100	+ 0.76 %	
530.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	5'181	3'900	4'000	+ 100	+ 2.56 %	
530.3100.00	Fournitures de bureau	1'118	2'500	1'000	- 1'500	- 60.00 %	
530.3101.00	Carburant et pneus	1'769	2'500	2'500			
530.3102.00	Imprimés, publications	-	500	500			
530.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	287	300	300			
530.3110.00	Matériel de sport et appareils	-	1'500	1'500			
530.3130.00	Prestations de service	8'692	13'500	13'400	- 100	- 0.74 %	
530.3134.00	Assurances	198	1'000	200	- 800	- 80.00 %	
530.3138.00	Formation des moniteurs et des cadres	97'483	186'600	202'500	+ 15'900	+ 8.52 %	Cours central organisé par JU (tourneus BEJUNE). Rattrapage de cours.
530.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	792	2'000	1'500	- 500	- 25.00 %	
530.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'499	5'500	5'500			
530.3171.00	Activités sportives	238'005	442'000	450'000	+ 8'000	+ 1.81 %	Augmentation de l'offre Midi actif.
530.3636.22	Dépenses à charge fds promot. du sport	1'143'684	400'000	400'000			Bénéfices LoRo séparés du budget de l'Etat.
530.3636.22.01	Sport d'élite - équipes	187'550	-	-			
530.3636.22.02	Manifestations	86'100	-	-			
530.3636.22.03	Associations	81'949	-	-			
530.3636.22.04	Entités	138'780	-	-			
530.3636.22.05	Constructions	136'855	-	-			
530.3636.22.06	Sport d'élite - individuels	87'560	-	-			
530.3636.22.07	Divers	131'537	-	-			
530.3636.22.08	Soutiens extraordinaires	27'453	-	-			
530.3636.22.09	Centres de formation	265'900	-	-			
530.3636.22.10	Répart. impôt cant. s/maisons de jeux	-	400'000	400'000			
530.4231.00	Finances de cours	-165'258	-320'000	-305'200	+ 14'800	- 4.63 %	Pas de finances d'inscription au Cours central.
530.4260.00	Remboursements de frais	-50'863	-22'000	-20'000	+ 2'000	- 9.09 %	Bénéfices LoRo séparés du budget de l'Etat.
530.4500.22	Prélèvement s/fds de promotion du sport	-46'060	-	-			
530.4600.22	Recettes en faveur fds promot. du sport	-1'097'624	-400'000	-400'000			Bénéfices LoRo séparés du budget de l'Etat.
530.4611.00	Dédommagements versés par autres cantons	-7'776	-20'000	-20'000			
530.4630.00	Subventions fédérales	-50'403	-120'500	-151'500	- 31'000	+ 25.73 %	Cours central organisé par le canton du Jura.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
531	Centre sportif Porrentruy (net)	419'867	382'200	386'800	+ 4'600	+ 1.20 %	
	<i>dont charges</i>	<i>979'772</i>	<i>1'027'400</i>	<i>1'036'600</i>	<i>+ 9'200</i>	<i>+ 0.90 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-559'906</i>	<i>-645'200</i>	<i>-649'800</i>	<i>- 4'600</i>	<i>+ 0.71 %</i>	
531.3010.00	Traitements du personnel	518'626	548'100	549'600	+ 1'500	+ 0.27 %	
531.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-13'900	-13'900			
531.3050.00	Assurances sociales	30'807	32'300	32'900	+ 600	+ 1.86 %	
531.3051.00	Caisse de pensions	53'474	40'800	46'000	+ 5'200	+ 12.75 %	
531.3053.00	Assurance-accidents	1'010	1'000	10'200	+ 9'200	+ 920.00 %	
531.3054.00	Cotisations allocations familiales	12'878	13'500	13'700	+ 200	+ 1.48 %	
531.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	4'622	4'400	4'200	- 200	- 4.55 %	
531.3090.00	Formation du personnel	970	1'300	1'300			
531.3100.00	Fournitures de bureau	1'464	1'800	1'500	- 300	- 16.67 %	
531.3101.00	Produits et matériel d'entretien	37'741	38'500	38'000	- 500	- 1.30 %	
531.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	527	600	600			
531.3110.00	Matériel de sport et appareils	10'230	23'500	11'000	- 12'500	- 53.19 %	
531.3120.00	Eau, énergie, combustibles	203'855	225'000	225'000			
531.3130.00	Prestations de services de tiers	4'023	5'000	8'000	+ 3'000	+ 60.00 %	
531.3134.00	Assurances et taxes	25'162	24'000	25'000	+ 1'000	+ 4.17 %	
531.3137.00	Impôts et taxes	3'486	7'000	7'000			
531.3144.00	Entretien des immeubles	40'847	40'000	41'000	+ 1'000	+ 2.50 %	
531.3151.00	Entretien d'objets mobiliers	15'173	18'000	18'000			
531.3161.00	Redevance d'utilisation	14'878	16'000	16'000			
531.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	-	500	1'500	+ 1'000	+ 200.00 %	Formation continue du personnel.
531.4240.00	Recettes entrées piscine	-89'831	-190'000	-190'000			
531.4260.00	Remboursements de frais	-607	-3'000	-3'000			
531.4472.00	Loyers de tiers	-49'713	-70'000	-70'000			
531.4632.00	Part de la Commune de Porrentruy	-419'754	-382'200	-386'800	- 4'600	+ 1.20 %	50% de la charge nette du centre d'imputation 531 (selon convention).

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
541	Division Lycéenne (net)	9'781'388	9'497'000	9'767'000	+ 270'000	+ 2.84 %	
	<i>dont charges</i>	<i>10'387'669</i>	<i>10'199'700</i>	<i>10'597'000</i>	<i>+ 397'300</i>	<i>+ 3.90 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-606'281</i>	<i>-702'700</i>	<i>-830'000</i>	<i>- 127'300</i>	<i>+ 18.12 %</i>	
541.3000.00	Jetons de présence	-	700	700			
541.3010.00	Traitements du personnel administratif	630'815	701'900	708'500	+ 6'600	+ 0.94 %	
541.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-17'700	-17'700			
541.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'784'459	7'547'200	7'889'400	+ 342'200	+ 4.53 %	Mesure F29. + 0.78 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Adaptations aux dernières données et montants connus des comptes 2020 et 2021. 1 classe en plus maturité bilingue.
541.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-190'300	-190'300			
541.3050.00	Assurances sociales	537'851	524'300	538'800	+ 14'500	+ 2.77 %	
541.3051.00	Caisse de pensions	878'230	906'700	913'200	+ 6'500	+ 0.72 %	
541.3053.00	Assurance-accidents	17'141	15'900	16'500	+ 600	+ 3.77 %	
541.3054.00	Cotisations allocations familiales	225'031	219'200	227'300	+ 8'100	+ 3.70 %	
541.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	84'497	65'700	68'200	+ 2'500	+ 3.81 %	
541.3100.00	Fournitures de bureau	624	2'500	500	- 2'000	- 80.00 %	
541.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	3'770	2'000	2'000			
541.3103.00	Bibliothèque, médiathèque	14'515	15'100	15'100			
541.3104.00	Matériel didactique	41'844	48'000	45'800	- 2'200	- 4.58 %	Mesure F34. Redevance licence informatique Office 365 et matériel discipline arts visuels (leçon supplémentaire pour se mettre aux normes fédérales).
541.3106.00	Matériel médical et sanitaire	12	200	200			
541.3110.00	Mobilier et équipement	35'553	55'000	53'800	- 1'200	- 2.18 %	Adaptation au besoin en matériel d'enseignement.
541.3130.00	Honoraires et prestations de service	39'670	65'700	61'600	- 4'100	- 6.24 %	Pas d'élimination des déchets toxiques en 2022 et frais d'exploitation du restaurant scolaire en lien avec la fréquentation du lieu.
541.3130.00.01	Téléphone, assurances, affranchissements	14'701	14'700	13'100	- 1'600	- 10.88 %	
541.3130.00.02	Frais exploitation restaurant	24'482	45'000	42'500	- 2'500	- 5.56 %	
541.3130.00.03	Cotisations à des associations	488	500	500			
541.3130.00.04	Droits d'auteurs	-	5'500	5'500			
541.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	22'711	21'300	28'200	+ 6'900	+ 32.39 %	Musiciens, éclairagistes, etc. engagés ponctuellement lors de spectacles ou théâtres.
541.3132.00.01	Indemnités experts examens	3'439	-	-			
541.3132.00.02	Honoraires intervenants externes	12'130	16'800	22'500	+ 5'700	+ 33.93 %	
541.3132.00.03	Droits d'auteurs	5'019	-	-			
541.3132.00.04	Examens externes	2'123	4'500	5'700	+ 1'200	+ 26.67 %	
541.3139.00	Frais de procédures de qualification	-	40'000	40'000			
541.3150.00	Entretien mobilier et équipement autres secteurs	1'415	5'000	5'000			
541.3151.00	Entretien mobilier et équipements enseignement	5'916	18'500	18'000	- 500	- 2.70 %	
541.3153.00	Entretien informatique (matériel)	20'988	33'000	36'000	+ 3'000	+ 9.09 %	Introduction de la discipline fondamentale en informatique (reconfiguration des postes).
541.3160.00	Locations	440	4'100	3'500	- 600	- 14.63 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
541.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	8'791	26'700	47'000	+ 20'300	+ 76.03 %	Mesure F01. Salon de la formation 2022 et Assemblée annuelle des directrices et des directeurs de gymnases suisses.
541.3170.00.01	Frais réception, déplacements	7'548	8'000	8'000			
541.3170.00.02	Repas de maturité	-	6'000	6'000			
541.3170.00.03	Séances d'informations spécifiques	-	3'000	3'000			
541.3170.00.04	Diverses manifestations	1'243	9'700	30'000	+ 20'300	+ 209.28 %	
541.3171.00	Activités para/périscolaires	33'397	89'000	85'700	- 3'300	- 3.71 %	En lien avec l'effectif des élèves et des montants forfaités alloués par élève.
541.4250.00	Ventes	-29'370	-30'900	-31'800	- 900	+ 2.91 %	
541.4260.00	Remboursements de tiers	-149'979	-30'700	-145'800	- 115'100	+ 374.92 %	Remboursement par AI des frais d'enseignement et d'assistance scolaire d'une élève.
541.4270.00	Contributions spéciales des élèves	-	-500	-500			
541.4472.00	Locations	-482	-2'800	-2'800			
541.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-8'250	-5'400	-6'500	- 1'100	+ 20.37 %	
541.4611.00	Dédommagements des cantons et des concordats	-418'200	-632'400	-642'600	- 10'200	+ 1.61 %	1/2 contribution en plus en maturité gymnasiale bilingue (Laufon) et en lien avec l'effectif des élèves en provenance des cantons BL et SO.
542	Division Technique (net)	8'341'717	8'738'800	9'056'300	+ 317'500	+ 3.63 %	
	dont charges	12'160'185	12'062'100	12'272'300	+ 210'200	+ 1.74 %	
	dont revenus	-3'818'468	-3'323'300	-3'216'000	+ 107'300	- 3.23 %	
542.3000.00	Jetons de présence	-	500	700	+ 200	+ 40.00 %	2 séances par année avec la présence de 10 membres.
542.3010.00	Traitements du personnel administratif	574'416	573'200	597'000	+ 23'800	+ 4.15 %	
542.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-14'400	-14'400			
542.3020.00	Traitements du personnel enseignant	8'565'735	8'544'500	8'767'900	+ 223'400	+ 2.61 %	Mesure F29. + 0.25 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Adaptations aux dernières données et montants connus des comptes 2020 et 2021. Titres pédagogiques.
542.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-215'400	-215'400			
542.3050.00	Assurances sociales	586'825	583'800	586'800	+ 3'000	+ 0.51 %	
542.3051.00	Caisse de pensions	978'459	1'008'600	1'003'200	- 5'400	- 0.54 %	
542.3053.00	Assurance-accidents	38'106	24'600	18'000	- 6'600	- 26.83 %	
542.3054.00	Cotisations allocations familiales	245'500	244'100	247'500	+ 3'400	+ 1.39 %	
542.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	92'250	73'300	74'300	+ 1'000	+ 1.36 %	
542.3100.00	Fournitures de bureau	3'601	5'000	4'000	- 1'000	- 20.00 %	
542.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	2'777	4'000	3'000	- 1'000	- 25.00 %	
542.3103.00	Bibliothèque, médiathèque	1'117	1'500	1'500			
542.3104.00	Matériel didactique	691'214	750'000	719'000	- 31'000	- 4.13 %	Mesure F34.
542.3104.00.01	Matériel d'enseignement, logiciels	383'339	460'000	419'000	- 41'000	- 8.91 %	
542.3104.00.03	Matériel scolaire pour revente	307'611	290'000	300'000	+ 10'000	+ 3.45 %	
542.3104.00.04	Frais pour produits du travail	264	-	-			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
542.3106.00	Matériel médical et sanitaire	1'200	500	1'000	+ 500	+ 100.00 %	Pour 5 à 6 pharmacies. La SUVA ne fournit plus de matériel sanitaire gratuitement.
542.3110.00	Mobilier et équipement	57'816	80'000	80'000			
542.3110.00.01	Mobilier et équipement autres secteurs	5'975	10'000	10'000			
542.3110.00.02	Mobilier et équipement enseignement	51'841	70'000	70'000			
542.3130.00	Honoraires et prestations de services	145'167	151'700	150'700	- 1'000	- 0.66 %	Diminution des frais de téléphonie et de ports.
542.3130.00.01	Frais téléphone, ass., affranchissement	24'501	27'000	26'000	- 1'000	- 3.70 %	
542.3130.00.02	Frais exploitation restaurant	117'097	117'200	117'200			
542.3130.00.03	Cotisations à des associations	3'570	3'500	3'500			
542.3130.00.04	Droits d'auteurs	-	4'000	4'000			
542.3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	45'897	24'000	24'000			
542.3134.00	Primes d'assurances de choses	97'112	97'500	102'500	+ 5'000	+ 5.13 %	Adaptation de la somme assurée en fonction de l'effectif des élèves à plein temps.
542.3139.00	Frais de procédures de qualification	-	19'000	19'000			
542.3150.00	Entretien mobilier et équipements autres secteurs	901	2'000	2'000			
542.3151.00	Entretien mobilier et équipement enseignement	21'777	30'000	30'000			
542.3160.00	Locations	625	700	700			
542.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	9'796	35'000	37'000	+ 2'000	+ 5.71 %	Salon interjurassien de la formation 2022.
542.3171.00	Activités para/périscolaires	-105	38'400	30'200	- 8'200	- 21.35 %	Remplacement des voyages d'études par des activités en journée.
542.3920.00	Imputations internes pour fermages, loyer	-	-	2'100	+ 2'100		Répartition des locations versées par AvenirFormation (546) avec SIN-Service des bâtiments et domaines (430).
542.4230.00	Ecolages	-218'210	-150'500	-204'600	- 54'100	+ 35.95 %	A l'EMT : +3 élèves externes au canton. A l'EST : +15 étudiant-e-s, soit +30 finances d'inscription semestrielle.
542.4240.00	Produits pour travaux en faveur de tiers	-562	-	-			
542.4250.00	Ventes imprimés, matériel, outils	-450'176	-410'700	-422'500	- 11'800	+ 2.87 %	Facturation supports de cours, outillage, matériel et primes SUVA en fonction de l'effectif des élèves.
542.4260.00	Remboursements de tiers	-153'100	-140'000	-83'500	+ 56'500	- 40.36 %	Pas de facturation pour les CIE dans les professions électronicien-ne, opérateur-trice de machines automatisées et laborantin-e.
542.4472.00	Locations	-10'018	-9'600	-6'200	+ 3'400	- 35.42 %	Transfert des locations de salles versées par AvenirFormation à la rubrique 542.4920.00.
542.4610.00	Dédommagement de la Confédération	-2'295'933	-2'100'400	-2'069'500	+ 30'900	- 1.47 %	Adaptation à la statistique des élèves (OFS) et aux estimations SEFRI du 21 janvier 2021 concernant le calcul des forfaits fédéraux.
542.4610.01	Subv.cours interentreprises et examens	-265'920	-264'900	-225'200	+ 39'700	- 14.99 %	Moins de jours CIE dans les professions automatique-rien-ne, opérateur-trice de machines automatisées et polymécanicien-ne.
542.4611.00	Dédommagements des cantons et des concordats	-424'550	-247'200	-199'500	+ 47'700	- 19.30 %	Selon les contributions facturées au 15.11.2020. Dual : +4 app. BE/NE et + 5 étud. BE/NE. Plein temps : -4 app. BE et -3 app. autres cantons.
542.4920.00	Imputations internes pour fermages, loyer	-	-	-5'000	- 5'000		Cf. commentaires de la rubrique 542.4472.00.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
543	Division Artisanale (net)	1'886'996	2'116'800	1'969'100	- 147'700	- 6.98 %	
	<i>dont charges</i>	<i>5'003'468</i>	<i>4'905'000</i>	<i>4'980'600</i>	<i>+ 75'600</i>	<i>+ 1.54 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-3'116'473</i>	<i>-2'788'200</i>	<i>-3'011'500</i>	<i>- 223'300</i>	<i>+ 8.01 %</i>	
543.3000.00	Jetons de présence	-	800	800			
543.3010.00	Traitements du personnel administratif	433'077	450'200	467'200	+ 17'000	+ 3.78 %	
543.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-11'300	-11'300			
543.3020.00	Traitements du personnel enseignant	3'518'578	3'403'200	3'454'900	+ 51'700	+ 1.52 %	Mesure F29. + 0.43 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
543.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-85'800	-85'800			
543.3050.00	Assurances sociales	251'850	244'800	246'200	+ 1'400	+ 0.57 %	
543.3051.00	Caisse de pensions	403'349	424'900	429'000	+ 4'100	+ 0.96 %	
543.3053.00	Assurance-accidents	23'683	17'700	7'500	- 10'200	- 57.63 %	
543.3054.00	Cotisations allocations familiales	105'316	102'400	103'700	+ 1'300	+ 1.27 %	
543.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	39'201	30'700	31'200	+ 500	+ 1.63 %	
543.3100.00	Fournitures de bureau	1'160	1'500	500	- 1'000	- 66.67 %	
543.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	-	800	800			
543.3103.00	Bibliothèque, médiathèque	1'164	1'000	1'000			
543.3104.00	Matériel didactique	104'676	119'000	113'500	- 5'500	- 4.62 %	Mesure F34.
543.3104.00.01	Matériel d'enseignement, logiciels	44'034	50'000	44'500	- 5'500	- 11.00 %	
543.3104.00.02	Marchandises consommables	4'508	7'000	7'000			
543.3104.00.03	Matériel scolaire pour revente	42'826	45'000	45'000			
543.3104.00.04	Frais pour produits du travail	-	1'000	1'000			
543.3104.00.05	Matériel divers	13'307	16'000	16'000			
543.3106.00	Matériel médical et sanitaire	150	300	300			
543.3110.00	Mobilier et équipement	6'681	11'000	9'000	- 2'000	- 18.18 %	Adaptation aux besoins en matériel non scolaire.
543.3110.00.01	Mobilier et équipements autres secteurs	890	5'000	3'000	- 2'000	- 40.00 %	
543.3110.00.02	Mobilier et équipement enseignement	5'790	6'000	6'000			
543.3130.00	Honoraires et prestations de service	45'692	62'600	62'300	- 300	- 0.48 %	
543.3130.00.01	Frais téléphone, ass, affranchissement	15'692	16'900	16'900			
543.3130.00.02	Frais d'exploitation restaurant	28'600	42'000	42'000			
543.3130.00.03	Cotisations à des associations	1'400	1'700	1'400	- 300	- 17.65 %	
543.3130.00.04	Droits d'auteurs	-	2'000	2'000			
543.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	31'767	52'000	51'000	- 1'000	- 1.92 %	
543.3132.00.02	Honoraires intervenants externes	30'090	52'000	51'000	- 1'000	- 1.92 %	
543.3132.00.03	Droit d'auteurs	1'677	-	-			
543.3134.00	Primes d'assurances de choses	1'525	1'500	1'500			
543.3150.00	Entretien mobilier et équipements autres secteurs	377	2'000	2'000			
543.3151.00	Entretien mobilier et équipements enseignement	4'391	7'000	7'000			
543.3153.00	Entretien informatique (matériel)	23'285	32'000	32'000			
543.3160.00	Locations	90	500	1'000	+ 500	+ 100.00 %	Location de surfaces pour les leçons d'éducation physique et sportive.
543.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	6'004	17'900	22'500	+ 4'600	+ 25.70 %	Concours Poivier d'Argent 2022.
543.3171.00	Activités para/périscolaires	1'454	18'300	14'200	- 4'100	- 22.40 %	Remplacement de quelques voyages d'études par des activités en journée.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
543.3920.00	Imputations internes pour fermages,loyer	-	-	18'600	+ 18'600		Répartition des locations versées par AvenirFormation (546) avec SIN-Service des bâtiments et domaines (430).
543.4230.00	Ecolages	-41'750	-43'200	-41'700	+ 1'500	- 3.47 %	En lien avec l'effectif des élèves.
543.4250.00	Ventes imprimés, matériel, outils	-46'622	-49'500	-49'500			
543.4260.00	Remboursements de tiers	-	-156'200	-	+ 156'200	- 100.00 %	Transfert à la rubrique 543.4910.00.
543.4472.00	Locations	-45'587	-28'300	-18'900	+ 9'400	- 33.22 %	Transfert des locations de salles versées par AvenirFormation à la rubrique 543.4920.00.
543.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-1'213'587	-1'083'600	-1'117'200	- 33'600	+ 3.10 %	Adaptation à la statistique des élèves (OFS) et aux estimations SEFRI du 21 janvier 2021 concernant le calcul des forfaits fédéraux.
543.4611.00	Dédommagements des cantons et des concordats	-1'465'815	-1'427'400	-1'446'200	- 18'800	+ 1.32 %	Selon les contributions facturées au 15.11.2020 (+ 3 apprenti-e-s en provenance d'autres canton que BE/NE.
543.4910.00	Imputations internes - prestations de service	-303'111	-	-300'000	- 300'000		Cf. commentaire de la rubrique 543.4260.00 (30 places au lieu de 12).
543.4920.00	Imputations internes pour fermages,loyer	-	-	-38'000	- 38'000		Cf. commentaire de la rubrique 543.4472.00.
544	Division Commerciale (net)	7'507'778	7'273'300	7'615'100	+ 341'800	+ 4.70 %	
	<i>dont charges</i>	<i>9'935'517</i>	<i>9'651'000</i>	<i>10'046'500</i>	<i>+ 395'500</i>	<i>+ 4.10 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'427'739</i>	<i>-2'377'700</i>	<i>-2'431'400</i>	<i>- 53'700</i>	<i>+ 2.26 %</i>	
544.3000.00	Jetons de présence	-	600	1'000	+ 400	+ 66.67 %	3 séances annuelles avec la présence de tous les membres.
544.3010.00	Traitements du personnel administratif	909'493	1'166'800	1'224'000	+ 57'200	+ 4.90 %	+ 0.30 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
544.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-29'400	-29'400			
544.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'001'074	6'462'300	6'660'500	+ 198'200	+ 3.07 %	Mesure F29. + 2.44 postes. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". 1 classe en plus en école de commerce.
544.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-162'900	-162'900			
544.3050.00	Assurances sociales	494'910	484'800	494'000	+ 9'200	+ 1.90 %	
544.3051.00	Caisse de pensions	780'392	784'700	781'900	- 2'800	- 0.36 %	
544.3053.00	Assurance-accidents	16'296	14'800	15'100	+ 300	+ 2.03 %	
544.3054.00	Cotisations allocations familiales	206'989	202'700	208'600	+ 5'900	+ 2.91 %	
544.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	77'423	60'800	62'600	+ 1'800	+ 2.96 %	
544.3100.00	Fournitures de bureau	4'867	12'000	6'500	- 5'500	- 45.83 %	
544.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	5'730	8'000	8'000			
544.3103.00	Bibliothèque, médiathèque	9'879	10'000	10'000			
544.3104.00	Matériel didactique	76'344	86'500	82'500	- 4'000	- 4.62 %	Mesure F34. Logiciel d'enseignement numérique Réforme 2022.
544.3105.00	Marchandises pour restaurant scolaire	150'015	210'000	280'000	+ 70'000	+ 33.33 %	Adaptation aux données et à la réorganisation de la distribution des repas à la DIVSSA.
544.3106.00	Matériel médical et sanitaire	478	400	400			
544.3110.00	Mobilier et équipement	30'681	35'000	35'000			
544.3110.00.01	Mobilier et équipements autres secteurs	9'926	13'000	13'000			
544.3110.00.02	Mobilier et équipements enseignement	20'756	22'000	22'000			

Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
				en CHF	en %	
544.3130.00	Honoraires et prestations de service	27'010	44'600	43'500	- 1'100	- 2.47 % Diminution des frais de ports.
544.3130.00.01	Frais téléphone, ass., affranchissement	18'973	28'800	28'000	- 800	- 2.78 %
544.3130.00.02	Frais exploitation restaurant	4'714	8'000	7'500	- 500	- 6.25 %
544.3130.00.03	Cotisations à des associations	3'323	4'000	4'000		
544.3130.00.04	Droits d'auteurs	-	3'800	4'000	+ 200	+ 5.26 %
544.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	35'362	91'000	113'000	+ 22'000	+ 24.18 % Augmentation du nombre de candidats dans les tests de langues et des stagiaires CIE Allemagne.
544.3132.00.01	Indemnités experts examens	22'141	76'000	85'000	+ 9'000	+ 11.84 %
544.3132.00.02	Honoraires intervenants externes	9'710	15'000	28'000	+ 13'000	+ 86.67 %
544.3132.00.03	Droits d'auteurs	3'511	-	-		
544.3137.00	TVA restaurant scolaire	12'369	15'600	20'800	+ 5'200	+ 33.33 % TVA sur recettes restaurant scolaire (voir rubrique 544.4220.00).
544.3150.00	Entretien mobilier et équipements autres secteurs	3'148	4'000	4'000		
544.3151.00	Entretien mobilier et équip. enseignement	2'800	1'500	3'000	+ 1'500	+ 100.00 % Adaptation aux comptes 2020.
544.3153.00	Entretien informatique (matériel)	48'464	51'000	51'000		
544.3160.00	Locations	-	2'000	2'000		
544.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	12'280	47'400	57'000	+ 9'600	+ 20.25 % Mesure F01. Nouvelle ordonnance de formation commerce/vente et Salon interjurassien de la formation 2022.
544.3170.00.01	Frais de réception, déplacements	10'279	28'000	22'000	- 6'000	- 21.43 %
544.3170.00.02	Cours nouvelles ordonnances de formation	-	1'000	10'000	+ 9'000	+ 900.00 %
544.3170.00.03	Séances d'informations spécifiques	85	10'000	2'500	- 7'500	- 75.00 %
544.3170.00.04	Diverses manifestations	1'916	8'400	22'500	+ 14'100	+ 167.86 %
544.3171.00	Activités para/périscolaires	21'112	46'800	49'400	+ 2'600	+ 5.56 % En lien avec l'effectif des élèves.
544.3910.00	Prestations de service	8'400	-	-		
544.3920.00	Imputations internes pour fermages, loyer	-	-	25'000	+ 25'000	Répartition des locations versées par AvenirFormation (546) avec SIN-Service des bâtiments et domaines (430).
544.4220.00	Recettes du restaurant scolaire	-186'464	-300'000	-400'000	- 100'000	+ 33.33 % Cf. commentaire de la rubrique 544.3105.00.
544.4230.00	Ecolages	-35'065	-54'900	-54'900		
544.4250.00	Ventes d'imprimés et de matériel	-8'258	-8'000	-8'000		
544.4260.00	Remboursements de tiers	-24'882	-24'000	-24'000		
544.4472.00	Locations	-34'062	-30'000	-15'500	+ 14'500	- 48.33 % Transfert des locations de salles versées par AvenirFormation à la rubrique 544.4920.00.
544.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-2'042'378	-1'892'300	-1'855'400	+ 36'900	- 1.95 % Adaptation à la statistique des élèves (OFS) et aux estimations SEFRI du 21 janvier 2021 concernant le calcul des forfaits fédéraux.
544.4611.00	Dédommagements des cantons et des concordats	-96'630	-68'500	-34'600	+ 33'900	- 49.49 % Selon les contributions facturées au 15.11.2020. Plein temps : - 1 élève à EC et - 3 étudiant-e-s à ESIG.
544.4920.00	Imputations internes pour fermages, loyer	-	-	-39'000	- 39'000	Cf. commentaire de la rubrique 544.4472.00.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
545	Division Santé-Social-Arts (net)	8'881'552	8'886'700	8'925'200	+ 38'500	+ 0.43 %	
	<i>dont charges</i>	<i>10'347'777</i>	<i>10'263'300</i>	<i>10'295'100</i>	<i>+ 31'800</i>	<i>+ 0.31 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'466'226</i>	<i>-1'376'600</i>	<i>-1'369'900</i>	<i>+ 6'700</i>	<i>- 0.49 %</i>	
545.3000.00	Jetons de présence	2'200	4'000	3'500	- 500	- 12.50 %	Adaptation au nombre de dossiers d'admissions à traiter.
545.3010.00	Traitements du personnel administratif	825'470	830'500	856'700	+ 26'200	+ 3.15 %	
545.3010.01	Traitements servis aux élèves	399'493	437'900	400'500	- 37'400	- 8.54 %	
545.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-20'900	-20'900			
545.3020.00	Traitements du personnel enseignant	7'017'834	6'994'600	7'003'200	+ 8'600	+ 0.12 %	Mesure F29. - 0.79 poste. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
545.3020.09	Remboursement traitements du corps enseignant	-	-177'300	-177'300			
545.3050.00	Assurances sociales	517'577	499'800	518'000	+ 18'200	+ 3.64 %	
545.3051.00	Caisse de pensions	825'398	830'800	840'000	+ 9'200	+ 1.11 %	
545.3053.00	Assurance-accidents	16'602	15'200	15'900	+ 700	+ 4.61 %	
545.3054.00	Cotisations allocations familiales	216'439	208'900	218'500	+ 9'600	+ 4.60 %	
545.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	81'491	62'700	65'600	+ 2'900	+ 4.63 %	
545.3090.00	Formation du personnel	120	-	-			
545.3100.00	Fournitures de bureau	3'655	4'000	2'000	- 2'000	- 50.00 %	
545.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	638	3'000	5'000	+ 2'000	+ 66.67 %	Nouveau plan d'études cadre pour l'école de culture générale.
545.3103.00	Bibliothèque, médiathèque	16'237	18'000	18'000			
545.3104.00	Matières premières, produits pour l'ens.	33'197	45'000	42'000	- 3'000	- 6.67 %	Mesure F34.
545.3105.00	Marchandises pour restaurant scolaire	716	1'500	1'500			
545.3106.00	Matériel médical et sanitaire	59	500	500			
545.3110.00	Mobilier et équipement	44'425	47'000	45'000	- 2'000	- 4.26 %	Adaptation en fonction des besoins de renouvellement.
545.3130.00	Honoraires et prestations de service	25'279	24'500	24'500			
545.3130.00.01	Frais téléphone, ass., affranchissement	14'999	15'000	15'000			
545.3130.00.02	Frais exploitation restaurant	9'500	2'000	2'000			
545.3130.00.03	Cotisations à des associations	780	1'500	1'500			
545.3130.00.04	Droits d'auteurs	-	5'000	5'000			
545.3130.00.05	Santé des élèves	-	1'000	1'000			
545.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	228'899	16'000	16'000			
545.3132.00.01	Indemnités experts examens	13'783	-	-			
545.3132.00.02	Honoraires intervenants externes	210'243	16'000	16'000			
545.3132.00.03	Droits d'auteurs	4'873	-	-			
545.3139.00	Frais de procédures de qualification	-	26'000	26'000			
545.3150.00	Entretien mobilier et équipements autres secteurs	3'271	2'000	2'000			
545.3151.00	Entretien mobilier et équipements enseignement	8'022	13'000	13'000			
545.3153.00	Entretien informatique	26'159	24'000	28'000	+ 4'000	+ 16.67 %	En lien avec l'utilisation du parc informatique.
545.3160.00	Locations	8'279	15'000	15'000			
545.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	26'338	42'600	40'000	- 2'600	- 6.10 %	Mesure F01. Salon interjurassien de la formation 2022.
545.3170.00.01	Frais réception, déplacements	10'375	19'000	9'000	- 10'000	- 52.63 %	
545.3170.00.04	Diverses manifestations	13'105	16'700	22'000	+ 5'300	+ 31.74 %	
545.3170.00.05	Déplacements, logements et repas élèves	2'858	3'000	3'000			
545.3170.00.06	Frais pour partenariats externes	-	3'900	6'000	+ 2'100	+ 53.85 %	
545.3171.00	Activités para/périscolaires	19'978	66'100	66'100			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
545.3611.00	Dédommagements aux cantons et aux concordats	-	65'600	46'800	- 18'800	- 28.66 %	Moins d'étudiant-e-s en provenance du canton de Neuchâtel dans la filière maturité spécialisée Arts Visuels (-2).
545.3614.00	Dédommagements aux entreprises publiques	-	163'300	180'000	+ 16'700	+ 10.23 %	Cours interentreprises repris complètement par l'OrTra jurassienne santé-social.
545.4250.00	Ventes d'imprimés et de matériel	-21'700	-2'000	-1'000	+ 1'000	- 50.00 %	
545.4260.00	Remboursements de tiers	-290'737	-393'600	-380'600	+ 13'000	- 3.30 %	Frais de formation pris en charge par l'assurance invalidité.
545.4472.00	Locations	-6'441	-7'300	-7'300			
545.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-891'318	-757'500	-792'000	- 34'500	+ 4.55 %	Adaptation à la statistique des élèves (OFS) et aux estimations SEFRI du 21 janvier 2021 concernant le calcul des forfaits fédéraux.
545.4611.00	Dédommagements des cantons et des concordats	-256'030	-216'200	-189'000	+ 27'200	- 12.58 %	Cf. commentaire de la rubrique 546.3611.00 et -2 élèves bernois en option BEJUNE.
546	AvenirFormation - unité de formation continue (net)	-	-	-			
	<i>dont charges</i>	2'701'576	3'568'400	3'688'800	+ 120'400	+ 3.37 %	
	<i>dont revenus</i>	-2'701'576	-3'568'400	-3'688'800	- 120'400	+ 3.37 %	
546.3010.00	Traitements du personnel administratif	631'916	724'500	688'000	- 36'500	- 5.04 %	Globalement, le centre d'imputation est toujours autofinancé et neutre pour le résultat de l'Etat.
546.3020.00	Traitements du personnel enseignant	893'419	1'058'500	1'321'500	+ 263'000	+ 24.85 %	
546.3050.00	Assurances sociales	97'030	113'600	125'800	+ 12'200	+ 10.74 %	
546.3051.00	Caisse de pensions	94'087	105'100	114'300	+ 9'200	+ 8.75 %	
546.3053.00	Assurance-accidents	3'246	3'400	4'000	+ 600	+ 17.65 %	
546.3054.00	Cotisations allocations familiales	40'611	47'400	53'200	+ 5'800	+ 12.24 %	
546.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	12'561	13'900	16'000	+ 2'100	+ 15.11 %	
546.3090.00	Formation du personnel	5'410	15'000	14'000	- 1'000	- 6.67 %	Reprise des formations annulées en 2020 (COVID-19).
546.3100.00	Fournitures de bureau	7'870	15'000	12'000	- 3'000	- 20.00 %	Adaptation du budget selon données actuelles (impact COVID 2020).
546.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	49'245	90'000	90'000			
546.3104.00	Matériel didactique	118'485	210'000	180'000	- 30'000	- 14.29 %	Adaptation du budget selon données actuelles (impact COVID 2020).
546.3110.00	Mobilier et équipement	25'845	30'000	30'000			
546.3130.00	Honoraires et prestations de service	71'981	95'000	95'000			
546.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	143'984	191'000	190'000	- 1'000	- 0.52 %	
546.3160.00	Locations	91'639	184'000	62'000	- 122'000	- 66.30 %	Locations salles divisions CEJEF attribuées à la rubrique 546.3920.00 (- 82'000). Gratuité des salles pour les programmes AIS et PrePPa (- 40'000).
546.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	40'349	78'000	78'000			
546.3181.00	Pertes sur créance effectives (éliminations)	6'273	15'000	15'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
546.3614.00	Dédommagements aux entreprises publiques	323'084	579'000	450'000	- 129'000	- 22.28 %	Diminution du volume COMUNICA suite à l'ouverture des classes AIS.
546.3910.00	Imputations internes pour prestations de services	44'540	-	68'000	+ 68'000		Prestations internes fournies par FormationEmploi (547), Service de l'informatique (770) et Centre d'orientation scolaire et professionnelle (505) attribuées jusqu'au 31.12.2019 à d'autres rubriques.
546.3920.00	Imputations internes pour fermages, loyers	-	-	82'000	+ 82'000		Cf. remarque de la rubrique 546.3160.00.
546.4231.00	Taxes de cours	-1'123'561	-2'869'600	-1'840'400	+ 1'029'200	- 35.87 %	Taxes de cours de l'Association jurassienne d'accueil des migrants (AJAM)et du Fonds de soutien aux formations professionnelles (511, FSFP) attribuées à la rubrique 515.4614.00.
546.4250.00	Ventes d'imprimés et de matériel	-17'644	-20'000	-22'000	- 2'000	+ 10.00 %	Adaptations aux données actuelles.
546.4610.00	Dédommagements de la Confédération	-158'700	-105'200	-180'000	- 74'800	+ 71.10 %	Prévisions de subventionnement selon décret 413.611 en révision.
546.4614.00	Dédommagement des entreprises publiques	-776'214	-	-850'000	- 850'000		Taxes de cours AJAM et FSFP (511) anciennement attribuées à la rubrique 546.4231.00.
546.4892.00	Prélèvements sur le compte courant interne	-131'642	-	-			
546.4910.00	Imputations internes pour prestations de services	-493'815	-573'600	-796'400	- 222'800	+ 38.84 %	Augmentation volume programmes Simplement mieux et PAI+. Subvention cantonale identique à la subvention fédérale (selon décret 413.611 en révision).
547	Formation Emploi - unité de formation continue (net)	-	-	-			
	<i>dont charges</i>	1'248'819	1'451'400	1'534'500	+ 83'100	+ 5.73 %	
	<i>dont revenus</i>	-1'248'819	-1'451'400	-1'534'500	- 83'100	+ 5.73 %	
547.3010.00	Traitements du personnel administratif	245'861	283'600	269'400	- 14'200	- 5.01 %	Globalement, le centre d'imputation est toujours autofinancé et neutre pour le résultat de l'Etat.
547.3020.00	Traitements du personnel enseignant	650'159	705'000	818'300	+ 113'300	+ 16.07 %	
547.3050.00	Assurances sociales	59'471	62'800	68'100	+ 5'300	+ 8.44 %	
547.3051.00	Caisse de pensions	89'661	88'400	90'800	+ 2'400	+ 2.71 %	
547.3053.00	Assurance-accidents	1'825	2'000	2'100	+ 100	+ 5.00 %	
547.3054.00	Cotisations allocations familiales	23'825	26'300	28'700	+ 2'400	+ 9.13 %	
547.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	8'849	8'400	8'600	+ 200	+ 2.38 %	
547.3090.00	Formation du personnel	-	10'000	10'000			
547.3100.00	Fournitures de bureau	374	2'200	1'000	- 1'200	- 54.55 %	
547.3102.00	Imprimés, annonces, publicité	-	2'200	-	- 2'200	- 100.00 %	Adaptation aux dernières données connues.
547.3104.00	Matériel didactique	33'134	33'000	35'000	+ 2'000	+ 6.06 %	Adaptation aux dernières données connues.
547.3110.00	Mobilier et équipement	1'260	30'000	30'000			
547.3113.00	Matériel informatique	26'925	44'000	44'000			
547.3130.00	Honoraires et prestations de service	19'370	6'600	19'500	+ 12'900	+ 195.45 %	Adaptation aux comptes 2020.
547.3132.00	Honoraires, conseillers externes, experts	22'080	68'200	25'000	- 43'200	- 63.34 %	Adaptation aux dernières données connues.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
547.3160.00	Locations	59'267	77'000	77'000			
547.3170.00	Frais de déplacement et autres frais	6'759	1'700	7'000	+ 5'300	+ 311.76 %	Adaptation aux comptes 2020.
547.4231.00	Taxes de cours	-3'632	-55'000	-5'000	+ 50'000	- 90.91 %	Mandats AvenirFormation imputés à la rubrique 547.4910.00.
547.4250.00	Ventes d'imprimés et de matériel	-4'493	-	-4'500	- 4'500		Adaptation aux comptes 2020.
547.4613.00	Dédommagements des assurances sociales	-1'217'694	-1'382'100	-1'495'000	- 112'900	+ 8.17 %	Selon les prévisions des mesures du marché du travail (MMT).
547.4614.00	Dédommagement des entreprises publiques	-	-14'300	-	+ 14'300	- 100.00 %	Mandats AvenirFormation imputés à la rubrique 547.4910.00.
547.4910.00	Imputations internes pour prestations de services	-23'000	-	-30'000	- 30'000		Mandats AvenirFormation adaptés aux dernières données connues.
760	Déléguée à l'égalité entre femmes et hommes (net)	253'311	324'400	346'200	+ 21'800	+ 6.72 %	
	<i>dont charges</i>	<i>331'661</i>	<i>355'400</i>	<i>365'200</i>	<i>+ 9'800</i>	<i>+ 2.76 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-78'350</i>	<i>-31'000</i>	<i>-19'000</i>	<i>+ 12'000</i>	<i>- 38.71 %</i>	
760.3000.00	Jetons de présence	-	1'000	1'000			
760.3010.00	Traitements du personnel	210'687	223'100	228'300	+ 5'200	+ 2.33 %	
760.3050.00	Assurances sociales	13'737	14'200	14'500	+ 300	+ 2.11 %	
760.3051.00	Caisse de pensions	22'074	23'200	23'500	+ 300	+ 1.29 %	
760.3053.00	Assurance-accidents	440	400	400			
760.3054.00	Cotisations allocations familiales	5'742	6'000	6'000			
760.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	2'157	1'800	1'800			
760.3100.00	Fournitures bureau	1'212	1'000	1'000			
760.3102.00	Publications, impression, campagne, pub.	14'396	15'000	15'000			
760.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	539	1'200	1'200			
760.3130.00	Etudes et prestations de service	59'678	55'500	59'500	+ 4'000	+ 7.21 %	
760.3130.00.01	Mandats rédaction et graphisme	-	2'500	2'000	- 500	- 20.00 %	
760.3130.00.02	Actions groupe violence	4'100	15'000	15'000			
760.3130.00.03	Frais de ports et téléphone	1'174	2'500	2'000	- 500	- 20.00 %	
760.3130.00.04	Chargée de projet	20'750	25'000	25'000			
760.3130.00.06	Cotisations aux associations	5'047	5'500	5'500			
760.3130.00.07	Tech'En Tête	28'607	5'000	10'000	+ 5'000	+ 100.00 %	
760.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'001	6'000	6'000			
760.3636.00	Subventions aux associations	-	5'000	5'000			
760.3637.00	Prix Egalité	-	2'000	2'000			
760.4260.00	Remboursements de frais	-78'350	-31'000	-19'000	+ 12'000	- 38.71 %	Contribution du Bureau fédéral pour l'égalité et de l'Académie suisse des sciences pour le Projet Tech-en tête (cf. rubrique 760.3130.00). Subventions perçues indépendamment des actions planifiées annuellement.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
6	Département des Finances (net)	-486'189'124	-501'284'600	-485'639'800	+ 15'644'800	- 3.12 %	
	<i>dont charges</i>	<i>117'518'200</i>	<i>113'752'900</i>	<i>115'980'500</i>	<i>+ 2'227'600</i>	<i>+ 1.96 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-603'707'324</i>	<i>-615'037'500</i>	<i>-601'620'300</i>	<i>+ 13'417'200</i>	<i>- 2.18 %</i>	
600	Trésorerie générale (net)	-159'183'560	-193'330'300	-168'393'700	+ 24'936'600	- 12.90 %	
	<i>dont charges</i>	<i>42'949'877</i>	<i>41'216'900</i>	<i>41'081'400</i>	<i>- 135'500</i>	<i>- 0.33 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-202'133'437</i>	<i>-234'547'200</i>	<i>-209'475'100</i>	<i>+ 25'072'100</i>	<i>- 10.69 %</i>	
600.3010.00	Traitements du personnel	1'093'409	1'084'100	1'166'900	+ 82'800	+ 7.64 %	Stabilité. Cf. 3e partie "Effectif du personnel". Stagiaire imputé au service et non plus au département.
600.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-27'500	-27'500			
600.3050.00	Assurances sociales	70'602	68'700	73'900	+ 5'200	+ 7.57 %	
600.3051.00	Caisse de pensions	112'473	119'900	123'800	+ 3'900	+ 3.25 %	
600.3053.00	Assurance-accidents	2'208	2'100	2'200	+ 100	+ 4.76 %	
600.3054.00	Cotisations allocations familiales	29'584	28'700	30'900	+ 2'200	+ 7.67 %	
600.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	11'109	8'700	9'200	+ 500	+ 5.75 %	
600.3090.00	Formation du personnel	2'740	-	-			
600.3100.00	Fournitures de bureau	2'675	3'500	2'700	- 800	- 22.86 %	
600.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	448	500	500			
600.3130.00	Taxes postales	14'454	12'000	14'800	+ 2'800	+ 23.33 %	Adaptation du montant des taxes aux comptes 2020.
600.3130.01	Frais de banque	36'079	17'900	27'900	+ 10'000	+ 55.87 %	
600.3130.02	Cotisations à des associations	14'397	14'200	14'500	+ 300	+ 2.11 %	
600.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	248	2'000	2'000			
600.3300.00	Amortissements imm.corporelles patr.adm.	17'834'972	18'306'100	18'386'300	+ 80'200	+ 0.44 %	Le montant des amortissements est à considérer globalement avec la rubrique 600.3660.00.
600.3400.00	Intérêts passifs engagements courants	6'346	10'000	6'500	- 3'500	- 35.00 %	
600.3401.00	Intérêts passifs eng.fin.à court terme	-	62'500	62'500			
600.3406.00	Intérêts passifs des eng.fin.long terme	5'078'129	4'551'000	4'205'200	- 345'800	- 7.60 %	Les taux du marché permettent de bénéficier de taux plus favorables lors de renouvellement de prêts.
600.3411.00	Pertes réalisées sur immob. corporelles PF	169'500	-	-			
600.3420.00	Commissions & droits garde dépôts titres	7'568	45'900	46'600	+ 700	+ 1.53 %	Les commissions et les frais sont en lien avec l'emprunt public contracté en 2020.
600.3440.00	Réévaluations placements financiers PF	569'230	-	-			
600.3499.00	Autres charges financières	489'659	450'000	630'000	+ 180'000	+ 40.00 %	Les liquidités nécessaires à court terme sont davantage concernées par les intérêts négatifs.
600.3621.40	Péréquation CH/cantons-comp.cas rigueur	817'857	763'300	708'800	- 54'500	- 7.14 %	Selon les indications obtenues de la Confédération.
600.3636.00	Subventions aux Eglises	3'065'358	3'079'000	3'079'000			
600.3660.00	Amortissements subv.investissements	13'520'831	12'614'300	12'514'700	- 99'600	- 0.79 %	Cf. commentaire rubrique 600.3300.00.
600.4100.00	Recettes provenant de la régie des sels	-10'289	-12'000	-10'300	+ 1'700	- 14.17 %	
600.4110.00	Part au bénéfice de la BNS	-22'974'448	-22'975'000	-34'285'300	- 11'310'300	+ 49.23 %	Montant réparti en fonction de la population. Selon la nouvelle convention, la part est sextuplée.

