



**BUDGET 2009**

**Projet du 8 octobre 2008**

**Avec décision du Parlement  
du 19 décembre 2008**

**TRÉSORERIE GÉNÉRALE**
**COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET 2009 APRES DECISION  
DU PARLEMENT DU 19 DECEMBRE 2008**

	PROJET DE BUDGET 2009		BUDGET DEFINITIF 2009	
	CHARGES	PRODUITS	CHARGES	PRODUITS
<b>FONCTIONNEMENT</b>				
Charges et revenus	758'223'500	758'259'000	758'223'500	758'259'000
Excédent de revenus	35'500		35'500	
<b>INVESTISSEMENT</b>				
Dépenses et recettes	58'544'000	14'104'200	58'744'000	14'204'200
Investissements nets		44'439'800		44'539'800
<b>FINANCEMENT</b>				
Investissements nets	44'439'800		44'539'800	
Amortissements		35'700'000		35'700'000
Excédent de revenus		35'500		35'500
Insuffisance de financement		8'704'300		8'804'300
<b>VARIATION DE LA FORTUNE</b>				
Insuffisance de financement	8'704'300		8'804'300	
Report au bilan (passifs)	49'804'200		49'904'200	
Report au bilan (actifs)		58'544'000		58'744'000
Augmentation de la fortune	35'500		35'500	
<b>DEGRE D'AUTOFINANCEMENT</b>				
		80.41%		80.23%

La seule modification concerne la rubrique 470.562.00 à la page 180 qui passe de 400'000 à 600'000 francs et, par voie de conséquence (50 % de subventionnement fédéral), la rubrique 470.660.00 qui passe de 150'000 à 250'000 francs.

Trésorerie générale, le 19 décembre 2008

# TABLE DES MATIERES

Cliquez sur le  
numéro pour  
atteindre la page

Brève définition des principaux termes techniques utilisés	
Présentation schématique du budget 2009 en 4 phases	1
<b>PREAMBULE</b>	<b>2</b>
<b><u>PREMIERE PARTIE : COMMENTAIRES GENERAUX</u></b>	
<b>I. Aperçu général</b>	<b>6</b>
<b>II. Compte de fonctionnement</b>	<b>15</b>
1. Introduction	15
1.1. Généralités	15
1.2. Procédure budgétaire	15
1.2.1. Frais de personnel	16
1.2.2. Biens, services et marchandises	16
1.2.3. Subventions et dédommagements à des collectivités publiques	16
1.2.4. Impôts	17
1.2.5. Autres mesures touchant les charges et les revenus	17
1.2.6. Modifications structurelles	17
1.2.7. Incidences du budget 2009 de l'Etat pour les communes jurassiennes	17
1.2.8. Incidences de la RPT	17
2. Récapitulation par département	19
3. Récapitulation par genre de comptes	22
4. Les charges	23
4.1. Charges de personnel	23
4.2. Biens, services et marchandises	26
4.3. Intérêts passifs	28
4.4. Amortissements	29
4.5. Parts de recettes versées aux communes	30
4.6. Dédommagements à des collectivités publiques	30
4.7. Subventions accordées	31
4.8. Subventions redistribuées	32
4.9. Dépenses à charges des fonds	33
4.10. Attributions aux fonds	33
4.11. Imputations internes	33

5.	Revenus	34
	5.1. Impôts	34
	5.2. Patentes, concessions	35
	5.3. Revenus des biens	36
	5.4. Contributions et remboursements	37
	5.5. Parts à des recettes fédérales	38
	5.6. Dédommagements de collectivités publiques	38
	5.7. Subventions acquises	39
	5.8. Subventions à redistribuer	40
	5.9. Recettes en faveur des fonds	40
	5.10. Prélèvements sur les fonds	40
	5.11. Imputations internes	41
III.	Compte d'investissements	42
	1. Comparaison avec la planification financière	42
	2. Financement	43
	3. Allocations sectorielles	43

## **DEUXIEME PARTIE : BUDGET DES SERVICES ET COMMENTAIRES**

### **DETAILLES**

I.	Chancellerie d'Etat	46
II.	Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines	62
III.	Département de l'économie, de la coopération et des communes	102
IV.	Département de l'environnement et de l'équipement	134
V.	Département de la formation, de la culture et des sports	182
VI.	Département des finances, de la justice et de la police	284

## **TROISIEME PARTIE : INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

I.	Récapitulation par genre de comptes	337
II.	Effectif du personnel	345

## **QUATRIEME PARTIE : DISPOSITIONS LEGALES**

I.	Arrêté d'approbation du budget	356
----	--------------------------------	-----



## **Brève définition des principaux termes techniques utilisés**

---

<b>Amortissement</b>	constatation de la dépréciation de la valeur des éléments du patrimoine administratif, ayant comme objectif d'assurer le financement de leur renouvellement par des recettes courantes effectives.
<b>Charges consolidées</b>	total des charges de fonctionnement et d'investissements, diminué des amortissements.
<b>Charges réelles de fonctionnement</b>	charges totales de fonctionnement, sans les charges neutres (subventions redistribuées, attributions aux fonds et imputations internes).
<b>Degré d'autofinancement</b>	rapport entre la marge d'autofinancement et les investissements nets.
<b>Déficit financier</b>	synonyme d'insuffisance de financement.
<b>Endettement brut</b>	total des dettes à court, moyen et long terme.
<b>Endettement net</b>	dette contractée pour constituer le patrimoine affecté aux prestations publiques (patrimoine administratif sujet à amortissement diminué de la fortune nette et des avances aux financements spéciaux).
<b>Impôts directs</b>	impôt sur le revenu et impôt sur la fortune des personnes physiques; impôt à la source; impôt sur le bénéfice et impôt sur le capital des personnes morales; impôt sur les gains immobiliers et impôt sur les gains de loterie.
<b>Imputations internes</b>	enregistrement des opérations internes et des répartitions de charges communes entre les unités administratives.
<b>Insuffisance de financement</b>	recours à l'emprunt nécessaire au financement des investissements, voire de tâches administratives grevant le compte de fonctionnement si l'insuffisance de financement est supérieure aux investissements nets.

---

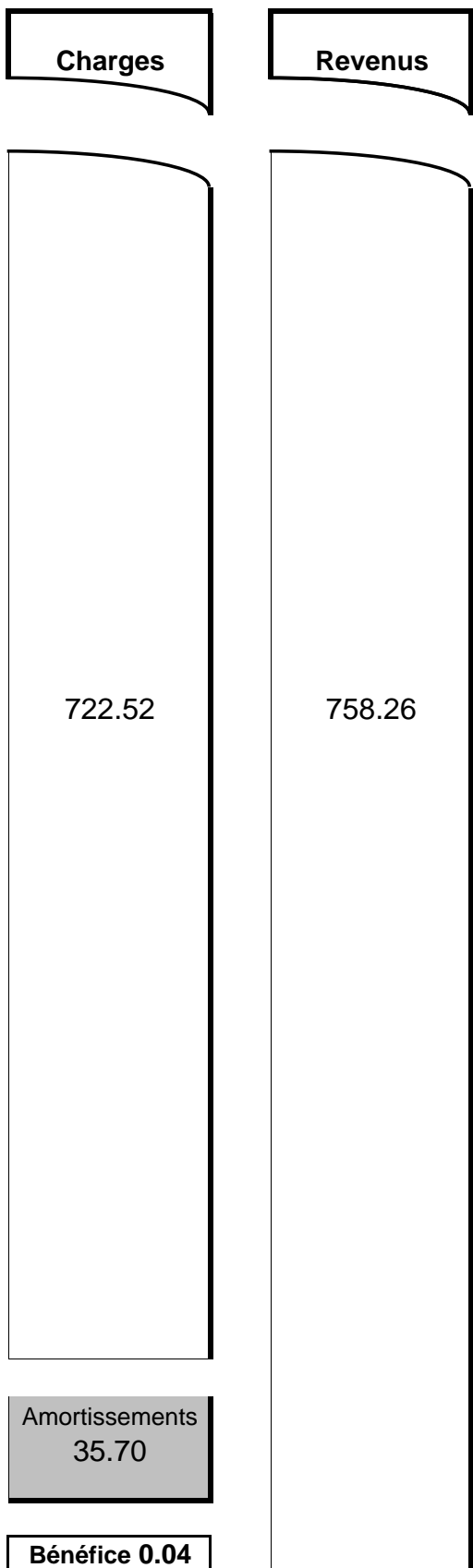
<b>Investissement</b>	dépense pour l'achat de biens administratifs d'une valeur minimale de CHF 20'000.-, qui ont une utilité nouvelle ou accrue pour plusieurs années.
<b>Investissements nets</b>	différence entre les dépenses brutes d'investissement (investissements effectifs) et les recettes correspondantes.
<b>Marge d'autofinancement</b>	résultat du compte de fonctionnement + amortissement. Elle représente les moyens financiers propres qui peuvent être affectés au financement des investissements, voire au remboursement des dettes si la marge d'autofinancement est supérieure aux investissements nets.
<b>Patrimoine administratif</b>	ensemble des biens qui servent à remplir des tâches administratives fixées dans la législation. Le patrimoine administratif est caractérisé par une affectation durable à un but d'intérêt public.
<b>Patrimoine financier</b>	ensemble des actifs dont la collectivité peut disposer selon les principes commerciaux. Ces biens sont cessibles sans porter atteinte à une prescription légale ou à un engagement de droit public, c'est-à-dire sans nuire à l'accomplissement de tâches publiques.
<b>Revenus réels de fonctionnement</b>	revenus totaux de fonctionnement, sans les revenus neutres (subventions à redistribuer, prélèvements sur les fonds et imputations internes).
<b>Subventions redistribuées</b>	subventions transitant par les comptes de l'Etat, sans que celui-ci en soit le prestataire ou le bénéficiaire.