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
600.4210.00	Emoluments pour actes administratifs	-800	-	-			
600.4260.00	Remboursements de frais	-81'629	-85'500	-83'000	+ 2'500	- 2.92 %	
600.4400.00	Intérêts des liquidités	-0	-	-			
600.4401.00	Intérêts des créances	-2'180'228	-2'620'000	-2'230'000	+ 390'000	- 14.89 %	Moins d'intérêts moratoires attendus.
600.4402.00	Intérêts placements financiers court terme	-2'580	-2'600	-2'600			
600.4411.00	Gains comptables patrimoine financier	-740'814	-100'000	-100'000			
600.4420.00	Dividendes actions et parts sociales patr.fin.	-262'344	-263'200	-262'400	+ 800	- 0.30 %	
600.4429.00	Autres revenus de participations	-539	-	-			
600.4451.00	Revenus provenant de participations patr.adm.	-3'134'290	-3'098'600	-3'098'200	+ 400	- 0.01 %	
600.4463.00	Rémunération garantie BCJ et participation ECA	-1'462'000	-1'340'000	-1'462'000	- 122'000	+ 9.10 %	
600.4463.00.00	Rémunération de la garantie BCJ	-962'000	-840'000	-962'000	- 122'000	+ 14.52 %	
600.4463.00.01	Participation ECA	-500'000	-500'000	-500'000			
600.4464.00	Dividende Banque Nationale Suisse	-7'260	-7'300	-7'300			
600.4499.00	Autres revenus financiers	-188'107	-50'000	-190'000	- 140'000	+ 280.00 %	
600.4600.10	Part à l'impôt anticipé	-2'746'480	-6'700'000	-5'945'000	+ 755'000	- 11.27 %	Selon les indications de l'Administration fédérale des finances.
600.4620.00	Péréquation financière Confédération/cantons	-168'300'032	-169'064'000	-161'784'000	+ 7'280'000	- 4.31 %	
600.4620.00.10	Compensation des ressources	-148'499'303	-149'753'200	-141'846'100	+ 7'907'100	- 5.28 %	
600.4620.00.20	Compensation socio-démographique	-672'942	-192'700	-	+ 192'700	- 100.00 %	
600.4620.00.30	Compensation géo-topographique	-4'587'121	-4'403'800	-4'490'800	- 87'000	+ 1.98 %	
600.4620.00.40	Compensation des cas de rigueur	-14'540'666	-13'571'300	-12'601'900	+ 969'400	- 7.14 %	
600.4620.00.50	Mesures d'atténuation	-	-1'143'000	-2'845'200	- 1'702'200	+ 148.92 %	
600.4690.00	Dons, legs	-12'598	-	-			
600.4894.00	Prélèvements sur réserve politique budg.	-	-28'200'000	-	+ 28'200'000	- 100.00 %	
600.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-29'000	-29'000	-15'000	+ 14'000	- 48.28 %	Fin de la suppléance pour le Secrétariat du Parlement (cf. rubrique 100.3910.00).
610	Service des contributions - adm.générale (net)	278'079	977'400	817'000	- 160'400	- 16.41 %	
	dont charges	2'331'161	2'781'400	2'621'000	- 160'400	- 5.77 %	
	dont revenus	-2'053'081	-1'804'000	-1'804'000			
610.3000.00	Jetons de présence de commission	20'217	-	-			
610.3010.00	Traitements du personnel	1'875'545	2'301'100	2'225'500	- 75'600	- 3.29 %	Mesure F35. - 2.21 postes. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
610.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-58'300	-58'300			
610.3050.00	Assurances sociales	121'855	146'100	132'000	- 14'100	- 9.65 %	
610.3051.00	Caisse de pensions	162'144	216'100	195'200	- 20'900	- 9.67 %	
610.3053.00	Assurance-accidents	3'900	4'400	4'000	- 400	- 9.09 %	
610.3054.00	Cotisations allocations familiales	51'085	61'200	55'000	- 6'200	- 10.13 %	
610.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	19'235	18'300	16'600	- 1'700	- 9.29 %	
610.3090.00	Formation du personnel	13'632	-	-			
610.3100.00	Fournitures de bureau	2'507	6'500	-	- 6'500	- 100.00 %	
610.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	5'836	7'000	7'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
610.3130.00	Honoraires et prestations de service	49'367	20'000	20'000			
610.3132.00	Honoraires conseillers ext., experts, spécialistes	-	15'000	-	- 15'000	- 100.00 %	
610.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	5'837	44'000	24'000	- 20'000	- 45.45 %	
610.4009.00	Amendes fiscales	-2'050'242	-1'800'000	-1'800'000			
610.4009.00.2000	Rappels d'impôts	-155'075	-600'000	-600'000			
610.4009.00.2002	Autres impôts directs, personnes physiques	-1'895'166	-1'200'000	-1'200'000			
610.4210.00	Emoluments	-1'237	-4'000	-4'000			
610.4260.00	Remboursements de frais	-1'602	-	-			
611	Service des contributions - GEC (net)	1'554'222	1'524'000	1'532'800	+ 8'800	+ 0.58 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'588'705</i>	<i>1'560'000</i>	<i>1'568'800</i>	<i>+ 8'800</i>	<i>+ 0.56 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-34'483</i>	<i>-36'000</i>	<i>-36'000</i>			
611.3010.00	Traitements du personnel	938'404	926'800	957'700	+ 30'900	+ 3.33 %	
611.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-23'500	-23'500			
611.3050.00	Assurances sociales	60'555	58'900	60'700	+ 1'800	+ 3.06 %	
611.3051.00	Caisse de pensions	99'061	96'900	102'400	+ 5'500	+ 5.68 %	
611.3053.00	Assurance-accidents	1'940	1'800	1'800			
611.3054.00	Cotisations allocations familiales	25'310	24'700	25'200	+ 500	+ 2.02 %	
611.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	9'506	7'400	7'500	+ 100	+ 1.35 %	
611.3100.00	Fournitures de bureau	23'068	26'000	-	- 26'000	- 100.00 %	
611.3130.00	Prestations de services	430'743	440'000	435'000	- 5'000	- 1.14 %	
611.3130.00.01	Taxes postales	258'882	256'000	259'000	+ 3'000	+ 1.17 %	
611.3130.00.02	Affranchissement du courrier	171'106	183'000	175'000	- 8'000	- 4.37 %	
611.3130.00.04	Autres	755	1'000	1'000			
611.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	117	1'000	2'000	+ 1'000	+ 100.00 %	
611.4260.00	Remboursements de frais	-34'483	-36'000	-36'000			
612	Service des contributions - PPH (net)	-206'888'720	-203'774'800	-208'615'900	- 4'841'100	+ 2.38 %	
	<i>dont charges</i>	<i>4'518'960</i>	<i>4'530'200</i>	<i>4'584'100</i>	<i>+ 53'900</i>	<i>+ 1.19 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-211'407'680</i>	<i>-208'305'000</i>	<i>-213'200'000</i>	<i>- 4'895'000</i>	<i>+ 2.35 %</i>	
612.3010.00	Traitements du personnel	3'646'603	3'680'100	3'729'300	+ 49'200	+ 1.34 %	
612.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-93'200	-93'200			
612.3050.00	Assurances sociales	233'048	233'900	236'400	+ 2'500	+ 1.07 %	
612.3051.00	Caisse de pensions	374'797	397'200	403'400	+ 6'200	+ 1.56 %	
612.3053.00	Assurance-accidents	7'422	7'100	7'100			
612.3054.00	Cotisations allocations familiales	97'443	97'800	98'500	+ 700	+ 0.72 %	
612.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	36'638	29'300	29'600	+ 300	+ 1.02 %	
612.3100.00	Fournitures de bureau	6'532	8'000	-	- 8'000	- 100.00 %	
612.3102.00	Imprimés	41'804	45'000	45'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
612.3130.00	Prestations de service	45'426	68'000	68'000			
612.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'358	7'000	10'000	+ 3'000	+ 42.86 %	
612.3181.00	Remises d'impôt des PPH	27'889	50'000	50'000			
612.4000.00	Impôt sur le revenu des PPH	-173'619'695	-172'515'000	-178'195'000	- 5'680'000	+ 3.29 %	Mesures M01 et F35. Estimation des rentrées 2022 tenant compte de la reprise économique en cours (après crise Covid-19) et de la dernière baisse linéaire de 1% des barèmes.
612.4000.01	Variations d'impôt sur le revenu des PPH	-12'274'915	-6'100'000	-6'500'000	- 400'000	+ 6.56 %	Mesures M02. Estimation annuelle moyenne (contrepartie des éléments des années fiscales antérieures traditionnellement indéterminés lors des calculs de cotes provisoires intervenus en fin d'année fiscale).
612.4001.00	Impôt sur la fortune	-16'530'570	-18'140'000	-17'000'000	+ 1'140'000	- 6.28 %	Mesure M03. Estimation intégrant certains effets (décalés dans le temps) du Covid-19 en ce qui concerne l'évaluation de divers titres de propriété (calculs de la valeur fiscale des actions de sociétés non cotées en bourse).
612.4001.01	Variations d'impôt s/ la fortune des PPH	-1'349'379	-1'550'000	-805'000	+ 745'000	- 48.06 %	Mesure M04.
612.4009.00	Amendes fiscales	-2'023'097	-4'050'000	-4'050'000			Estimation influencée par le fait qu'une partie des taxations d'office concernant les déclarations-PPH 2020 interviendront en première partie de l'année 2022, à la suite du prolongement en 2021 du délai de dépôt des déclarations d'impôt.
612.4022.00	Impositions spéciales PPH	-5'557'523	-5'900'000	-6'600'000	- 700'000	+ 11.86 %	Mesure M05. Estimation tenant compte des tendances observées en ce domaine au cours des dernières années.
612.4022.01	Impôt sur les gains de loterie	-1'955	-1'000	-1'000			
612.4250.00	Vente d'imprimés	-3'009	-4'000	-4'000			
612.4260.00	Remboursements de frais	-350	-	-			
612.4613.00	Dédommag. des caisses de compensation	-47'187	-45'000	-45'000			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
613	Service des contributions - PMO (net)	-81'910'417	-70'963'200	-74'797'500	- 3'834'300	+ 5.40 %	
	<i>dont charges</i>	<i>29'302'167</i>	<i>23'632'000</i>	<i>27'987'600</i>	<i>+ 4'355'600</i>	<i>+ 18.43 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-111'212'584</i>	<i>-94'595'200</i>	<i>-102'785'100</i>	<i>- 8'189'900</i>	<i>+ 8.66 %</i>	
613.3010.00	Traitements du personnel	1'915'729	1'883'900	1'933'800	+ 49'900	+ 2.65 %	
613.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-47'700	-47'700			
613.3050.00	Assurances sociales	125'487	119'800	122'600	+ 2'800	+ 2.34 %	
613.3051.00	Caisse de pensions	171'354	173'900	170'700	- 3'200	- 1.84 %	
613.3053.00	Assurance-accidents	4'022	3'600	3'700	+ 100	+ 2.78 %	
613.3054.00	Cotisations allocations familiales	52'453	50'000	51'100	+ 1'100	+ 2.20 %	
613.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	19'374	15'000	15'300	+ 300	+ 2.00 %	
613.3100.00	Fournitures de bureau	7'968	10'500	-	- 10'500	- 100.00 %	
613.3102.00	Imprimés	2'590	7'000	2'500	- 4'500	- 64.29 %	
613.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	6'874	9'000	9'000			
613.3130.00	Prestations de service	42'949	57'600	57'000	- 600	- 1.04 %	Frais informatiques.
613.3130.01	Commission perception impôt à la source	118'325	94'000	90'000	- 4'000	- 4.26 %	Estimation en fonction de la rubrique 613.4002.00 (2%).
613.3132.00	Honor. experts éval.valeurs officielles	63'072	82'400	112'600	+ 30'200	+ 36.65 %	
613.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	5'210	12'000	12'000			
613.3510.01	Attribution au fonds de péréquation financière	7'594'317	6'075'000	7'290'000	+ 1'215'000	+ 20.00 %	Part versée au Fonds de péréquation (27% de l'impôt des travailleurs frontaliers). Directement par le bilan de l'Etat.
613.3601.00	Parts IFD destinées aux autres cantons	497'304	600'000	600'000			Estimation établie en fonction des répartitions intercantionales.
613.3602.10	Successions - parts communales	944'995	680'000	680'000			20% de la rubrique 613.4024.00
613.3602.11	Part des communes impôt des frontaliers	16'104'665	12'300'000	15'135'000	+ 2'835'000	+ 23.05 %	63% de l'impôt des travailleurs frontaliers sont versés aux communes.
613.3602.12	Part des communes suppl. IFD part RFFA	1'625'480	1'506'000	1'750'000	+ 244'000	+ 16.20 %	Estimation faite en fonction de l'IFD payé par les contribuables.
613.4002.00	Impôt à la source	-4'783'317	-4'700'000	-4'400'000	+ 300'000	- 6.38 %	Estimation en fonction des statistiques du nombre de permis délivrés et de l'entrée en vigueur d'une nouvelle législation (transfert d'une partie des sourciers à l'imposition ordinaire).
613.4002.01	Impôt des frontaliers	-28'127'100	-22'500'000	-27'000'000	- 4'500'000	+ 20.00 %	Estimation d'un retour de la croissance de l'économie en 2021 et donc d'un impôt frontaliers encaissé en 2022 proche des chiffres 2019/2020.
613.4010.00	Impôt sur le bénéfice des PMO	-37'679'889	-31'500'000	-34'795'000	- 3'295'000	+ 10.46 %	Mesures M06 et F35. Estimation en fonction des perspectives économiques et des prévisions des contribuables concernant les résultats futurs, y compris taux RFFA à 16%.
613.4011.00	Impôt s/ capital des SA et SARL	-7'527'299	-6'000'000	-5'400'000	+ 600'000	- 10.00 %	Mesure M07. Estimation en fonction des perspectives économiques et des prévisions des contribuables concernant les résultats futurs.
613.4019.00	Amendes fiscales	-501'071	-150'000	-150'000			
613.4022.00	Impôt sur les gains immobiliers	-6'402'787	-6'700'000	-5'500'000	+ 1'200'000	- 17.91 %	
613.4024.00	Impôt sur les successions et donations	-4'724'975	-3'400'000	-3'400'000			
613.4210.00	Emoluments	-4'250	-5'000	-5'000			
613.4250.00	Vente d'imprimés	-87	-200	-100	+ 100	- 50.00 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
613.4260.00	Remboursements de frais d'expertises	-17'910	-20'000	-20'000			
613.4600.00	Part à l'impôt fédéral direct	-21'338'017	-19'500'000	-22'000'000	- 2'500'000	+ 12.82 %	
613.4600.00.01	Part JU	-20'512'292	-18'000'000	-21'000'000	- 3'000'000	+ 16.67 %	
613.4600.00.02	Quote-part IFD	-825'725	-1'500'000	-1'000'000	+ 500'000	- 33.33 %	
613.4610.10	Subvention fédérale A16	-5'098	-5'000	-	+ 5'000	- 100.00 %	
613.4612.00	Dédommagements des communes	-100'785	-115'000	-115'000			
614	Recettes et administrations de district (net)	6'666'445	8'020'700	6'684'600	- 1'336'100	- 16.66 %	
	<i>dont charges</i>	<i>9'081'792</i>	<i>10'395'900</i>	<i>9'191'100</i>	<i>- 1'204'800</i>	<i>- 11.59 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'415'347</i>	<i>-2'375'200</i>	<i>-2'506'500</i>	<i>- 131'300</i>	<i>+ 5.53 %</i>	
614.3010.00	Traitements du personnel	1'268'715	1'325'500	1'297'600	- 27'900	- 2.10 %	
614.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-34'500	-34'500			
614.3050.00	Assurances sociales	80'393	84'100	82'300	- 1'800	- 2.14 %	
614.3051.00	Caisse de pensions	131'215	144'500	144'800	+ 300	+ 0.21 %	
614.3053.00	Assurance-accidents	2'575	2'700	2'500	- 200	- 7.41 %	
614.3054.00	Cotisations allocations familiales	33'605	35'200	34'300	- 900	- 2.56 %	
614.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	12'620	10'600	10'300	- 300	- 2.83 %	
614.3100.00	Fournitures de bureau	5'113	7'000	-	- 7'000	- 100.00 %	
614.3130.00	Frais de poursuites	949'584	1'100'000	1'077'000	- 23'000	- 2.09 %	Estimation s/années 2019/2020.
614.3130.00.01	Frais de poursuites-poursuites normales	876'892	1'003'000	1'000'000	- 3'000	- 0.30 %	
614.3130.00.02	Frais de poursuites - jugements	67'528	90'000	70'000	- 20'000	- 22.22 %	
614.3130.00.03	Frais de poursuites - impôt à la source	5'164	7'000	7'000			
614.3130.01	Autres taxes (ccp, ports)	44'263	59'000	57'000	- 2'000	- 3.39 %	Estimation s/années 2019/2020.
614.3132.00	Service de renseignements juridiques	12'821	16'100	16'100			Estimation s/années 2019/2020.
614.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	616	700	700			
614.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	680	3'000	3'000			
614.3181.00	Pertes sur créances fiscales effectives	6'539'591	7'642'000	6'500'000	- 1'142'000	- 14.94 %	Mesure F36. Estimation s/année 2020.
614.4009.00	Rachats actes de défaut de biens - pers.physiques	-1'292'218	-1'050'000	-1'250'000	- 200'000	+ 19.05 %	Mesure F36.
614.4019.00	Rachats actes de défaut de biens - pers.morales	-	-20'000	-	+ 20'000	- 100.00 %	Récupération auprès de sociétés quasi inexistante.
614.4210.00	Emoluments sur inventaires successions	-86'135	-100'000	-90'000	+ 10'000	- 10.00 %	Estimation s/années 2019/2020.
614.4210.01	Emoluments réquisitions de poursuite	-143'704	-132'000	-101'500	+ 30'500	- 23.11 %	Estimation s/années 2019/2020.
614.4260.00	Remboursements de frais	-256	-	-			
614.4260.01	Rbt de frais renseignements juridiques	-10'201	-10'000	-10'000			
614.4260.02	Remboursements de frais de poursuites	-816'982	-893'200	-893'000	+ 200	- 0.02 %	
614.4260.03	Récupération frais assistance judiciaire	-60'261	-150'000	-150'000			
614.4270.00	Ordonnances pénales CH en fav. RCJU	-5'590	-20'000	-12'000	+ 8'000	- 40.00 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
620	Contrôle des finances (net)	1'008'075	903'600	964'700	+ 61'100	+ 6.76 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'096'062</i>	<i>1'002'600</i>	<i>1'042'200</i>	<i>+ 39'600</i>	<i>+ 3.95 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-87'987</i>	<i>-99'000</i>	<i>-77'500</i>	<i>+ 21'500</i>	<i>- 21.72 %</i>	
620.3000.00	Traitements du magistrat	172'637	161'200	165'700	+ 4'500	+ 2.79 %	
620.3010.00	Traitements du personnel	718'761	669'500	684'100	+ 14'600	+ 2.18 %	
620.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-17'000	-17'000			
620.3050.00	Assurances sociales	53'465	52'700	53'800	+ 1'100	+ 2.09 %	
620.3051.00	Caisse de pensions	102'431	92'400	94'600	+ 2'200	+ 2.38 %	
620.3053.00	Assurance-accidents	1'667	1'600	1'600			
620.3054.00	Cotisations allocations familiales	22'409	22'000	22'400	+ 400	+ 1.82 %	
620.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	8'416	6'700	6'700			
620.3090.00	Formation du personnel	5'266	-	-			
620.3100.00	Fournitures de bureau	571	500	-	- 500	- 100.00 %	
620.3130.00	Prestations de service	4'672	3'800	20'600	+ 16'800	+ 442.11 %	Coûts prévus pour l'engagement d'un auditeur informatique externe.
620.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	1'650	1'800	1'800			
620.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	4'116	7'400	7'900	+ 500	+ 6.76 %	
620.4260.00	Remboursements de frais	-67'898	-75'000	-63'500	+ 11'500	- 15.33 %	
620.4610.10	Subventions fédérales A16	-20'089	-24'000	-14'000	+ 10'000	- 41.67 %	Diminution des examens demandés par l'OFROU sur l'achèvement de l'A16.
710	Service du registre foncier et du commerce (net)	-12'606'593	-13'262'000	-12'851'800	+ 410'200	- 3.09 %	
	<i>dont charges</i>	<i>921'063</i>	<i>887'000</i>	<i>1'293'200</i>	<i>+ 406'200</i>	<i>+ 45.79 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-13'527'656</i>	<i>-14'149'000</i>	<i>-14'145'000</i>	<i>+ 4'000</i>	<i>- 0.03 %</i>	
710.3010.00	Traitements du personnel	702'315	694'100	713'500	+ 19'400	+ 2.79 %	
710.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-17'600	-17'600			
710.3050.00	Assurances sociales	45'300	44'100	45'100	+ 1'000	+ 2.27 %	
710.3051.00	Caisse de pensions	78'378	79'300	81'800	+ 2'500	+ 3.15 %	
710.3053.00	Assurance-accidents	1'431	1'300	1'400	+ 100	+ 7.69 %	
710.3054.00	Cotisations allocations familiales	18'963	18'400	18'900	+ 500	+ 2.72 %	
710.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	7'121	5'600	5'600			
710.3100.00	Fournitures de bureau	4'774	4'500	4'000	- 500	- 11.11 %	
710.3130.00	Prestations de service	10'540	32'800	33'500	+ 700	+ 2.13 %	
710.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	2'322	2'000	2'300	+ 300	+ 15.00 %	
710.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	237	1'500	1'000	- 500	- 33.33 %	
710.3600.00	Parts de la Confédération émoluments RC	49'682	21'000	21'000			