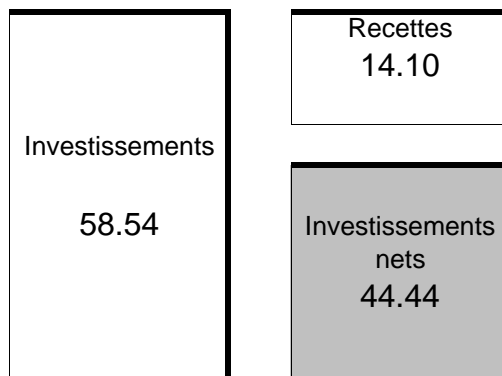


Présentation schématique du budget 2009 en 4 phases

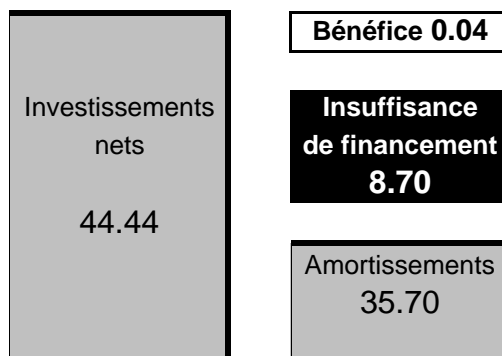
1 FONCTIONNEMENT



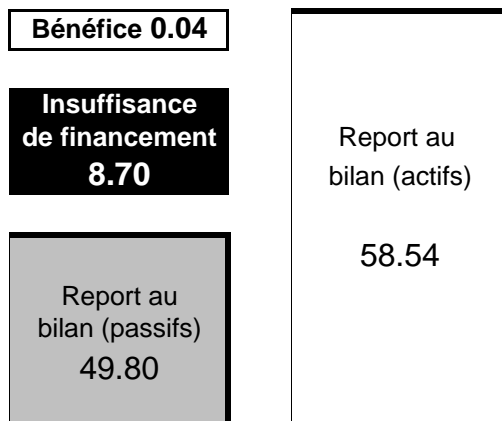
2 INVESTISSEMENTS



3 FINANCEMENT



4 VARIATIONS AU BILAN



## **PREAMBULE**

Monsieur le Président,  
Mesdames et Messieurs les Député-e-s,

Le Gouvernement a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de l'Etat pour 2009. Il affiche un léger bénéfice de CHF 35'500, en ligne avec les comptes 2007 et le budget de cette année. Ce résultat est atteint malgré une inflation importante, des montants péréquatifs RPT décevants, la compensation de la progression à froid et la baisse fiscale de 1 % décidée par le peuple en 2004. Pour parvenir à cet équilibre, les premières mesures d'assainissement ont été mises en œuvre et les charges ont été strictement maîtrisées, sans réserves. Comme en 2008, les investissements seront maintenus à un niveau élevé. Ils seront autofinancés à 80,4 %, ce qui serait compatible avec le projet de frein à l'endettement.