Budget du compte de résultats	Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021		Explications
				en CHF	en %	
710.3910.00	Prestations de service	-	-	382'700	+ 382'700	Imputations internes permettant de faire ressortir le coût complet du centre d'imputation. Cf. correspondance aux rubriques 780.4910.00 et 770.4910.00.
710.4023.00	Droits de mutation et gages immobiliers	-11'319'551	-12'000'000	-12'000'000		
710.4023.00.01	Droits de mutations	-10'111'253	-10'800'000	-10'800'000		
710.4023.00.02	Droits de gages immobiliers	-1'208'298	-1'200'000	-1'200'000		
710.4210.00	Emoluments du Registre foncier	-1'728'024	-1'770'000	-1'770'000		
710.4210.01	Emoluments du Registre du commerce	-415'153	-290'000	-290'000		
710.4210.01.01	Emoluments RC fédéraux	-331'174	-210'000	-210'000		
710.4210.01.03	Emoluments RC cantonaux	-67'140	-65'000	-65'000		
710.4210.01.04	Débours RC	-16'839	-15'000	-15'000		
710.4260.00	Remboursements de frais	-64'929	-89'000	-85'000	+ 4'000	- 4.49 %
715	Office des poursuites et faillites Delémont (net)	-677'874	-782'900	-578'900	+ 204'000	- 26.06 %
	<i>dont charges</i>	<i>1'950'111</i>	<i>1'942'100</i>	<i>2'121'100</i>	<i>+ 179'000</i>	<i>+ 9.22 %</i>
	<i>dont revenus</i>	<i>-2'627'985</i>	<i>-2'725'000</i>	<i>-2'700'000</i>	<i>+ 25'000</i>	<i>- 0.92 %</i>
715.3010.00	Traitements du personnel	1'250'853	1'197'200	1'226'100	+ 28'900	+ 2.41 %
715.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-30'300	-30'300		
715.3050.00	Assurances sociales	78'879	76'000	77'600	+ 1'600	+ 2.11 %
715.3051.00	Caisse de pensions	120'031	115'600	125'300	+ 9'700	+ 8.39 %
715.3053.00	Assurance-accidents	2'447	2'300	2'400	+ 100	+ 4.35 %
715.3054.00	Cotisations allocations familiales	33'024	31'800	32'400	+ 600	+ 1.89 %
715.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	12'516	9'500	9'800	+ 300	+ 3.16 %
715.3090.00	Formation du personnel	860	-	-		
715.3100.00	Fournitures de bureau	2'446	6'000	-	- 6'000	- 100.00 %
715.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'217	2'000	2'000		
715.3130.00	Prestations de service	437'135	516'000	515'000	- 1'000	- 0.19 %
715.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	10'008	13'000	12'000	- 1'000	- 7.69 %
715.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	695	3'000	4'000	+ 1'000	+ 33.33 %
715.3910.00	Prestations de service	-	-	144'800	+ 144'800	Imputations internes permettant de faire ressortir le coût complet du centre d'imputation. Cf. correspondance aux rubriques 780.4910.00 et 770.4910.00.
715.4210.00	Emoluments	-2'625'254	-2'725'000	-2'700'000	+ 25'000	- 0.92 %
715.4260.00	Remboursements de frais	-2'732	-	-		

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
716	Office des poursuites et faillites Porrentruy (net)	-337'122	-510'000	-404'800	+ 105'200	- 20.63 %	
	<i>dont charges</i>	<i>1'350'415</i>	<i>1'460'000</i>	<i>1'595'200</i>	<i>+ 135'200</i>	<i>+ 9.26 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-1'687'537</i>	<i>-1'970'000</i>	<i>-2'000'000</i>	<i>- 30'000</i>	<i>+ 1.52 %</i>	
716.3010.00	Traitements du personnel	847'587	929'700	927'900	- 1'800	- 0.19 %	
716.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-23'600	-23'600			
716.3050.00	Assurances sociales	54'834	59'100	58'800	- 300	- 0.51 %	
716.3051.00	Caisse de pensions	71'596	77'000	79'500	+ 2'500	+ 3.25 %	
716.3053.00	Assurance-accidents	1'757	1'800	1'800			
716.3054.00	Cotisations allocations familiales	22'921	24'700	24'500	- 200	- 0.81 %	
716.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	8'608	7'500	7'300	- 200	- 2.67 %	
716.3090.00	Formation et perfectionnement personnel	750	-	-			
716.3100.00	Fournitures de bureau	2'810	2'500	500	- 2'000	- 80.00 %	
716.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'240	1'300	1'300			
716.3130.00	Prestations de service	329'765	370'000	385'000	+ 15'000	+ 4.05 %	A considérer globalement avec la rubrique 716.4210.00, décalage temporel possible.
716.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	6'956	7'000	7'000			
716.3170.00	Dédommagements, frais de déplacement	1'592	3'000	2'500	- 500	- 16.67 %	
716.3910.00	Prestations de service	-	-	122'700	+ 122'700		Imputations internes permettant de faire ressortir le coût complet du centre d'imputation. Cf. correspondance aux rubriques 780.4910.00 et 770.4910.00.
716.4210.00	Emoluments	-1'687'537	-1'970'000	-2'000'000	- 30'000	+ 1.52 %	
717	Office des poursuites et faillites Saignelégier (net)	3'282	-30'200	75'800	+ 106'000	- 350.99 %	
	<i>dont charges</i>	<i>476'406</i>	<i>504'800</i>	<i>605'800</i>	<i>+ 101'000</i>	<i>+ 20.01 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-473'124</i>	<i>-535'000</i>	<i>-530'000</i>	<i>+ 5'000</i>	<i>- 0.93 %</i>	
717.3010.00	Traitements du personnel	314'132	324'800	333'700	+ 8'900	+ 2.74 %	
717.3050.00	Assurances sociales	19'447	20'600	21'100	+ 500	+ 2.43 %	
717.3051.00	Caisse de pensions	41'069	41'200	41'900	+ 700	+ 1.70 %	
717.3053.00	Assurance-accidents	608	600	600			
717.3054.00	Cotisations allocations familiales	8'181	8'700	8'800	+ 100	+ 1.15 %	
717.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	3'185	2'600	2'700	+ 100	+ 3.85 %	
717.3100.00	Fournitures de bureau	186	500	-	- 500	- 100.00 %	
717.3102.00	Imprimés, publications	337	400	300	- 100	- 25.00 %	
717.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	373	400	400			
717.3130.00	Prestations de service	86'394	100'000	106'000	+ 6'000	+ 6.00 %	Frais liés aux notifications, frais de port, etc.
717.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	1'782	2'500	2'000	- 500	- 20.00 %	
717.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	712	2'500	2'500			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
717.3910.00	Prestations de service	-	-	85'800	+ 85'800		Imputations internes permettant de faire ressortir le coût complet du centre d'imputation. Cf. correspondance aux rubriques 780.4910.00 et 770.4910.00.
717.4210.00	Emoluments	-473'124	-535'000	-530'000	+ 5'000	- 0.93 %	Poursuites et faillites.
740	Office des véhicules (net)	-31'281'914	-32'998'800	-33'353'300	- 354'500	+ 1.07 %	
	<i>dont charges</i>	<i>4'685'998</i>	<i>4'591'200</i>	<i>4'628'100</i>	<i>+ 36'900</i>	<i>+ 0.80 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-35'967'912</i>	<i>-37'590'000</i>	<i>-37'981'400</i>	<i>- 391'400</i>	<i>+ 1.04 %</i>	
740.3010.00	Traitements du personnel	2'773'895	2'690'200	2'756'000	+ 65'800	+ 2.45 %	Mesure F37.
740.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-68'200	-68'200			
740.3050.00	Assurances sociales	173'014	170'800	168'200	- 2'600	- 1.52 %	
740.3051.00	Caisse de pensions	279'472	258'500	253'600	- 4'900	- 1.90 %	
740.3053.00	Assurance-accidents	9'311	5'200	5'000	- 200	- 3.85 %	
740.3054.00	Cotisations allocations familiales	72'319	71'400	70'100	- 1'300	- 1.82 %	
740.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	27'159	21'500	21'100	- 400	- 1.86 %	
740.3090.00	Formation du personnel	9'820	-	-			
740.3099.00	Autres charges de personnel	200	-	-			
740.3100.00	Fournitures de bureau	42'127	42'000	11'000	- 31'000	- 73.81 %	
740.3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures	32'550	59'200	45'000	- 14'200	- 23.99 %	Coût production des permis de conduire format carte de crédit revu à la baisse par le fournisseur.
740.3101.01	Achats de plaques et autres march.	41'727	44'000	44'000			
740.3101.02	Matériel d'exploitation, fournitures	3'591	3'800	5'800	+ 2'000	+ 52.63 %	Intégration du matériel d'exploitation technique non supporté par l'Economat cantonal.
740.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	2'943	2'000	1'800	- 200	- 10.00 %	Suppression d'un abonnement à une revue juridique.
740.3111.00	Machines, appareils et véhicules	9'370	4'500	8'600	+ 4'100	+ 91.11 %	Remplacement d'un rétroviseur ancien et défectueux.
740.3112.00	Prestations en nature, habillement	3'894	5'000	4'000	- 1'000	- 20.00 %	
740.3130.00	Prestations de service	251'702	267'800	263'800	- 4'000	- 1.49 %	Selon consommation annuelle variable.
740.3130.00.00	Prestations de service	510	-	-			
740.3130.00.01	Téléphones, téléfax	6'846	7'200	7'000	- 200	- 2.78 %	
740.3130.00.02	Ports, taxes postales	196'871	215'000	210'000	- 5'000	- 2.33 %	
740.3130.00.03	Frais de poursuites	46'323	44'000	45'000	+ 1'000	+ 2.27 %	
740.3130.00.04	Cotisations aux Associations	-349	300	300			
740.3130.00.07	Elimination document / Datarec	1'501	1'300	1'500	+ 200	+ 15.38 %	
740.3132.00	Assurance qualité	-	3'000	3'000			Audit de suivi 2022 par l'Association Suisse pour Systèmes de Qualité et de Management (SQS).
740.3134.00	Primes d'assurance	47'906	50'000	50'000			
740.3134.00.01	Primes assurances cyclomoteurs	27'101	27'500	27'500			
740.3134.00.02	Primes assurances RC	20'806	22'500	22'500			
740.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	2'374	2'500	2'500			

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
740.3151.00	Appareils techniques	26'082	24'300	26'300	+ 2'000	+ 8.23 %	Augmentation des réparations sur installations techniques depuis 2020. Certaines installations techniques vieillissantes (changement prévu à la planification financière).
740.3158.00	Entretien des immobilisations incorporelles	18'486	13'000	13'300	+ 300	+ 2.31 %	Augmentation du coût pour évaluation Eurotax.
740.3161.00	Loyers, frais d'utilisation de véhicules	1'425	-	-			
740.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	9'290	19'000	18'000	- 1'000	- 5.26 %	
740.3181.00	Pertes sur créances effectives	127'259	140'000	140'000			
740.3190.00	Prestations en dommages et intérêts	3'400	-	-			
740.3600.21	Part Confédération aux vignettes auto.	15'812	19'000	19'000			Introduction de la vignette électronique repoussée en 2023. Refacturée dans les émoluments OVJ.
740.3600.22	Part Confédération autorisation spéciale	5'550	8'000	7'000	- 1'000	- 12.50 %	Obligation fédérale. Refacturation dans les émoluments OVJ.
740.3600.23	Part Confédération DGD/RPLP forfaitaire	77'672	120'000	115'000	- 5'000	- 4.17 %	Obligation fédérale. Refacturation dans les émoluments OVJ.
740.3611.00	Dédommagement au canton de Neuchâtel	3'750	3'700	3'700			Selon convention entre Service cantonal des automobiles et de la navigation et Office des véhicules.
740.3910.00	Prestations de service	613'900	611'000	640'500	+ 29'500	+ 4.83 %	Pratique récente d'imputation des coûts à OVJ pour tenue de la comptabilité aux coûts complets, augmentation de la part de l'Economat cantonal. Suite nouvelle pratique.
740.4030.00	Taxes des véhicules à moteur	-31'163'022	-31'910'000	-32'237'400	- 327'400	+ 1.03 %	Selon évolution du parc véhicules.
740.4031.00	Taxes bateaux	-3'709	-4'000	-4'000			Selon évolution du du parc bateaux.
740.4210.00	Emoluments	-4'675'832	-5'535'000	-5'600'000	- 65'000	+ 1.17 %	Mesure F37.
740.4260.00	Remboursements de frais	-111'528	-123'000	-123'000			
740.4401.00	Intérêts des créances et comptes courants	-13'822	-18'000	-17'000	+ 1'000	- 5.56 %	
750	Délégué aux affaires communales (net)	220'773	218'700	256'900	+ 38'200	+ 17.47 %	
	<i>dont charges</i>	<i>13'007'149</i>	<i>14'411'600</i>	<i>14'152'400</i>	<i>- 259'200</i>	<i>- 1.80 %</i>	
	<i>dont revenus</i>	<i>-12'786'376</i>	<i>-14'192'900</i>	<i>-13'895'500</i>	<i>+ 297'400</i>	<i>- 2.10 %</i>	
750.3000.00	Jetons de présence	200	500	500			
750.3010.00	Traitements du personnel	242'040	241'800	248'500	+ 6'700	+ 2.77 %	
750.3050.00	Assurances sociales	15'637	15'300	15'800	+ 500	+ 3.27 %	
750.3051.00	Caisse de pensions	24'911	27'000	27'400	+ 400	+ 1.48 %	
750.3053.00	Assurance-accidents	501	500	500			
750.3054.00	Cotisations allocations familiales	6'536	6'400	6'500	+ 100	+ 1.56 %	
750.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	2'454	2'000	2'000			
750.3100.00	Fournitures de bureau	2'759	2'200	2'200			
750.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	254	300	300			
750.3130.00	Prestations de services	13'721	13'200	43'200	+ 30'000	+ 227.27 %	Variation due au nouveau projet de fusion Porrentruy-Fontenais, dont le montant exact est encore à fixer.
750.3130.00.00	Prestations de services	5'300	-	-			
750.3130.00.01	Affranchissements, tél., traductions, cotis., divers	3'421	5'200	8'200	+ 3'000	+ 57.69 %	
750.3130.00.02	Comités intercommunaux	-	8'000	25'000	+ 17'000	+ 212.50 %	
750.3130.00.03	Mandats	5'000	-	10'000	+ 10'000		

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
750.3138.00	Cours, formation personnel communal	-	1'500	2'000	+ 500	+ 33.33 %	
750.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	1'377	3'500	3'500			
750.3510.16	Attribution au fonds d'aide aux fusions	500'000	500'000	500'000			Résultante entre les charges (rubrique 750.3622.16) et les recettes (rubrique 750.4622.16). Pas de fusion (entrée en force) en 2022.
750.3622.14	Dépenses à ch.du fonds péréquation fin.	12'096'758	13'497'400	13'200'000	- 297'400	- 2.20 %	Estimation établie avant de connaître les données des communes pour établir la simulation. Réalité sera différente.
750.3622.14.01	Péréquation des ressources	10'356'830	11'334'700	11'000'000	- 334'700	- 2.95 %	
750.3622.14.02	Charges structurelles géo-topo	-	350'000	350'000			
750.3622.14.03	Communes-centres	1'189'928	1'262'700	1'300'000	+ 37'300	+ 2.95 %	
750.3622.14.04	Alimentation du fonds de soutien stratégique	50'000	50'000	50'000			
750.3622.14.05	Alimentation du fonds d'aide aux fusions	500'000	500'000	500'000			
750.3622.15	Dépenses à ch.du fonds soutien stratégique	50'000	50'000	50'000			Cf. remarque à la rubrique 750.3622.14.
750.3910.14	Imputation interne à ch. Fds péréquation	50'000	50'000	50'000			
750.4210.00	Emoluments	-39'270	-45'000	-45'000			
750.4260.00	Remboursements de tiers	-348	-500	-500			
750.4510.14	Prélèvement sur fonds de péréquation	-6'668'183	-7'097'100	-6'750'000	+ 347'100	- 4.89 %	Résultante entre les dépenses (rubrique 750.3622.14) et les revenus (rubrique 750.4622.14).
750.4622.14	Recettes en faveur du fds péréq. fin.	-5'478'575	-6'450'300	-6'500'000	- 49'700	+ 0.77 %	Cf. remarque à la rubrique 750.3622.14.
750.4622.14.00	Recettes en faveur du fds péréq. fin.	-4'288'647	-	-			
750.4622.14.01	Versement des communes fortes	-	-5'187'600	-5'200'000	- 12'400	+ 0.24 %	
750.4622.14.02	Participation des districts pour communes-centres	-1'189'928	-1'262'700	-1'300'000	- 37'300	+ 2.95 %	
750.4622.15	Recettes en fav.du fds soutien stratég.	-50'000	-50'000	-50'000			
750.4622.16	Recettes en fav.du fds aide aux fusions	-500'000	-500'000	-500'000			
750.4910.00	Imp.int.pour prestations de services	-50'000	-50'000	-50'000			
780	Service des ressources humaines (net)	-3'033'799	2'723'200	3'024'300	+ 301'100	+ 11.06 %	
	dont charges	4'258'336	4'837'200	3'508'500	- 1'328'700	- 27.47 %	
	dont revenus	-7'292'135	-2'114'000	-484'200	+ 1'629'800	- 77.10 %	
780.3000.00	Autorité de conciliation	-	1'000	1'000			
780.3010.00	Traitements du personnel	1'702'455	1'610'200	1'680'000	+ 69'800	+ 4.33 %	Stabilité. Cf. 3e partie "Effectif du personnel".
780.3010.01	Salaires du personnel du pool de réserve	56'350	298'500	300'000	+ 1'500	+ 0.50 %	
780.3010.02	Soldes heures suppl/vac ; évaluation des fonctions	195'746	80'000	150'000	+ 70'000	+ 87.50 %	Ajustement selon derniers comptes connus.
780.3010.09	Remboursement salaires pers.adm. & d'expl.	-	-43'900	-43'900			
780.3030.00	Service civil	96'530	100'000	100'000			
780.3050.00	Assurances sociales	121'038	126'600	126'100	- 500	- 0.39 %	
780.3051.00	Caisse de pensions	188'156	178'000	187'400	+ 9'400	+ 5.28 %	
780.3053.00	Assurance-accidents	4'141	3'900	4'200	+ 300	+ 7.69 %	
780.3054.00	Cotisations allocations familiales	50'819	53'000	52'500	- 500	- 0.94 %	
780.3055.00	Cotisations patronales aux APG maladie	18'844	15'800	15'700	- 100	- 0.63 %	

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Budget 2021 en CHF en %		Explications
780.3061.00	Rentes ou parts de rente prévoyance membres GVT	1'562'660	1'580'000	-	- 1'580'000	- 100.00 %	Changement de pratique comptable. Charge 780.3061.00.00 compensée par rubrique 780.3061.00.90 d'un montant équivalent négatif (+/- 1'560'000 francs=0).
780.3061.00.00	Rentes ou parts de rente prévoyance membres GVT	1'562'660	1'580'000	1'560'000	- 20'000	- 1.27 %	
780.3061.00.90	Prélèvement prov.eng.prév.membres GVT	-	-	-1'560'000	- 1'560'000		
780.3090.00	Formation de l'administration	99'231	567'500	660'200	+ 92'700	+ 16.33 %	Mesure F02. Ajustement selon les besoins de formation annoncés par les services.
780.3091.00	Recherche de personnel,formation,cadeaux	44'991	85'000	89'000	+ 4'000	+ 4.71 %	
780.3091.00.01	Frais de recherche de personnel	20'753	50'000	50'000			
780.3091.00.02	Formation,cadeau retraites,frais funéraires	24'237	35'000	39'000	+ 4'000	+ 11.43 %	
780.3100.00	Fournitures de bureau	542	2'000	-	- 2'000	- 100.00 %	
780.3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'007	1'400	1'400			
780.3110.00	Appareils	8'075	-	-			
780.3130.00	Honoraires et prestations de service	67'161	104'500	110'500	+ 6'000	+ 5.74 %	
780.3132.00	Honoraires gestion ressources humaines	-	23'200	24'400	+ 1'200	+ 5.17 %	
780.3134.00	Primes d'assurances tiers requis.	437	700	700			
780.3150.00	Entretien d'objets mobiliers	7'031	9'300	9'300			
780.3170.00	Dédommagements, frais de déplacements	24'899	23'000	30'000	+ 7'000	+ 30.43 %	
780.3699.00	Redistribution taxe sur le CO2	8'221	17'500	10'000	- 7'500	- 42.86 %	
780.4260.00	Remboursements de salaires par assurances	-7'639	-10'000	-10'000			
780.4260.01	Remboursements allocations perte de gain	-2'464'853	-	-			
780.4260.02	Remboursements de frais APG maladie	-2'835'049	-	-			
780.4260.03	Remboursements de frais	-248'568	-229'000	-234'000	- 5'000	+ 2.18 %	
780.4610.10	Subventions fédérales A16	-4'961	-4'000	-2'000	+ 2'000	- 50.00 %	
780.4699.00	Recette provenant de la taxe sur le CO2	-126'804	-250'000	-150'000	+ 100'000	- 40.00 %	Ajustement selon impact présumé de la crise sanitaire.
780.4894.00	Prélèvement prov.eng.prév.membres GVT	-1'562'660	-1'580'000	-	+ 1'580'000	- 100.00 %	Cf. rubrique 780.3061.00.
780.4910.00	Prestations de service	-41'600	-41'000	-88'200	- 47'200	+ 115.12 %	Cf. commentaires des rubriques 710.3910.00, 715.3910.00, 716.3910.00 et 717.3910.00.

II. INVESTISSEMENTS
BUDGET DES SERVICES

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %		Explications
Récapitulation (net)		31'660'023	32'756'100	36'429'700	36'429'700			
<i>dont dépenses</i>		<i>53'876'087</i>	<i>54'417'000</i>	<i>57'427'400</i>	<i>57'427'400</i>			
<i>dont recettes</i>		<i>-22'216'064</i>	<i>-21'660'900</i>	<i>-20'997'700</i>	<i>-20'997'700</i>			
1	Chancellerie d'Etat (net)	113'095	100'000	100'000	100'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>113'095</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>			
2	Département de l'Intérieur (net)	332'411	600'000	632'000	632'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>332'411</i>	<i>700'000</i>	<i>732'000</i>	<i>732'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>			
3	Département de l'Economie et de la Santé (net)	2'254'448	2'516'700	2'149'000	2'149'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>5'773'698</i>	<i>6'680'000</i>	<i>6'530'000</i>	<i>6'530'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-3'519'250</i>	<i>-4'163'300</i>	<i>-4'381'000</i>	<i>-4'381'000</i>			
4	Département de l'Environnement (net)	23'062'051	26'481'400	25'906'800	25'906'800			
	<i>dont dépenses</i>	<i>37'983'321</i>	<i>40'072'000</i>	<i>41'638'500</i>	<i>41'638'500</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-14'921'270</i>	<i>-13'590'600</i>	<i>-15'731'700</i>	<i>-15'731'700</i>			
5	Département de la Formation, de la Culture et des Sports (net)	6'627'582	5'223'000	7'556'900	7'556'900			
	<i>dont dépenses</i>	<i>9'673'562</i>	<i>6'865'000</i>	<i>8'341'900</i>	<i>8'341'900</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-3'045'980</i>	<i>-1'642'000</i>	<i>-785'000</i>	<i>-785'000</i>			
6	Département des Finances (net)	-729'563	-2'165'000	85'000	85'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>85'000</i>	<i>85'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	<i>-729'563</i>	<i>-2'165'000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>			

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %		Explications
1	Chancellerie d'Etat (net)	113'095	100'000	100'000	100'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>113'095</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	-	-	-	-			
120	Economat cantonal (net)	113'095	100'000	100'000	100'000			
	<i>dont dépenses</i>	<i>113'095</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>	<i>100'000</i>			
	<i>dont recettes</i>	-	-	-	-			
120.5060.00	Mobilier, équipements bureautique, vhc	113'095	100'000	100'000	100'000			