Les charges s'élèvent à 758,2 mios. Sans tenir compte des écritures purement comptables, elles augmentent de 3,0 %. La hausse des charges de personnel est de 3,7 %. Au-delà de l'attribution normale des annuités, elle s'explique par une forte indexation estimée pour 2009 (2,2 %) et un comblement de la prévision trop basse du renchérissement au budget 2008 (1,0 %). Les effectifs sont stabilisés pour le personnel administratif (- 0,1 EPT) à 790,0 EPT. Le personnel enseignant recule légèrement (- 3,4 EPT) pour se fixer à 923,5 EPT. Les dépenses en biens, services et marchandises sont stables par rapport au budget 2008. La baisse des intérêts passifs se poursuivra encore en 2009 puisque la diminution de la dette devrait se terminer à la fin de cette année. La progression des dédommagements versés aux autres cantons ou aux institutions intercantionales et l'évolution des subventions ont pu être maintenues à un niveau légèrement inférieur à celui de l'inflation. Notons enfin le versement de 4,6 mios d'aides aux fusions de communes, montant qui sera prélevé sur le fonds constitué à cet effet.

Les revenus de l'Etat s'élèvent à 758,3 mios, en hausse réelle de 2,0 % par rapport au budget 2008. Le budget des recettes fiscales intègre la pleine compensation de la progression à froid et la baisse linéaire de 1 % qui s'étendra de 2009 à 2020. La progression de la masse fiscale en 2008 et 2009, l'évolution de l'impôt des frontaliers et la prise en compte d'un nouveau mode de comptabilisation de l'impôt à la source permettent en fin de compte de planifier une augmentation de 1,4 % de l'impôt sur le revenu et la fortune. Celle sur l'impôt des personnes morales reste plus importante (8,4 %). Les parts fédérales sont encore en augmentation s'agissant de l'impôt anticipé et de l'impôt fédéral direct. Malheureusement, cette évolution est plus que compensée par la diminution des montants que le Jura recevra de la Confédération et des cantons dans le cadre de la RPT (2,9 mios de moins qu'en 2008).

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

L'insuffisance de financement des investissements s'élève à 8,7 mios. L'objectif de politique financière est atteint puisque le degré d'autofinancement des investissements dépasse légèrement les 80 %. La dette, qui se montait à plus de 500 mios jusqu'à fin 2003, devrait se situer à 255 mios à fin 2008 et augmenter dans des proportions acceptables en 2009. La quote-part de la dette devrait en effet se stabiliser à un niveau inférieur à 10 %. La charge d'intérêts mobilisera 3,6% des recettes fiscales. Ce ratio avait dépassé les 10 % au cours des années 1990, niveau considéré comme manifestement dangereux.

Les premiers effets des mesures visant à réduire le déficit structurel de l'Etat sont intégrés au budget 2009, conformément au calendrier présenté en avril 2008 par le Gouvernement. L'équilibre qui a ainsi pu être atteint n'est pourtant pas pleinement satisfaisant. L'Etat n'a pas pu dégager d'excédents de revenus lors des années de bonne conjoncture pour combler les déficits d'exploitation des années antérieures. L'exercice d'assainissement doit donc être poursuivi vu les incertitudes économiques auxquelles nous devons faire face. En effet, le budget 2009 se base certes sur l'hypothèse d'un rafraîchissement conjoncturel, mais les perturbations actuelles sur les marchés financiers pourraient amplifier considérablement le phénomène, ce qui aurait des conséquences importantes sur les prévisions et la situation financière de l'Etat ces prochaines années.

Pour l'heure, le Gouvernement vous recommande d'approuver le projet de budget qui vous est soumis.

AU NOM DU GOUVERNEMENT DE LA  
RÉPUBLIQUE ET CANTON DU JURA

  
Elisabeth Baume-Schneider  
Présidente

  
Sigismond Jacquod  
Chancelier d'Etat



## **PREMIERE PARTIE**

### **COMMENTAIRES GENERAUX**

## PREMIERE PARTIE : COMMENTAIRES GENERAUX

### I. APERÇU GENERAL

Le **compte administratif** se présente comme suit :

	BUDGET 2009		BUDGET 2008	
FONCTIONNEMENT	Charges	Produits	Charges	Produits
Charges et revenus	758'223'500	758'259'00	734'032'100	736'197'700
Excédent de revenus	35'500		2'165'600	
<b>INVESTISSEMENTS</b>				
Dépenses et recettes	58'544'000	14'104'200	64'218'900	170262200
Investissements nets		44'439'800		46'956'700
<b>FINANCEMENT</b>				
Investissements nets	44'439'800		46'956'700	
Amortissements		35'700'000		34'600'000
Excédent de revenus (fonctionnement)		35'500		2'165'600
Insuffisance de financement		8'704'300		10'191'100
<b>VARIATIONS AU BILAN</b>				
Insuffisance de financement	8'704'300		10'191'100	
Report au bilan (passifs)	49'804'200		51'862'200	
Report au bilan (actifs)		58'544'000		64'218'900
Variation de la fortune	35'500		2'165'600	
Degré d'autofinancement		80.41 %		78,30 %

Le compte administratif et la situation financière en général sont analysés au moyen des tableaux et graphiques suivants :

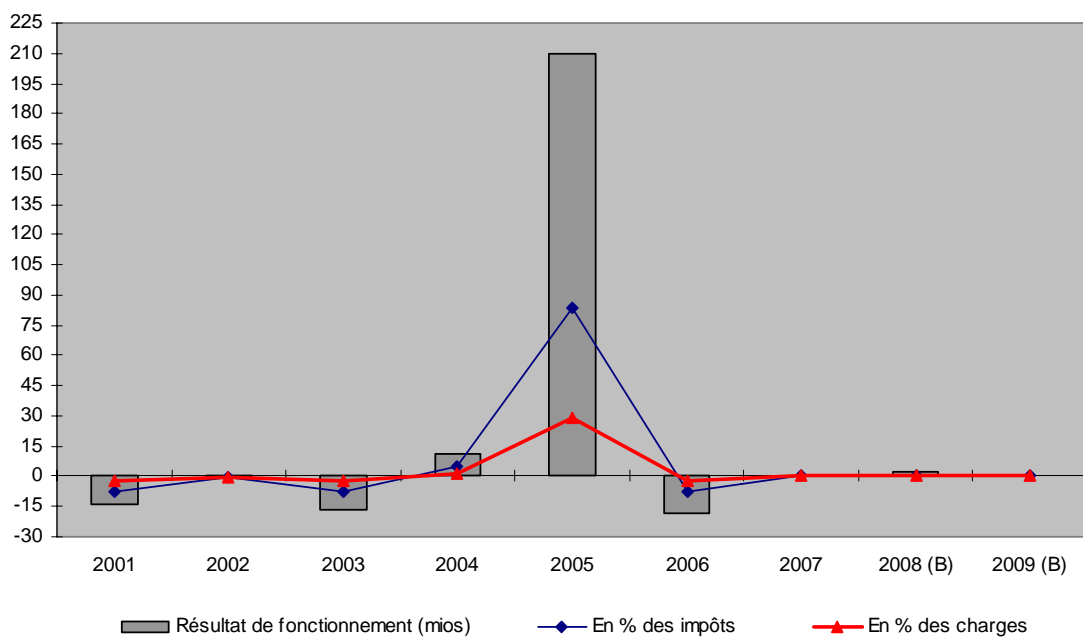
## a) Résultat de fonctionnement

Le compte de fonctionnement affiche un très léger excédent de revenus en 2009. Il est dans la ligne du budget 2008 et des comptes 2007.

**Tableau no 1 :** Résultat de fonctionnement de 2001 à 2009, en chiffres absolus et relatifs

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Résultat de fonctionnement (mios)	-14,2	-0,7	-16,8	11,2	209,5	-18,2	0,05	2,2	0,04
En % des charges	-2,4	-0,1	-2,5	1,5	28,9	-2,5	0,0	0,3	0,0
En % des charges réelles	-3,0	-0,1	-3,1	2,0	35,1	-3,0	0,0	0,4	0,0
En dixièmes de quotité	-2,1	-0,1	-2,3	1,5	29,0	-2,5	0,0	0,3	0,0
En % des impôts	-7,3	-0,4	-7,9	5,2	83,8	-7,2	0,0	0,8	0,0

**Graphique no 1 :** Résultat de fonctionnement de 2001 à 2009, en chiffres absolus et en pour cent des charges et des impôts



## b) Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement est de 35,7 mios, soit un montant proche de celle du budget 2008 et des comptes 2007. L'Etat continue d'assumer ses charges courantes sans recourir à l'emprunt et, avec ses propres moyens, peut financer 80,4 % de ses investissements nets.