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
2	Département de l'Intérieur (net)	332'411	600'000	632'000	632'000		
	<i>dont dépenses</i>	<i>332'411</i>	<i>700'000</i>	<i>732'000</i>	<i>732'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>		
720	Service de la population (net)	72'790	200'000	-	-		
	<i>dont dépenses</i>	<i>72'790</i>	<i>200'000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
720.5060.00	Mobilier, machines, véhicules	72'790	200'000	-	-		
	<i>Remplacement des installations de prise des données biométriques au Bureau des passeports</i>	<i>72'790</i>	<i>200'000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
730	Police cantonale (net)	259'622	400'000	600'000	600'000		
	<i>dont dépenses</i>	<i>259'622</i>	<i>400'000</i>	<i>600'000</i>	<i>600'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
730.5060.00	Véhicules, équipements et appareils	259'622	400'000	600'000	600'000		
	Equipement de police	20'405	-	160'000	160'000		
	Véhicules et équipement de véhicules	235'487	300'000	340'000	340'000		
	Matériel de communication	3'729	100'000	100'000	100'000		
735	Protection population et sécurité (net)	-	-	32'000	32'000		
	<i>dont dépenses</i>	<i>-</i>	<i>100'000</i>	<i>132'000</i>	<i>132'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>	<i>-100'000</i>		
735.5060.00	Mobilier, machines, véhicules	-	100'000	132'000	132'000		
	Matériel PCI	-	100'000	100'000	100'000		
	Equipement et matériel de protection de la population	-	-	32'000	32'000		
735.6370.00	Prélèvement sur Fonds contr.replacement	-	-	-100'000	-100'000		
	Matériel PCI	-	-	-100'000	-100'000		
735.6870.00	Prélèvement sur Fonds contr.replacement	-	-100'000	-	-		
	Matériel PCI	-	-100'000	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
3	Département de l'Economie et de la Santé (net)	2'254'448	2'516'700	2'149'000	2'149'000		
	<i>dont dépenses</i>	<i>5'773'698</i>	<i>6'680'000</i>	<i>6'530'000</i>	<i>6'530'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-3'519'250</i>	<i>-4'163'300</i>	<i>-4'381'000</i>	<i>-4'381'000</i>		
305	Service de l'économie et de l'emploi (net)	-880'005	-630'000	-504'500	-504'500		
	<i>dont dépenses</i>	<i>-</i>	<i>100'000</i>	<i>150'000</i>	<i>150'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-880'005</i>	<i>-730'000</i>	<i>-654'500</i>	<i>-654'500</i>		
305.5650.00	Subventions d'investissements LPR	-	100'000	150'000	150'000		Mesure I.01.
305.6420.00	Remboursement prêts LIM - communes	-322'205	-317'500	-306'000	-306'000		
305.6440.00	Rembt prêts LIM - stés économie mixte	-319'500	-323'500	-319'500	-319'500		
305.6450.00	Remboursement prêts LIM - privés	-238'300	-89'000	-29'000	-29'000		
320	Service de l'économie rurale (net)	3'134'453	3'146'700	2'653'500	2'653'500		
	<i>dont dépenses</i>	<i>5'773'698</i>	<i>6'580'000</i>	<i>6'380'000</i>	<i>6'380'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-2'639'245</i>	<i>-3'433'300</i>	<i>-3'726'500</i>	<i>-3'726'500</i>		
320.5450.00	Prêts de développement rural	100'000	100'000	100'000	100'000		
320.5650.00	Subv. à des tiers pour améliorations structurelles	3'200'000	3'200'000	2'700'000	2'700'000		Mesure I.02.
	Génie rural	2'034'500	2'000'000	1'800'000	1'800'000		
	Constructions rurales	1'095'500	900'000	700'000	700'000		
	Projets de développements régionaux agricoles	70'000	300'000	200'000	200'000		
320.5650.01	Dépenses à charge fds amél. foncières	-4'866	20'000	20'000	20'000		
320.5650.02	Attribution au fds d'amél. foncières	-	-	60'000	60'000		Changement de la rubrique comptable 5870.00.
320.5750.00	Subv. féd. améliorations structurelles redistrib.	2'430'649	3'200'000	3'500'000	3'500'000		En fonction des attributions de moyens de l'OFAG / Correspondance avec la rubrique 6700.00.
	Génie rural	1'318'349	3'200'000	2'300'000	2'300'000		
	Constructions rurales	908'600	-	900'000	900'000		
	Projets de développements régionaux agricoles	203'700	-	300'000	300'000		
320.5870.00	Attribution au fds d'amél. foncières	47'915	60'000	-	-		Correspondance avec la rubrique 5650.02.
320.6450.00	Remboursement prêts développement rural	-165'547	-153'300	-146'500	-146'500		En fonction des prêts octroyés les années précédentes, les remboursements sont un peu moins importants.
320.6450.01	Remboursement de prêts fonds amél.foncières	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000		
320.6650.00	Recettes en fav fds amél. foncières	-3'049	-40'000	-40'000	-40'000		
320.6700.00	Subv. fédérales pour amél. fonc. à red.	-2'430'649	-3'200'000	-3'500'000	-3'500'000		Correspondance avec la rubrique 5750.00.
	Génie rural	62'000	-3'200'000	-2'300'000	-2'300'000		
	Constructions rurales	-2'492'649	-	-900'000	-900'000		
	Projets de développements régionaux agricoles	-	-	-300'000	-300'000		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
4	Département de l'Environnement (net)	23'062'051	26'481'400	25'906'800	25'906'800		
	<i>dont dépenses</i>	<i>37'983'321</i>	<i>40'072'000</i>	<i>41'638'500</i>	<i>41'638'500</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-14'921'270</i>	<i>-13'590'600</i>	<i>-15'731'700</i>	<i>-15'731'700</i>		
400	Service du développement territorial (net)	572'552	191'000	528'500	528'500		
	<i>dont dépenses</i>	<i>3'045'092</i>	<i>3'240'000</i>	<i>3'500'000</i>	<i>3'500'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-2'472'540</i>	<i>-3'049'000</i>	<i>-2'971'500</i>	<i>-2'971'500</i>		
400.5640.02	Subventions d'infrastructures CFF	390'000	-	-	-		
400.5670.01	Subv. assainissement et enc. énergétique	2'642'521	3'240'000	3'240'000	3'240'000		Mesure I.03. 200'000 francs supplémentaires pour réaliser la motion 1325 hors Programme bâtiments et sans financement fédéral.
	Encouragement des investissements dans le domaine de l'énergie	2'642'521	3'240'000	3'240'000	3'240'000		
400.5680.00	Réouverture ligne Delle-Belfort	12'571	-	260'000	260'000		Boucllement des comptes pour les travaux de réouverture de la ligne Delle-Belfort. Le canton aura dépensé moins que prévu par les crédits votés par le Parlement.
400.6300.00	Subventions fédérales	-1'718'950	-2'460'000	-2'460'000	-2'460'000		
	Encouragement des investissements dans le domaine de l'énergie	-1'718'950	-2'460'000	-2'460'000	-2'460'000		
400.6440.00	Remboursement prêts amél. technique CJ	-753'590	-589'000	-511'500	-511'500		
410	Office de l'environnement (net)	3'003'677	3'273'000	3'287'300	3'287'300		
	<i>dont dépenses</i>	<i>13'953'709</i>	<i>12'714'000</i>	<i>15'593'500</i>	<i>15'593'500</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-10'950'032</i>	<i>-9'441'000</i>	<i>-12'306'200</i>	<i>-12'306'200</i>		
410.5010.00	Construction pistes à machines	64'750	40'000	80'000	80'000		Différents projets concernés et montant en phase avec PFI.
	Dessertes forestières	64'750	40'000	80'000	80'000		
410.5020.00	Aménagement de cours d'eau/biodiversité	539'133	1'240'000	2'260'000	2'260'000		Mesure I.04.
	Acquisition de terrains, aménagement d'étangs et autres mesures	539'133	1'240'000	2'260'000	2'260'000		
	Assainissement des anciennes installations hydrauliques	53'717	-	-	-		
	Régénération des hauts et bas marais d'importance nationale	45'813	120'000	1'290'000	1'290'000		
	Régénération des sites de batraciens d'importance nationale	57'461	80'000	-	-		
	Revitalisation de cours d'eau	229'218	700'000	670'000	670'000		
	Mesures en faveur de la conservation d'espèces prioritaires	3'218	40'000	20'000	20'000		
	Mesures de gestion dans les zones alluviales	149'707	300'000	280'000	280'000		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022		Explications
					en CHF	en %	
410.5060.00	Véhicules et appareils	21'990	110'000	80'000	80'000		Variation liée à l'achat uniquement d'un analyseur de poussières fines pour le domaine des eaux.
	Véhicules, équipements, machines, mobilier	21'990	110'000	80'000	80'000		
	Remplacement des véhicules du	21'990	30'000	30'000	30'000		
	Rééquipement de la station air	-	80'000	-	-		
	Delémont	-	-	50'000	50'000		
	Station de mesures de l'air Delémont	-	-	50'000	50'000		
410.5620.00	Subventions aux communes	2'841'238	2'800'000	2'742'000	2'742'000		Mesures I.05 et I.06.
	Subventions forêts et dangers et naturels	395'254	450'000	400'000	400'000		
	Subv. cantonales forêts - CP	395'254	450'000	400'000	400'000		
	Subventions eau	2'445'984	2'350'000	2'342'000	2'342'000		
	Subventions eau potable	523'032	900'000	562'000	562'000		
	Subventions épuration des eaux	638'883	400'000	280'000	280'000		
	Subventions ouvrages de protection crues	1'284'069	1'050'000	1'500'000	1'500'000		
410.5720.00	Subv.féd.red.liées conventions-programme	10'199'598	8'524'000	10'431'500	10'431'500		
	Subventions forêts et dangers et naturels	848'245	996'400	1'234'000	1'234'000		
	Subv. cantonales forêts - CP	848'245	996'400	1'234'000	1'234'000		
	Subventions nature et paysage	163'831	1'104'000	1'064'800	1'064'800		
	Subventions nature	163'831	1'104'000	1'064'800	1'064'800		
	Subventions eau	6'131'008	6'273'600	8'026'200	8'026'200		
	Subventions épuration des eaux	1'807'418	1'700'000	300'000	300'000		
	Subventions revitalisation des eaux	155'880	702'600	702'500	702'500		
	Subventions ouvrages de protection crues	4'167'710	3'871'000	7'023'700	7'023'700		
	Autres subv. féd. redistribuées	3'056'514	150'000	106'500	106'500		
410.5720.02	Crédits d'investissements féd.redistribué	287'000	-	-	-		
410.6300.00	Subventions fédérales	-463'435	-917'000	-1'874'700	-1'874'700		Mesure I.04.
	Dessertes forestières	-	-	-24'800	-24'800		
	Acquisition de terrains, aménagement d'étangs et autres mesures	-413'785	-901'000	-1'818'000	-1'818'000		
	Subventions forêts et dangers et naturels	-20'455	-	-3'900	-3'900		
	Subv. cantonales forêts - CP	-20'455	-	-3'900	-3'900		
	Subventions eau	-29'195	-16'000	-28'000	-28'000		
	Subventions ouvrages de protection crues	-29'195	-16'000	-28'000	-28'000		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	en %	Explications
410.6700.00	Subv.féd.à red.liées à conv.-programme	-10'199'598	-8'524'000	-10'431'500	-10'431'500			Variation liée aux projets individuelles prot. crues (Courrendlin+Delémont centre amont).
	Subventions forêts et dangers et naturels	-848'245	-996'400	-1'234'000	-1'234'000			
	Subv. cantonales forêts - CP	-848'245	-996'400	-1'234'000	-1'234'000			
	Subventions nature et paysage	-163'831	-1'104'000	-1'064'800	-1'064'800			
	Subventions nature	-163'831	-1'104'000	-1'064'800	-1'064'800			
	Subventions eau	-4'323'590	-6'273'600	-8'026'200	-8'026'200			
	Subventions épuration des eaux	-	-1'700'000	-300'000	-300'000			
	Subventions revitalisation des eaux	-155'880	-702'600	-702'500	-702'500			
	Subventions ouvrages de protection crues	-4'167'710	-3'871'000	-7'023'700	-7'023'700			
	Autres subv. féd. redistribuées	-4'863'932	-150'000	-106'500	-106'500			
410.6700.02	Crédits d'investissements féd. à redistrib.	-287'000	-	-	-			
420	SIN Constructions routières (net)	11'435'373	12'299'400	11'816'000	11'816'000			
	dont dépenses	12'662'351	13'400'000	12'270'000	12'270'000			
	dont recettes	-1'226'978	-1'100'600	-454'000	-454'000			
420.5010.00	Aménagement du réseau routier	10'354'547	11'390'000	10'330'000	10'330'000			Mesure I.07.
	Aménagements routiers	2'686'532	4'870'000	2'770'000	2'770'000			
	Aménagements de la H18	1'278'499	1'920'000	1'500'000	1'500'000			
	H18, Muriaux-Les Emibois-Noirmont/travaux	15'764	-	-	-			
	H18, Le Noirmont - Le Boéchet, Glovelier-St-Brais, alésage du tunnel actuel de la Roche	1'255'107	1'200'000	1'500'000	1'500'000			Travaux jusqu'en 2025.
	H18, études générales en cours	3'280	20'000	-	-			
	H18, Saint-Brais, centre	4'347	-	-	-			
	Itinéraires cyclables	98'057	340'000	-	-			
	Itinéraires cyclables Ajoie	91'916	200'000	-	-			
	Grandgourt-Buix	71'373	-	-	-			
	Courchavon - Courtemaîche	20'542	200'000	-	-			
	Itinéraires cyclables Vallée de Delémont	-	50'000	-	-			
	Bassecourt / Raccordement lotissement Longue Royes	-	50'000	-	-			
	Itinéraires cyclables Franches-Montagnes	-344	60'000	-	-			
	Le Boéchet - Les Bois	-344	-	-	-			
	Les Breuleux - La Combe à la Biche - Le Cerneux-Veusil-Dessus - Frontière BE	-	40'000	-	-			Report du budget 2021.
	Le Roselet - Les Breuleux (réfection chemin stabilisé)	-	20'000	-	-			
	Itinéraires cyclables, non attribuables à un district	6'485	30'000	-	-			
	Etudes diverses	6'485	30'000	-	-			

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
Aménagement routes cantonales	1'309'977	2'610'000	1'270'000	1'270'000		
Aménagement routes cantonales Ajoie	381'689	500'000	-	-		
RC247.1, Porrentruy - Alle, OPAM	65'841	-	-	-		
Porrentruy, rues Trouillat, Gravier, Merquin, étape 2	86'848	500'000	-	-		
RC247.1, Alle, plateforme de chargement	229'000	-	-	-		
Aménagement routes cantonales Vallée de Delémont	7'672	210'000	-	-		
RC250, Bourrignon, porte d'entrée Est	7'672	200'000	-	-		
RC250.1 Soyhières, porte d'entrée direction Movelier	-	10'000	-	-		
Aménagement routes cantonales agglomération de Delémont	307'864	1'250'000	1'250'000	1'250'000		
RC250.2, Courroux, traversée et étude	13'690	-	-	-		
N°20, traversée de Courroux	241'256	1'000'000	800'000	800'000		Travaux jusqu'en 2023.
1.26A Traversée Nord-Sud de Courrendlin	8'077	-	-	-		
Montant global hors traversées de Courrendlin et Courroux	-2'913	150'000	-	-		
Projet Agglo n°26a - Traversée de Courrendlin (Nord - Sud)	47'755	100'000	-	-		
1.14a Itinéraire cyclable Gare Sud – Ballastière, Delémont	-	-	100'000	100'000		En collaboration avec la commune de Delémont.
1.36a Vies-Ste-Catherine, itinéraire vélos et piétons	-	-	250'000	250'000		En collaboration avec la commune de Delémont.
2.14c Itinéraire cyclable entre route de Delémont et Courroux	-	-	50'000	50'000		En collaboration avec la commune de Delémont.
2.202 Itinéraire cyclable Châtillon – Rossemaison	-	-	50'000	50'000		En synergie avec réfection route cantonale.
Aménagement routes cantonales non attribuables à un district	612'751	650'000	20'000	20'000		
Mesures écologiques	606'206	180'000	-	-		
Acquisitions de terrains et études diverses	6'545	20'000	20'000	20'000		
Aires d'accueil des gens du voyage	-	350'000	-	-		
PGEE - Mise en application des mesures proposées	-	50'000	-	-		
RC diverses, études OPAM	-	50'000	-	-		
Maintenance routière	7'666'596	6'520'000	7'560'000	7'560'000		
Maintenance routière Ajoie	1'231'577	3'475'000	1'920'000	1'920'000		
Porrentruy, pont sur le Creugenat (garaqe Olivotti)	-	50'000	-	-		
Les Rangiers, réfection mur le Chételat	-	80'000	-	-		
Porrentruy, pont St-Germain	5'464	50'000	-	-		
Cornol, pont sur la Cornoline	8'995	300'000	-	-		
Asuel, pont sur le ruisseau d'Asuel	3'136	350'000	-	-		
Pleujouse, pont sur le ruisseau d'Asuel et de Pleujouse	-	25'000	-	-		
Alle, secteur Raiffeisen - Centre Ajoie	-	50'000	50'000	50'000		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %	Explications
Diverses RC, travaux préparatoires pour phono-absorbant en Ajoie	-	100'000	-	-		
Diverses RC, travaux divers, chantiers en Ajoie	88'774	100'000	-	-		
Porrentruy, route de Courgenay	-	20'000	-	-		
Grandgourt, centre, réfection	72'880	-	-	-		
Porrentruy - Coeuve, PR 200 - PR 325	-	-	20'000	20'000		
Montignez, village	-	10'000	-	-		En collaboration avec la commune de Basse-Allaine.
Alle, carrefour Est	911	-	-	-		
Courtedoux, depuis giratoire à carrefour de l'église	3'643	400'000	350'000	350'000		En collaboration avec la commune de Courtedoux.
Réclère, carrefour direction les Grottes	19'019	-	-	-		
Porrentruy, Rue Auguste-Cuenin	-0	-	-	-		
RC 1520, Grandfontaine, réfection chaussée	-	300'000	300'000	300'000		Maître d'ouvrage est la commune de Grandfontaine, travaux en cours lots 2 et 3 centre village.
Saint-Ursanne, pont de Lorette	44'348	-	-	-		
Beurnevésin, ralentisseurs	36'971	-	-	-		
Grandfontaine, réfection de chaussée	129'986	-	-	-		
RC249, Saint-Ursanne, pont du Tillot	21'270	-	-	-		
RC6, Boncourt, Routes du Jura et de France	-	100'000	200'000	200'000		En collaboration avec la commune de Boncourt.
RC247.4, Bure, pont de la Casse	-	40'000	-	-		
RC1524, Bure, pont de la Madelon	-	20'000	-	-		
RC247.1, Porrentruy - Alle, réfection de la chaussée et canalisations	449'750	600'000	500'000	500'000		
RC1501, Porrentruy, Route de Coeuve, récolte des eaux	112'705	50'000	-	-		
Lugnez, pont sur la Coeuvatte	-	250'000	-	-		
RC1529, Réclère - Douane Vaufrey, réfection du revêtement	179'975	-	-	-		
Porrentruy, Rue Xavier Stockmar, pont sur l'Allaine	43'254	350'000	-	-		
Porrentruy, Faubourg Saint-Germain, pont sur l'Allaine	10'497	100'000	-	-		
Damphreux, pont sur la Coeuvatte	-	30'000	-	-		
Pleujouse - Asuel, réfection chaussée	-	60'000	100'000	100'000		
Porrentruy, ponceau sur le Bacavoine (Roy)	-	40'000	-	-		
Grandfontaine village	-	-	300'000	300'000		Maître d'ouvrage est le SIN, tronçon direction Rocourt.
Diverses RC, travaux divers Ajoie	-	-	100'000	100'000		
Maintenance routière Vallée de Delémont	4'201'899	2'750'000	910'000	910'000		
Courrendlin, les Hautes-Vies PR200 - PR250, dangers naturels	300'145	500'000	-	-		
Gorges du Pichoux, dangers naturels	11'310	-	-	-		
Gorges de Vermes, études préliminaires / projet d'ouvrage,	-	30'000	-	-		
Vicques, pont de Recolaine	1'489'124	200'000	-	-		
Courtételle, pont sur la Sorne	-	25'000	-	-		
Corban, pont sur la Doux	5'208	150'000	-	-		
Seleute, Tuyau la Vanoge	485	-	-	-		
Vermes, pont sur la Gabiare	18'831	300'000	-	-		
Diverses RC, travaux divers Delémont	92'056	40'000	-	-		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
Diverses RC, travaux préparatoires pour phono-absorbant dans la vallée de Delémont	283	100'000	-	-		
Diverses RC, travaux divers, chantiers région dans la Vallée de Delémont	234'332	100'000	100'000	100'000		
RC6, Delémont, RDU	460'936	200'000	300'000	300'000		En collaboration avec la commune de Delémont.
Saulcy, village	-	100'000	-	-		
Rossemaison - Châtillon, réfection	-	30'000	300'000	300'000		En synergie avec la liaison cyclable.
Develier-Dessus, village	-	300'000	200'000	200'000		Suite travaux en cours.
Develier - Develier-Dessus, réfection chaussée	652'697	-	-	-		
Courchapoix - Montsevelier, réfection chaussée	393'321	-	-	-		
H18, Haute-Sorne / Sceut - Evacuation des eaux carrefour de La Roche	2'268	-	10'000	10'000		
H18, Delémont pont du Righi	6'562	-	-	-		
RC6, Courrendlin, pont sur la Birse	166'677	100'000	-	-		
Assainissement du PN CFF Bassecourt Ouest, participation	78'000	-	-	-		
Glovelier, canal du Tabeillon (Le	12'813	30'000	-	-		
Vicques, voûtage du Biel de Val	-	200'000	-	-		
Bassecourt, pont sur le Tabeillon	-	200'000	-	-		
Choindez, canal de fuite de l'usine Von Roll	-	50'000	-	-		
Soyhières, pont ruisseau de la Combe	-	15'000	-	-		
Corban, pont sur la Scheulte	-	10'000	-	-		
Delémont, pont sur la Pran	-	20'000	-	-		
Movelier - Ederswiler, réfection chaussée	-	50'000	-	-		
Delémont-Est - Courrendlin, entretien du revêtement avec enrobé TRS	276'851	-	-	-		
Maintenance routière Franches-Montagnes	2'182'450	815'000	1'400'000	1'400'000		
RC1587, Les Breuleux - Le Peuchapatte, réfection chaussée	305'759	-	-	-		
H18, Sceut - Montfaucon, étude	3'850	-	-	-		
Soubey - Les Enfers, dangers naturels	-	30'000	-	-		
Soubey - Les Enfers, réfection chaussée	450'417	300'000	400'000	400'000		
Les Breuleux - Cerneux-Veuil,	538'207	-	-	-		
Diverses RC, travaux divers, chantiers aux Franches-Montagnes	45'990	100'000	100'000	100'000		
Les Breuleux - Mont Tramelan, réfection chaussée	-	30'000	400'000	400'000		
Le Prédame - Les Genevez, carrefour	144'621	-	-	-		
Les Breuleux - La Chaux-des-Breuleux, réfection chaussée	394'078	-	-	-		
Diverses RC, travaux préparatoires pour phono-absorbant aux Franches-Montagnes	292'295	-	-	-		
RC1585, La Chaux-des-Breuleux, secteur village	-	200'000	-	-		
Saignelégier - Goumois, dangers naturels	7'233	-	-	-		
Soubey, pont sur le Doubs	-	55'000	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %	Explications
	RC248, Saignelégier, Route de France	-	100'000	-	-		
	H18, St.-Braiss, centre le Péquie	-	-	200'000	200'000		En collaboration avec la commune de St-Brais.
	La Chaux-des-Breuleux, secteur village	-	-	300'000	300'000		En collaboration avec la commune des Breuleux.
	Maintenance routière non attribuable à un district	50'670	-520'000	1'000'000	1'000'000		
	H18, remise en état des ouvrages protection, dangers naturels	-	10'000	-	-		
	Diverses RC, études préliminaires, dangers naturels	-	100'000	-	-		
	Diverses RC, interventions urgentes, dangers naturels	50'670	20'000	-	-		
	HAP, Analyse globale du réseau	-	50'000	-	-		
	Réduction globale	-	-700'000	-	-		
	Entretien revêtement routier	-	-	1'000'000	1'000'000		Anciennement affecté au compte de fonctionnement 420.3141.01.04.
	Ouvrages d'art (anciennement répartis dans les districts)	-	-	2'010'000	2'010'000		
	Divers ouvrages et réaménagements liés à des projets protection crues	-	-	100'000	100'000		
	Pont St-Germain	-	-	1'000'000	1'000'000		Travaux nécessaires pour la sécurité de l'ouvrage (2022-2023).
	Pont de la Coeuvalte milieu village	-	-	50'000	50'000		
	Dampfreux	-	-	-	-		
	Pont sur la Coeuvalte à Lugnez	-	-	300'000	300'000		
	Pont de la Madelon	-	-	150'000	150'000		En collaboration avec le DDPS (armasuisse).
	Pont des Combattes	-	-	100'000	100'000		En collaboration avec le DDPS (armasuisse).
	Pont de la Casse	-	-	250'000	250'000		En collaboration avec le DDPS (armasuisse).
	Pleujouse, pont sur le ruisseau d'Asuel et Pleujouse	-	-	20'000	20'000		
	Choindez, canal de fuite de l'usine VonRoll	-	-	40'000	40'000		
	Dangers naturels	-	-	320'000	320'000		
	Ouvrages divers et entretien d'ouvrages de protection	-	-	300'000	300'000		A répartir en fonction de l'avancement des projets avec les communes.
	Diverses RC, interventions urgentes, dangers naturels	-	-	20'000	20'000		
	Assainissement bruit routier	1'418	-	-	-		
	RC248, Saignelégier, Route de France	1'418	-	-	-		
420.5010.03	Assainissement du bruit routier	267'711	370'000	300'000	300'000		Montant à répartir en fonction de l'avancement des projets avec les communes.
	Assainissement bruit routier	267'711	370'000	300'000	300'000		
	Assainissement du bruit routier	-	-	300'000	300'000		
	Porrentruy (Gravier, Trouillat,	110'638	-	-	-		
	H18, Les Bois PR5300 - PR5400	-	30'000	-	-		
	Diverses R, études	2'338	60'000	-	-		
	Diverses RC, cadastre bruit	-	10'000	-	-		
	BAMO-assistance administrative et technique	3'080	10'000	-	-		
	Diverses RC, divers	-	10'000	-	-		
	Travaux pour phono-absorbants	3'827	-	-	-		
	RC247, Porrentruy, Rue Auguste-Cuenin	9'772	-	-	-		
	Projet Agglo 26a, traversée de Courrendlin	48'168	-	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
	N° 20, traversée de Courroux	19'735	-	-	-		
	RC6, Develier, centre	41'940	-	-	-		
	RC250.2, Vicques Ouest	-	20'000	-	-		
	RC247, Chevenez, centre	-	100'000	-	-		
	RC248, Saignelégier, Route de France	21'136	130'000	-	-		
	RC1565, Courrendlin, Route de Vicques	7'076	-	-	-		
420.5060.00	Equipements et véhicules	1'199'316	1'000'000	1'000'000	1'000'000		
	Véhicules, équipements, machines, mobilier	1'199'316	1'000'000	1'000'000	1'000'000		
420.5620.00	Subv. aux communes aménagement routes	538'556	540'000	540'000	540'000		
	Subv. communes - aménagement routes	-	80'000	80'000	80'000		
	Subv. communes - éclairage public	200'990	190'000	190'000	190'000		
	Subv. communes - trottoirs	337'566	270'000	270'000	270'000		
420.5620.01	Subventions pour tiers bénéficiaires	72'314	80'000	80'000	80'000		
420.5680.00	Subventions route internationale Lucelle	149'788	20'000	20'000	20'000		
420.5720.00	Subv. féd. aménagement routes redistribr.	80'120	-	-	-		
	Assainissement bruit routier	84'984	-	-	-		
	Subventions fédérales pour l'aménagement des routes principales à redistribuer	-4'865	-	-	-		
420.6160.00	Remboursements de tiers	95'266	-	-	-		
	Maintenance routière	95'266	-	-	-		
	Maintenance routière Ajoie	-20'799	-	-	-		
	La Malcôte, glissement du talus	-20'799	-	-	-		
	Maintenance routière Vallée de Delémont	116'065	-	-	-		
	RC6, pont Sud sur la Birse	116'065	-	-	-		
420.6300.00	Subv. féd. pour aménagement des routes	-1'240'653	-1'100'600	-454'000	-454'000		
	Aménagements routiers	-356'763	-712'000	-352'000	-352'000		
	Aménagement routes cantonales	-356'763	-712'000	-352'000	-352'000		
	Aménagement routes cantonales agglomération de Delémont	343	-420'000	-352'000	-352'000		
	N°20, traversée de Courroux	-	-350'000	-352'000	-352'000		Travaux jusqu'en 2023.
	Montant global hors traversées de Courrendlin et Courroux	-	-30'000	-	-		
	Projet Agglo n°26a - Traversée de Courrendlin (Nord - Sud)	-	-40'000	-	-		
	Itinéraire cyclable Delémont Soyhières (mesure n° 10 aqlo)	343	-	-	-		
	Aménagement routes cantonales non attribuables à un district	-357'106	-292'000	-	-		
	Mesures écologiques	-357'106	-117'000	-	-		
	Aires d'accueil des gens du voyage	-	-175'000	-	-		
	Maintenance routière	-844'306	-331'500	-57'000	-57'000		
	Maintenance routière Vallée de Delémont	-826'193	-275'500	-	-		
	Courrendlin, les Hautes-Vies PR200 - PR250, dangers naturels	-99'939	-175'000	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022		Explications
						en CHF	en %	
	<i>Gorges du Pichoux, dangers naturels</i>	-3'959	-	-	-			
	<i>Gorges de Vermes, études préliminaires / projet d'ouvrage,</i>	-	-10'500	-	-			
	<i>Gorges de la Scheulte, étude préliminaire, dangers naturels</i>	-12'454	-	-	-			
	<i>Vicques, pont de Recolaine</i>	-709'841	-90'000	-	-			
	Maintenance routière Franches-Montagnes	-13'892	-10'500	-	-			
	<i>H18, Sceut - Montfaucon, étude</i>	-1'887	-	-	-			
	<i>H18, Sceut - Montfaucon, ouvrage protection</i>	-10'782	-	-	-			
	<i>Soubey - Les Enfers, dangers naturels</i>	-	-10'500	-	-			
	<i>Soubey - Les Enfers, réfection chaussée</i>	-1'223	-	-	-			
	Maintenance routière non attribuable à un district	-4'221	-45'500	-	-			
	<i>H18, remise en état des ouvrages protection, dangers naturels</i>	-	-3'500	-	-			
	<i>Diverses RC, études préliminaires, dangers naturels</i>	-	-35'000	-	-			
	<i>Diverses RC, interventions urgentes, dangers naturels</i>	-4'221	-7'000	-	-			
	Dangers naturels	-	-	-57'000	-57'000			
	<i>Ouvrages divers et entretien d'ouvrages de protection</i>	-	-	-50'000	-50'000			
	<i>Diverses RC, interventions urgentes, dangers naturels</i>	-	-	-7'000	-7'000			
	Assainissement bruit routier	-39'585	-57'100	-45'000	-45'000			
	<i>Assainissement du bruit routier</i>	-39'585	-	-45'000	-45'000			
	<i>H18, Les Bois PR5300 - PR5400</i>	-	-4'500	-	-			
	<i>Diverses R, études</i>	-	-9'000	-	-			
	<i>Diverses RC, cadastre bruit</i>	-	-1'600	-	-			
	<i>BAMO-assistance administrative et technique</i>	-	-1'500	-	-			
	<i>Diverses RC, divers</i>	-	-1'500	-	-			
	<i>RC250.2, Vicques Ouest</i>	-	-3'000	-	-			
	<i>RC247, Chevenez, centre</i>	-	-16'000	-	-			
	<i>RC248, Saignelégier, Route de France</i>	-	-20'000	-	-			
420.6320.00	Part des communes à aménagement routier	-1'471	-	-	-			
	Aménagements routiers	-1'471	-	-	-			
	Aménagement routes cantonales	-1'471	-	-	-			
	Aménagement routes cantonales agglomération de Delémont	-1'471	-	-	-			
	<i>N°20, traversée de Courroux</i>	-1'471	-	-	-			
420.6700.00	Subv. féd. aménagement de routes à red.	-80'120	-	-	-			
	Subventions fédérales pour l'aménagement des routes principales à redistribuer	-80'120	-	-	-			

	Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
421	SIN Route nationale A16 (net) dont dépenses dont recettes	178'386 178'386 -	60'000 60'000 -	45'000 45'000 -	45'000 45'000 -		
421.5010.00	Participation cantonale construction A16	178'386	60'000	45'000	45'000		
430	SIN Bâtiments et domaines (net) dont dépenses dont recettes	3'308'049 3'499'769 -191'720	5'985'000 5'985'000 -	5'010'000 5'010'000 -	5'010'000 5'010'000 -		
430.5040.00	Construction/transformation de bâtiments	3'423'456	5'985'000	5'010'000	5'010'000		Mesures I.08 à I.15.
	Courtemelon, bâtiment principal	429'495	60'000	-	-		
	Construction d'un SAS d'entrée	-	60'000	-	-		
	Remplacement fenêtres, portes extérieures, stores	397'707	-	-	-		
	Remplacement sol restaurant	25'230	-	-	-		
	Contrôle accès / Tube à clefs	6'558	-	-	-		
	Courtemelon, habitation ouest	7'777	-	-	-		
	Traitement de charpente	7'777	-	-	-		
	Courtemelon, salle de gymnastique	29'125	600'000	-	-		
	Courtemelon - Remplacement chaudière à bois	-	600'000	-	-		
	Rempl. verins extracteurs du silo à copeaux de bois	9'300	-	-	-		
	Etude remplacement chaudière à bois	19'825	-	-	-		
	Courtemelon, ateliers	78'356	-	-	-		
	Rénovation et transformations annexes et sanitaires de la grande salle	78'356	-	-	-		
	Courtemelon, ancien abattoir	-	300'000	-	-		
	Ancien abattoir - Consolidation bâtiment	-	300'000	-	-		
	Delémont, écoles commerciales	120'212	-	-	-		
	Entretien lourd	71'352	-	-	-		
	Aménagement salles pour Avenir- Formation	48'860	-	-	-		
	Delémont, écoles commerciales, bâtiment B	34'240	200'000	-	-		
	Nouvelles salles de sport (études et concours d'architecture)	-	200'000	-	-		
	Sécurisation bâtiment	34'240	-	-	-		
	Delémont, centre professionnel	36'672	40'000	220'000	220'000		
	Etude et réorganisation administration, salle des maîtres et bibliothèque	11'960	-	-	-		
	Restaurant - Remplacement braisière	24'712	-	-	-		
	Réorganisation des locaux administratifs au rez de chaussé et bibliothèque (étude et permis)	-	40'000	-	-		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
<i>Aménagement d'une cuisine de démonstration (2ème partie)</i>	-	-	100'000	100'000		
<i>Assainissement et module des régulations</i>	-	-	120'000	120'000		
Delémont, école de culture générale	121'573	250'000	100'000	100'000		
<i>Expertise des polluants</i>	8'549	-	-	-		
<i>Mise aux normes ECA</i>	-	250'000	-	-		
<i>Traitement de charpente</i>	24'904	-	-	-		
<i>Diverses études</i>	21'300	-	-	-		
<i>Vérification parasismique</i>	22'700	-	-	-		
<i>Eclairage de secours</i>	44'120	-	-	-		
<i>Pose portes coupe-feu = Compartimentage cage escaliers, solde des travaux</i>	-	-	100'000	100'000		
Delémont, Prés Roses / police	246'709	-	50'000	50'000		
<i>Remplacement grande chaudière à</i>	8'850	-	-	-		
<i>Mise en place de deux abris à vélos et motos</i>	28'497	-	-	-		
<i>Extension contrôle d'accès</i>	7'438	-	-	-		
<i>Extension bureaux 2ème étage</i>	32'587	-	-	-		
<i>Assainissement chauffage et groupe froid</i>	169'336	-	-	-		
<i>Travaux liés à la sécurité</i>	-	-	50'000	50'000		
Delémont, Prés Roses / regroupement MP-PJ	57'338	350'000	500'000	500'000		
<i>Etudes pour regroupement MP-PJ</i>	57'338	350'000	-	-		
<i>Etudes et réalisation</i>	-	-	500'000	500'000		
Delémont, centre d'exploitation A16	45'171	-	-	-		
<i>Remplacement lift de lavage</i>	28'231	-	-	-		
<i>Remplacement portes sectionnelles</i>	16'940	-	-	-		
Delémont, nouveau centre d'exploitation SIN (entretien et administration)	318'031	-	-	-		
<i>Achat des terrains</i>	318'031	-	-	-		
Delémont, nouvel établissement pénitentiaire (NEP)	-	150'000	-	-		
<i>Etudes préliminaires</i>	-	150'000	-	-		
Delémont, Hôtel du Parlement et du GVT	43'326	-	-	-		
<i>SAS d'entrée et sécurisation bâtiment</i>	41'984	-	-	-		
<i>Remplacement contrôle d'accès</i>	1'342	-	-	-		
Delémont, prisons de district	45'294	-	-	-		
<i>Nouveaux écoulements/conduites d'eau douches Est</i>	39'607	-	-	-		
<i>Etude changement production chaleur chauffage</i>	5'687	-	-	-		
Delémont, maison Novion	18'619	-	-	-		
<i>Traitement de charpente</i>	18'619	-	-	-		
Delémont, Maison de Grandvillers	81'336	-	-	-		
<i>Déménagement APEA</i>	81'336	-	-	-		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
Delémont, Marronniers 3	88'208	-	-	-		
Remplacement des fenêtres	82'650	-	-	-		
Traitement de charpente	5'558	-	-	-		
Delémont, Voirnet, bâtiment principal	-8'342	-	-	-		
Premières adaptations et mises aux normes pour maintien exploitation	-543	-	-	-		
Raccordement en fibre optique	-7'799	-	-	-		
Delémont, Morépoint 2	1'391	-	-	-		
Remplacement contrôle d'accès	1'391	-	-	-		
Delémont, Communance 45, OVJ	65'013	-	-	-		
Transformation et réaménagements suite au départ de Cablex	58'931	-	-	-		
Modernisation contrôle d'accès	6'082	-	-	-		
Delémont, Morépoint E	-	150'000	150'000	150'000		
Redéploiement SPOP	-	150'000	150'000	150'000		
Delémont, St-Michel	-	100'000	50'000	50'000		
Transformations internes	-	100'000	-	-		
Redéploiement des UA	-	-	50'000	50'000		
Delémont, Helvetia	-	50'000	-	-		
Aménagements et redéploiement PFD	-	50'000	-	-		
Glovelier, Les Oeuchattes / dépôt de sel	-	-	50'000	50'000		
Réaménagement des locaux ateliers et sanitaires	-	-	50'000	50'000		
Saignelégier, rue de l'Hôpital	79'642	60'000	-	-		
Réaménagement du poste de police et assainissement de la production de chaleur (suite objet 101 de 2017)	66'350	-	-	-		
Système anti-intrusion	13'292	-	-	-		
Aménagement de places de parc	-	60'000	-	-		
Saignelégier, ancienne Préfecture	46'740	-	-	-		
Traitement de charpente	46'740	-	-	-		
Saignelégier, ch. des Labours/dépôt sel	11'980	-	-	-		
Equipement d'un système de pesage pour silos	11'980	-	-	-		
Porrentruy, Hôtel de Gléresse	89'951	70'000	50'000	50'000		
Salle de télétravail, installation prises informatiques	7'759	-	-	-		
Traitement de charpente	46'380	-	-	-		
Portes intérieures coupe-feu (sécurité bâtiment)	35'812	70'000	-	-		
Portes intérieures coupe-feu (dernière étape)	-	-	50'000	50'000		
Porrentruy, Hôtel des Halles	16'080	100'000	100'000	100'000		
Aménagement des combles	-	100'000	-	-		
Etude projet couverture vitrée sur la cour	16'080	-	-	-		
Modernisation détection incendie	-	-	100'000	100'000		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
Porrentruy, Villa Beucler	12'539	40'000	-	-		
Centre de gestion des collections et antenne universitaire (étude, Monte-charges et mise aux normes ECA Jura- travaux préparatoires	12'539	-	-	-		
Porrentruy, serres jardin botanique	-	40'000	-	-		
Nouvelle orangerie	-	40'000	-	-		
Porrentruy, Rte de Fontenais 23A, B, C	-	2'185'000	2'000'000	2'000'000		
CRC-Centre de recherches et de gestion des collections - travaux de construction	-	1'500'000	2'000'000	2'000'000		
CRC-Centre de recherches et de gestion des collections - Achat terrain	-	685'000	-	-		
Porrentruy, château/résidence, chancellerie, prison	109'417	-	580'000	580'000		
Etude entretien extérieur du Château	-82	-	-	-		
Remplacement contrôle d'accès	2'711	-	-	-		
Traitement charpente en bois	62'676	-	-	-		
Etude entretien extérieur du Château	13'809	-	-	-		
Extension contrôle d'accès	12'093	-	-	-		
Reconstruction mur douche cellule no 2 prisons	18'210	-	-	-		
Réaménagement des caves en lien avec projet CRC Jurassica	-	-	580'000	580'000		
Porrentruy, château/Princesse Christine	54'272	-	-	-		
Traitement de charpente	54'272	-	-	-		
Porrentruy, château/tour trésor/Lupach	36'525	-	-	-		
Mise à jour contrôle d'accès	13'301	-	-	-		
Traitement de charpente (Tour du Trésor)	10'325	-	-	-		
Traitement de charpente (Tour de la Chapelle)	12'899	-	-	-		
Porrentruy, château / corps de garde	19'006	-	-	-		
Traitement de charpente	19'006	-	-	-		
Porrentruy, château/cour/murs enceinte	374'153	-	-	-		
Réfection mur de soutènement de l'Esplanade et mise en valeur ancien accès au Château, ancienne prison	321'188	-	-	-		
Remplacement signalétique	20'763	-	-	-		
Jardin en terrasse - Défrichage et travaux préparatoires	19'259	-	-	-		
Réfection chemin d'accès à l'entrée	12'943	-	-	-		
Porrentruy, château / étable	40'532	-	-	-		
Mise en conformité récupération eaux usées sur places extérieures	40'532	-	-	-		
Porrentruy, Lycée/bâtiment principal	34'778	290'000	-	-		
Remplacement des fenêtres et stores extérieurs	-	250'000	-	-		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
<i>Gestion à distance des installations CVS (chauffage, ventilation)</i>	-	40'000	-	-		
<i>Réfection couloirs 2ème étage</i>	34'778	-	-	-		
Porrentruy, Lycée/Eglise des Jésuites	33'447	40'000	-	-		
<i>Etude réfection façade Nord-Est (préparation exécution)</i>	33'447	40'000	-	-		
Porrentruy - Séminaire, 5 Rue Thurmann	7'731	-	-	-		
<i>Remplacement système d'expansion</i>	7'731	-	-	-		
Porrentruy, salles de gym du Banné	18'207	-	-	-		
<i>Réfection petite place de jeux extérieurs</i>	18'207	-	-	-		
Porrentruy, école prof. commerciale	-	-	300'000	300'000		
<i>Transformations pour DIVCOM, y c. améliorations énergétiques</i>	-	-	300'000	300'000		
Porrentruy, Institut pédagogique	13'199	-	-	-		
<i>Etude et réaménagement des locaux suite déménagements</i>	13'199	-	-	-		
Porrentruy, centre professionnel	285'376	260'000	500'000	500'000		
<i>Assainissement partiel inst. CVS et réaménagement locaux</i>	285'376	-	-	-		
<i>Etude pour agrandissement laboratoire de chimie</i>	-	10'000	-	-		
<i>Réorganisation micromécanique + 1 nouvelle salle pour l'électronique</i>	-	250'000	-	-		
<i>Solde réaménagement 1er étage (dernière étape)</i>	-	-	200'000	200'000		
<i>Agrandissement laboratoire chimie</i>	-	-	300'000	300'000		
Centre prof./salle/rest.scol/Bât.A	9'889	35'000	-	-		
<i>Réfection des toitures plates (préparation-exécution)</i>	-	35'000	-	-		
<i>Rénovation toitures sud-ouest</i>	9'889	-	-	-		
Centre professionnel / Bâtiment C	18'522	-	-	-		
<i>Pose stores intérieurs</i>	18'522	-	-	-		
Porrentruy, centre sportif des Tilleuls	96'498	-	45'000	45'000		
<i>Réfection toiture salle de gymnastique</i>	-2'235	-	-	-		
<i>Assainissement + équilibrage ventilation</i>	19'939	-	-	-		
<i>Remplacement des lampes des bassins</i>	16'547	-	-	-		
<i>Etude mise aux normes éclairage de secours</i>	5'350	-	-	-		
<i>Remplacement éclairage de secours</i>	56'897	-	-	-		
<i>Remplacement des boilers (2x 2'000 litres)</i>	-	-	45'000	45'000		
Centre d'entretien régional, Porrentruy	15'309	25'000	-	-		
<i>Equipement d'un système de pesage pour les silos</i>	-	25'000	-	-		
<i>Remplacement portail métallique entrée extérieur</i>	15'309	-	-	-		