**Tableau no 2 :** Marge d'autofinancement de 2001 à 2009, en chiffres absolus et en pour cent des revenus

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Marge d'autofinancement (mios)	17,4	31,2	15,3	123,2	242,1	14,7	33,3	36,8	35,7
En % des revenus	3,0	4,8	2,4	16,0	25,9	2,0	4,7	5,0	4,7

## c) Investissements nets

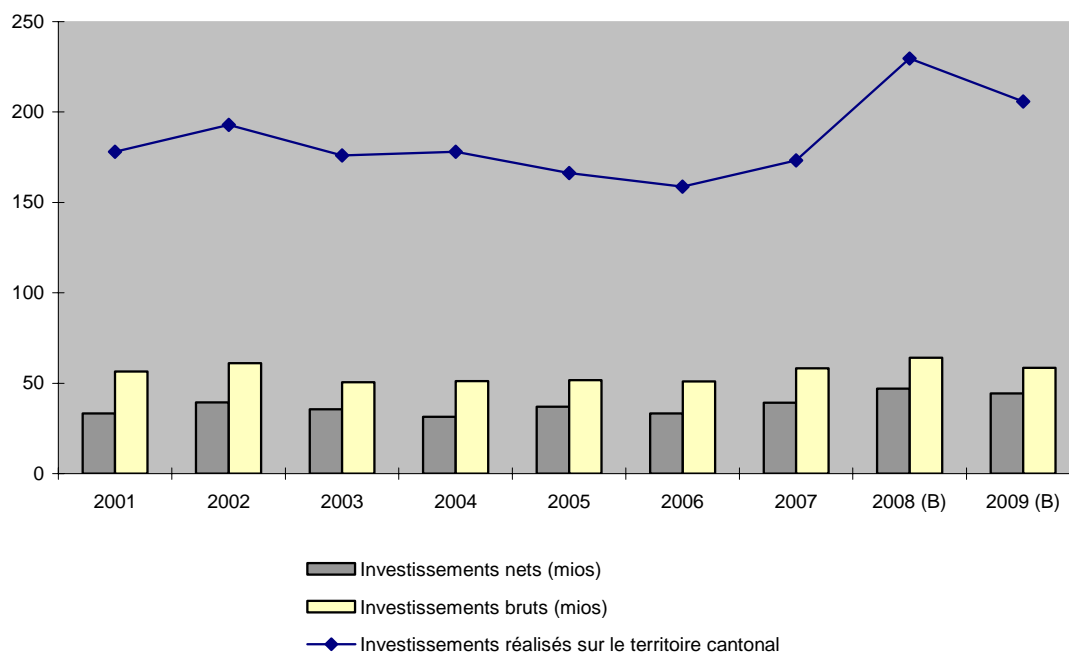
Les investissements nets s'élèvent à 44,4 mios. Ils sont un peu inférieurs au budget 2008. Compte tenu des décalages, ils s'inscrivent parfaitement dans la planification financière des investissements 2008 – 2011 qui prévoit des investissements nets de 184,6 mios sur les 4 ans. Pour 2009, en tenant compte de la part de la Confédération à la construction de l'A16, on parvient à un total d'investissements réalisés sur le territoire cantonal qui s'élève à 205,8 mios.

**Tableau no 3 :** Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2001 à 2009

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Investissements nets (mios)	33,4	39,4	35,5	31,5	37,0	33,3	39,2	47,0	44,4
Investissements bruts (mios)	56,5	61,1	50,6	51,2	51,7	51,0	58,3	64,2	58,5
Investissements réalisés sur le territoire cantonal (mios)	178,1	192,9	175,9	178,1	166,3	158,7	173,2	229,5	205,8



**Graphique no 2 :** Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2001 à 2009



#### d) Insuffisance de financement

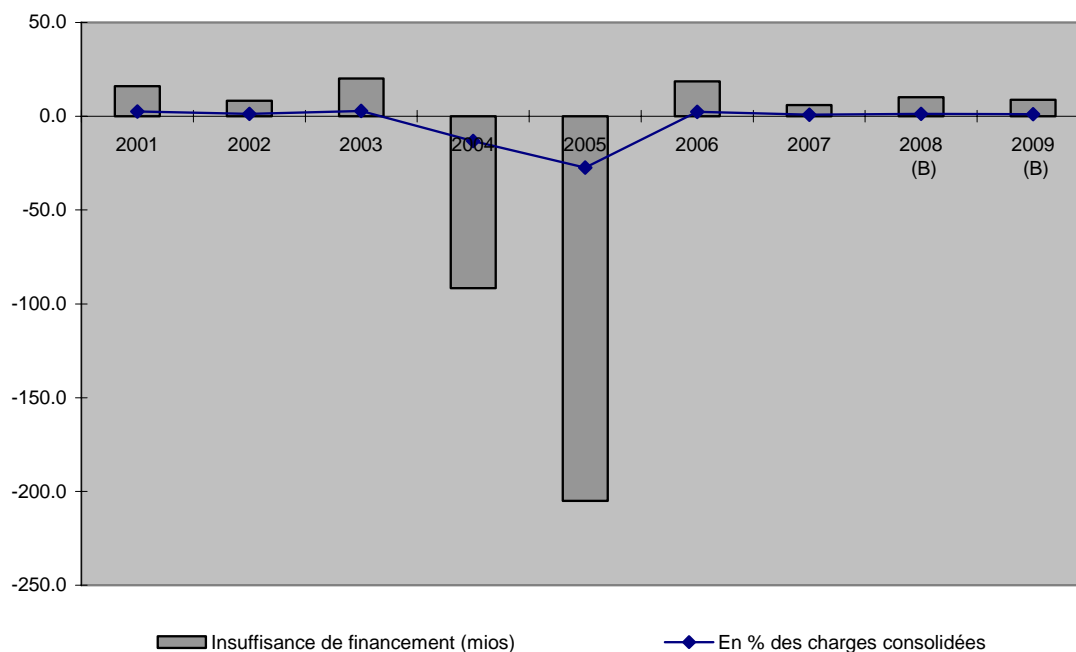
L'écart entre le total des charges (fonctionnement et investissement), abstraction faite des amortissements, et le total des revenus s'élève à 8,7 mios et devra être financé par voie d'emprunt.

Cette insuffisance de financement est inférieure à celle du budget 2008 principalement en raison d'un volume d'investissements inférieur. Exprimée en pour cent des charges consolidées, elle atteint 1,1 %.

**Tableau no 4 :** Insuffisance de financement de 2001 à 2009, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Insuffisance de financement (mios)	16,0	8,3	20,1	-91,7	-205,0	18,6	5,9	10,2	8,7
En % des charges consolidées	2,5	1,2	2,9	-13,2	-27,4	2,4	0,8	1,3	1,1