Budget des investissements	Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
St-Ursanne, Champs-Fallat 12	-	-	40'000	40'000		
Aménagement garage pour places de travail	-	-	40'000	40'000		
St-Ursanne, Champs-Fallat/dépôt/garage	-	-	25'000	25'000		
Locaux pour archives	-	-	25'000	25'000		
St-Ursanne, four à chaux/bureaux/usine	-	50'000	-	-		
Assainissement transformateur électrique pour transfert à BKW	-	50'000	-	-		
Alle, arsenal cantonal	107'998	-	-	-		
Renforcement parasismique et dangers de crues	24'788	-	-	-		
Travaux de renforcement	83'210	-	-	-		
Chalet Les Sonnaillies 179/Chalet Schwab	-	60'000	-	-		
Réfection toiture	-	60'000	-	-		
Divers	32'125	480'000	250'000	250'000		
La Gruère - Centre d'accueil et d'information	32'125	110'000	-	-		
Sécurisation des bâtiments de l'Etat	-	50'000	-	-		
Entretien lourd	-	120'000	100'000	100'000		
Traitements préventifs charpentes divers bâtiments (capricorne)	-	200'000	100'000	100'000		
Sécurisation des bâtiments de l'Etat	-	-	50'000	50'000		
430.5060.00 Véhicules, équipements	76'313	-	-	-		
Remplacement du tracteur pour le jardinier cantonal	76'313	-	-	-		
430.6300.00 Subventions fédérales	-94'742	-	-	-		
Porrentruy, château/cour/murs enceinte	-94'742	-	-	-		
Réfection mur de soutènement de l'Esplanade et mise en valeur ancien accès au Château, ancienne prison	-94'742	-	-	-		
430.6320.00 Subventions communales	-16'000	-	-	-		
Porrentruy, château/cour/murs enceinte	-16'000	-	-	-		
430.6340.00 Subventions d'inv.des entr.publiques	-80'978	-	-	-		
Delémont, Avenue de la Gare 6	-80'978	-	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
770	Service de l'informatique (net)	4'564'015	4'673'000	5'220'000	5'220'000		
	<i>dont dépenses</i>	<i>4'644'015</i>	<i>4'673'000</i>	<i>5'220'000</i>	<i>5'220'000</i>		
	<i>dont recettes</i>	<i>-80'000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
770.5060.00	Equipements et appl. informatiques	4'586'155	4'673'000	5'220'000	5'220'000		Mesure I.16.
	Portefeuille modernisation de l'administration	888'913	1'150'000	-	-		
	Portefeuille maintien du service requis	1'960'040	1'655'000	-	-		
	Portefeuille cyberadministration	1'005'296	918'000	-	-		
	Service des contributions - informatique	646'298	950'000	-	-		
	Service de la police - informatique	63'303	-	-	-		
	Portefeuille socle technologique	-	-	1'400'000	1'400'000		
	Portefeuille middleware	-	-	130'000	130'000		
	Portefeuille workplace	-	-	210'000	210'000		
	Portefeuille digitalisation	-	-	2'550'000	2'550'000		
	Portefeuille cyberadministration	-	-	530'000	530'000		
	Portefeuille hébergement pour tiers	-	-	400'000	400'000		
	Véhicules	22'305	-	-	-		
770.5540.00	Participation à des entreprises publiques	57'860	-	-	-		
	Participation à des sociétés	57'860	-	-	-		
	<i>Participation à une société anonyme dans le domaine de l'informatique</i>	<i>57'860</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>		
770.6300.00	Subventions fédérales	-80'000	-	-	-		
	Portefeuille cyberadministration	-80'000	-	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF	Explications en %
5	Département de la Formation, de la Culture et des Sports (net)	6'627'582	5'223'000	7'556'900	7'556'900		
	dont dépenses	9'673'562	6'865'000	8'341'900	8'341'900		
	dont recettes	-3'045'980	-1'642'000	-785'000	-785'000		
500	Service de l'enseignement (net)	1'100'834	1'000'000	2'435'000	2'435'000		
	dont dépenses	1'100'834	1'000'000	2'435'000	2'435'000		
	dont recettes	-	-	-	-		
500.5060.00	Mobilier et équipement	-	-	335'000	335'000		Mesure I.17. Mise en oeuvre du plan d'action numérique dans les écoles dès 2022 (coûts d'investissements à charge du Canton).
	Plan d'action numérique jurassien de la formation	-	-	335'000	335'000		
500.5620.00	Subv.aux communes constr./transf. écoles	1'100'834	1'000'000	2'100'000	2'100'000		
515	Service de la formation postobligatoire (net)	-121'875	230'000	660'000	660'000		
	dont dépenses	275'035	610'000	1'020'000	1'020'000		
	dont recettes	-396'910	-380'000	-360'000	-360'000		
515.5060.00	Mobilier et équipement	-	-	230'000	230'000		
	Plan d'action numérique jurassien de la formation	-	-	230'000	230'000		
515.5470.00	Prêts d'études transformables	242'535	300'000	300'000	300'000		
515.5470.01	Prêts d'études remboursables	32'500	60'000	60'000	60'000		
515.5660.02	Subv. en faveur de l'Ecole jurassienne du métal	-	250'000	430'000	430'000		
515.6470.00	Transformations de prêts d'études	-347'840	-300'000	-300'000	-300'000		
515.6470.01	Remboursements de prêts d'études	-49'070	-80'000	-60'000	-60'000		
520	Office de la culture (net)	3'339'470	1'382'000	335'000	335'000		
	dont dépenses	5'988'540	2'644'000	760'000	760'000		
	dont recettes	-2'649'070	-1'262'000	-425'000	-425'000		
520.5060.00	Mobilier, équipement	19'470	-	35'000	35'000		Mesure I.18.
520.5560.00	Participation à Fondation pour le Théâtre du Jura	5'000'000	2'000'000	-	-		
520.5620.00	Subv.cant.rénovations monuments	300'000	300'000	300'000	300'000		
520.5720.00	Subv. féd.redistribuées p./monuments	669'070	344'000	425'000	425'000		
520.6700.00	Subv. féd. p./monuments à redistribuer	-669'070	-344'000	-425'000	-425'000		
520.6893.00	Autres recettes d'investissement extraordinaires	-1'980'000	-918'000	-	-		
	CREA - Théâtre du Jura sur le site du Ticle à Delémont	-1'980'000	-918'000	-	-		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %	Explications
530	Office des sports (net)	1'668'496	1'886'000	3'338'100	3'338'100		
	dont dépenses	1'668'496	1'886'000	3'338'100	3'338'100		
	dont recettes	-	-	-	-		
530.5620.00	Subventions aux installations sportives	1'668'496	1'886'000	3'338'100	3'338'100		Mesure I.19. Régionalisation des stands de tir, SIDP (patinoire), CLFM.
	Régionalisation des stands de tir, programme d'amélioration et de rénovation	-11'217	56'000	100'000	100'000		
	Centre de loisirs des Franches-Montagnes, programme d'amélioration et rénovation des installations sportives	-	-	1'145'800	1'145'800		
	Patinoire couverte de Porrentruy, rénovation et amélioration	1'500'000	1'830'000	2'092'300	2'092'300		
	Porrentruy, piscine de plein air, rénovation et amélioration	179'713	-	-	-		
541	Division Lycéenne (net)	50'916	65'500	83'300	83'300		
	dont dépenses	50'916	65'500	83'300	83'300		
	dont recettes	-	-	-	-		
541.5060.00	Equipement de salles	50'916	65'500	83'300	83'300		
542	Division Technique (net)	409'167	450'500	453'500	453'500		
	dont dépenses	409'167	450'500	453'500	453'500		
	dont recettes	-	-	-	-		
542.5060.00	Equipement de salles	409'167	450'500	453'500	453'500		Mesure I.20.
543	Division Artisanale (net)	81'618	82'000	82'000	82'000		
	dont dépenses	81'618	82'000	82'000	82'000		
	dont recettes	-	-	-	-		
543.5060.00	Equipement de salles	81'618	82'000	82'000	82'000		
544	Division Commerciale (net)	93'527	110'000	110'000	110'000		
	dont dépenses	93'527	110'000	110'000	110'000		
	dont recettes	-	-	-	-		
544.5060.00	Equipement de salles	93'527	110'000	110'000	110'000		

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %		Explications
545	Division Santé-Social-Arts (net)	5'428	17'000	60'000	60'000			
	dont dépenses	5'428	17'000	60'000	60'000			
	dont recettes	-	-	-	-			
545.5060.00	Equipement de salles	5'428	17'000	60'000	60'000			

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Plan financier 2022	Budget 2022	Ecart Budget 2022 / Plan financier 2022 en CHF en %	Explications
6	Département des Finances (net)	-729'563	-2'165'000	85'000	85'000		
	<i>dont dépenses</i>	-	-	85'000	85'000		
	<i>dont recettes</i>	-729'563	-2'165'000	-	-		
600	Trésorerie générale (net)	-729'563	-2'165'000	-	-		
	<i>dont dépenses</i>	-	-	-	-		
	<i>dont recettes</i>	-729'563	-2'165'000	-	-		
600.6040.00	Transferts d'immeubles au patr.financier	-729'563	-2'165'000	-	-		
	<i>Transfert de l'exploitation agricole de Courtemelon</i>	-693'634	-	-	-		
	<i>Transfert du bâtiment UHP - UVP de Porrentruy</i>	-35'929	-	-	-		
	<i>Transfert du bâtiment Morépont 2</i>	-	-2'165'000	-	-		
740	Office des véhicules (net)	-	-	85'000	85'000		
	<i>dont dépenses</i>	-	-	85'000	85'000		
	<i>dont recettes</i>	-	-	-	-		
740.5060.00	Véhicules et appareils	-	-	85'000	85'000		Remplacement des détecteurs de jeux halle de Porrentruy et freinomètre contrôle poids lourds halle de Delémont.

**III. RECAPITULATION PAR
GENRE DE COMPTES**

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
3	CHARGES	994'716'725	977'051'600	981'327'000
30	CHARGES DE PERSONNEL	269'857'589	264'860'400	268'481'200
300	Autorités, commissions et juges	5'222'458	5'456'900	5'599'400
301	Salaires personnel administratif et d'exploitation	103'577'896	102'311'100	104'361'900
302	Salaires des enseignants	113'048'149	108'578'800	110'478'800
303	Travailleurs temporaires	602'050	180'000	180'000
304	Allocations	587'301	576'200	588'500
305	Cotisations patronales	44'059'782	44'719'100	45'716'600
306	Prestations de l'employeur	1'878'460	1'905'000	325'000
309	Autres charges de personnel	881'493	1'133'300	1'231'000
31	CHARGES DE BIENS ET SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	74'365'511	80'626'100	78'612'800
310	Charges de matériel et de marchandises	6'126'523	6'219'500	6'185'500
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	1'382'480	1'228'500	1'630'000
312	Eau, énergie, combustible	3'161'239	3'478'200	3'496'700
313	Prestations de service et honoraires	31'673'127	34'400'200	34'341'600
314	Gros entretien et entretien courant	10'759'126	10'153'000	9'115'500
315	Entretien biens meubles et immob.incorporelles	6'236'155	7'185'100	7'290'900
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	4'786'375	5'319'300	5'172'200
317	Dédommagements	1'037'815	2'131'700	2'111'100
318	Réévaluations sur créances	6'712'540	7'862'000	6'715'500
319	Diverses charges d'exploitation	2'490'131	2'648'600	2'553'800
33	AMORTISSEMENTS DU PATRIMOINE ADMINISTRATIF	17'834'972	18'306'100	18'386'300
330	Immobilisations corporelles du PA	17'834'972	18'306'100	18'386'300
34	CHARGES FINANCIERES	6'404'803	5'306'900	5'009'300
340	Charges d'intérêt	5'084'475	4'623'500	4'274'200
341	Pertes réalisées sur le patrimoine financier (PF)	169'500	0	0
342	Frais d'acquisition de capitaux & frais adm.	7'568	45'900	46'600
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	84'371	187'500	58'500
344	Réévaluations, immobilisations PF	569'230	0	0
349	Différentes charges financières	489'659	450'000	630'000

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
35	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	11'524'556	9'489'400	10'918'900
350	Attrib.aux fonds et fin.spéciaux capitaux de tiers	172'897	30'000	600'000
351	Attrib.aux fonds et fin.spéciaux capital propre	11'351'659	9'459'400	10'318'900
36	CHARGES DE TRANSFERT	500'365'757	483'632'600	483'700'000
360	Parts de revenus destinées à des tiers	19'669'862	15'688'300	18'761'300
361	Dédommagements à des collectivités publiques	88'010'963	91'048'700	91'237'700
362	Péréquation financière et compensation des charges	12'964'615	14'310'700	13'958'800
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	366'125'921	349'953'100	347'217'500
364	Réévaluations, emprunts PA	65'343	0	0
366	Amortissements, subventions d'investissement	13'520'831	12'614'300	12'514'700
369	Différentes charges de transfert	8'221	17'500	10'000
37	SUBVENTIONS REDISTRIBUEES	112'525'915	113'202'000	113'169'400
370	Subventions redistribuées	112'525'915	113'202'000	113'169'400
38	CHARGES EXTRAORDINAIRES	0	0	0
389	Attributions au capital propre	0	0	0
39	IMPUTATIONS INTERNES	1'837'622	1'628'100	3'049'100
391	Prestations de service	1'777'622	1'560'100	2'857'400
392	Bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	15'500	15'500	143'200
393	Frais administratifs et d'exploitation	36'500	44'500	40'500
395	Amortissements planifiés et non planifiés	8'000	8'000	8'000

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
4	REVENUS	960'595'510	972'373'500	960'812'700
40	REVENUS FISCAUX	347'350'556	330'190'000	341'487'400
400	Impôts directs Personnes physiques	242'050'532	232'405'000	241'000'000
401	Impôts directs, personnes morales	45'708'259	37'670'000	40'345'000
402	Autres impôts directs	28'425'034	28'201'000	27'901'000
403	Impôt sur la propriété et sur les charges	31'166'731	31'914'000	32'241'400
41	REVENUS REGALIENS ET DE CONCESSIONS	25'201'728	26'161'300	37'344'400
410	Patentes	748'879	692'500	714'800
411	Banque nationale Suisse	22'974'448	22'975'000	34'285'300
412	Concessions	1'418'401	2'493'800	2'344'300
413	Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris	60'000	0	0
42	TAXES	44'263'257	43'045'100	42'790'300
420	Taxes d'exemption	700'090	800'000	800'000
421	Emoluments pour actes administratifs	18'970'033	20'888'800	21'074'500
422	Taxes hôpitaux & établ.méd.sociaux, pensions	1'425'957	1'220'300	1'335'800
423	Ecolages et taxes de cours	2'126'656	4'075'400	3'035'400
424	Taxes d'utilisation et prestations de service	1'391'672	1'486'300	1'489'800
425	Recette sur ventes	2'015'586	1'955'100	2'011'600
426	Remboursements	14'950'378	9'841'200	10'195'200
427	Amendes	2'682'885	2'778'000	2'848'000
43	REVENUS DIVERS	150'527	120'500	120'300
430	Revenus d'exploitation divers	81'755	95'500	95'300
431	Activation des prestations propres	68'772	25'000	25'000

Budget du compte de résultats		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
44	REVENUS FINANCIERS	10'153'771	9'608'700	9'923'500
440	Revenus des intérêts	2'198'373	2'652'600	2'255'600
441	Gains réalisés du patrimoine financier	740'814	100'000	100'000
442	Revenus de participations du patrimoine financier	262'883	263'200	262'400
443	Produit des immeubles du patrimoine financier	112'769	86'000	330'300
445	Revenus financiers prêts et part. patr.adm.	3'134'290	3'098'600	3'098'200
446	Revenus financiers d'entreprises publiques	1'469'260	1'347'300	1'469'300
447	Produit des immeubles du patrimoine administratif	2'047'275	2'011'000	2'217'700
449	Autres Revenus financiers	188'107	50'000	190'000
45	PRELEVEMENTS SUR LES FONDS ET FINANCEMENTS SPECIAUX	9'237'502	11'233'400	9'728'300
450	Prélèvements sur fonds & fin.spéc.capitaux tiers	46'060	0	0
451	Prélèvements sur fds & fin.spéciaux capital propre	9'191'442	11'233'400	9'728'300
46	REVENUS DE TRANSFERT	407'204'748	406'157'000	402'293'000
460	Parts à des revenus	38'378'957	41'014'000	42'775'000
461	Dédommagements des collectivités publiques	106'873'449	103'156'600	105'051'300
462	Péréquation financière et compensation des charges	174'328'607	176'064'300	168'834'000
463	Subventions des collectivités publ. et des tiers	87'474'418	85'662'100	85'472'700
469	Différents revenus de transfert	149'317	260'000	160'000
47	SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	112'525'915	113'202'000	113'169'400
470	Subventions à redistribuer	112'525'915	113'202'000	113'169'400
48	REVENUS EXTRAORDINAIRES	2'669'885	31'027'400	907'000
489	Prélèvements sur le capital propre	2'669'885	31'027'400	907'000
49	IMPUTATIONS INTERNES	1'837'622	1'628'100	3'049'100
491	Imputations internes - prestations de service	1'777'622	1'560'100	2'857'400
492	Fermages, loyers, frais d'utilisation	15'500	15'500	143'200
493	Frais administratifs et d'exploitation	36'500	44'500	40'500
495	Amortissements planifiés et non planifiés	8'000	8'000	8'000

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
5	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	53'876'087	54'417'000	57'427'400
50	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	21'817'388	26'393'000	26'630'800
501	Routes/voies de communication	10'865'393	11'860'000	10'755'000
502	Aménagement des cours d'eau	539'133	1'240'000	2'260'000
504	Bâtiments	3'423'456	5'985'000	5'010'000
506	Biens meubles	6'989'406	7'308'000	8'605'800
54	PRETS	375'035	460'000	460'000
545	Entreprises privées	100'000	100'000	100'000
547	Ménages privés	275'035	360'000	360'000
55	PARTICIPATIONS ET CAPITAL SOCIAL	5'057'860	2'000'000	0
554	Entreprises publiques	57'860	0	0
556	Organisations privées à but non lucratif	5'000'000	2'000'000	0
56	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS PROPRES	12'911'452	13'436'000	15'980'100
562	Communes et syndicats intercommunaux	6'521'439	6'606'000	9'100'100
564	Entreprises publiques	390'000	0	0
565	Entreprises privées	3'195'134	3'320'000	2'930'000
566	Organisations privées à but non lucratif	0	250'000	430'000
567	Ménages privés	2'642'521	3'240'000	3'240'000
568	Etranger	162'359	20'000	280'000
57	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS REDISTRIBUEES	13'666'436	12'068'000	14'356'500
572	Communes et syndicats intercommunaux	11'235'787	8'868'000	10'856'500
575	Entreprises privées	2'430'649	3'200'000	3'500'000
577	Ménages privés		0	0
58	INVESTISSEMENTS EXTRAORDINAIRES	47'915	60'000	0
587	Attributions aux financements spéciaux	47'915	60'000	0

Budget des investissements		Comptes 2020	Budget 2021	Budget 2022 (version 23.11.2021)
6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS	22'216'064	21'660'900	20'997'700
60	TRANSFERT D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES DANS LE PATR. FINANCIER	729'563	2'165'000	0
604	Transfert de bâtiments	729'563	2'165'000	0
61	REMBOURSEMENTS	-95'266	0	0
616	Biens meubles	-95'266	0	0
63	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS ACQUISES	3'696'229	4'477'600	4'888'700
630	Confédération	3'597'780	4'477'600	4'788'700
632	Communes et syndicats intercommunaux	17'471	0	0
634	Entreprises publiques	80'978	0	0
635	Entreprises privées	0	0	0
637	Ménages privés	0	0	100'000
64	REMBOURSEMENT DE PRETS	2'236'052	1'892'300	1'712'500
642	Communes et syndicats intercommunaux	322'205	317'500	306'000
644	Entreprises publiques	1'073'090	912'500	831'000
645	Entreprises privées	443'847	282'300	215'500
647	Ménages privés	396'910	380'000	360'000
66	REMBOURSEMENT SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS PROPRES	3'049	40'000	40'000
665	Entreprises privées	3'049	40'000	40'000
67	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS A REDISTRIBUER	13'666'436	12'068'000	14'356'500
670	Confédération	13'666'436	12'068'000	14'356'500
675	Entreprises privées			
68	RECETTES INVESTISSEMENT EXTRAORDINAIRES	1'980'000	1'018'000	0
687	Prélèvements sur financements spéciaux	0	100'000	0
689	Autres recettes d'investissement extraordinaires	1'980'000	918'000	0