**Graphique no 3 :** Insuffisance de financement de 2001 à 2009, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées



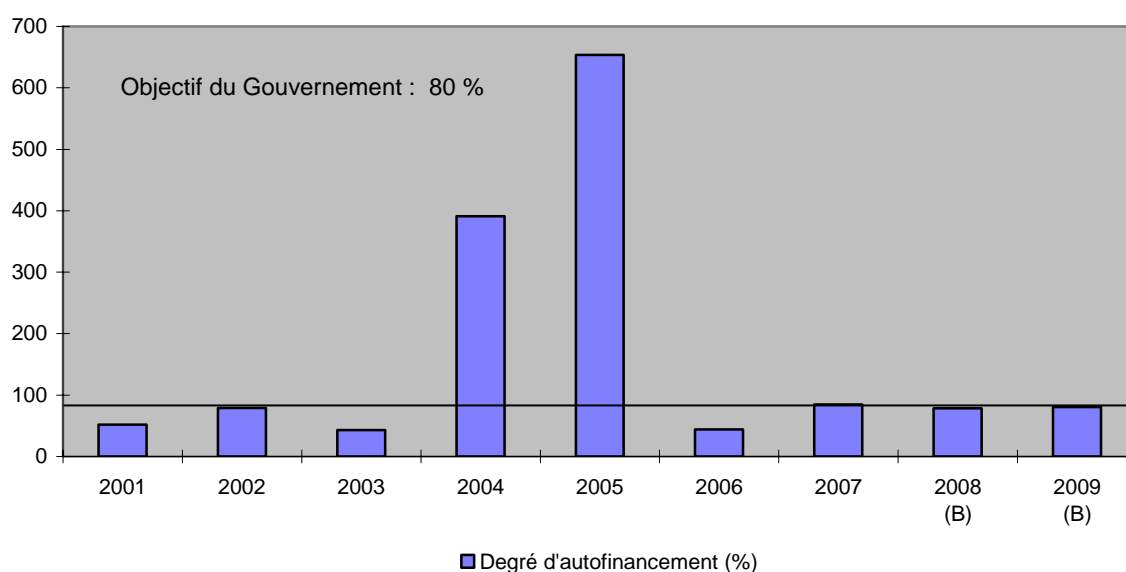
### e) Degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement 2009 dépasse légèrement l'objectif de 80 % que s'est fixé le Gouvernement. Cumulés depuis l'entrée en souveraineté jusqu'à fin 2009, les investissements nets auront été autofinancés à près de 84 %. Sur les dix dernières années (2000-2009), le degré d'autofinancement a été influencé par des événements extraordinaires (or BNS, vente d'actions). Il dépasse en effet les 150 %.

**Tableau no 5 :** Degré d'autofinancement de 2001 à 2009

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Degré d'autofinancement (%)	52,2	79,1	43,2	391,2	653,6	44,1	84,9	78,3	80,4

**Graphique no 4 :** Degré d'autofinancement de 2001 à 2009



**f) Variations au bilan**

La fortune au bilan s'élevait à 202,8 mios à fin 2007. En fonction des excédents budgétisés pour 2008 et 2009, elle devrait se situer aux alentours de 205 mios à fin 2009.

**g) Endettement**

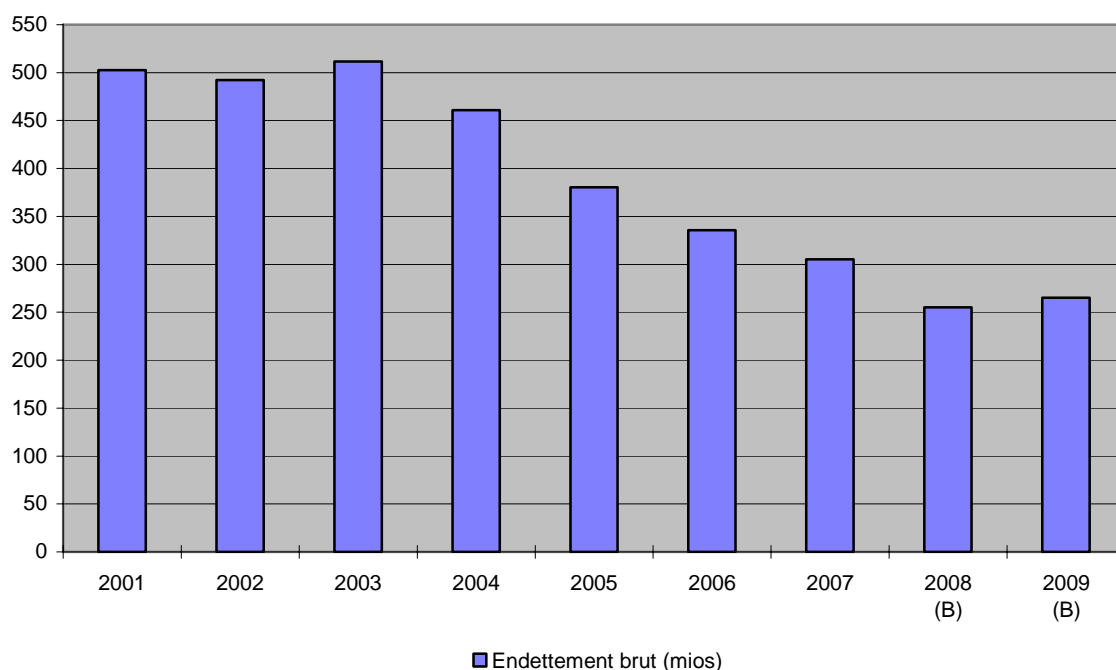
Grâce à l'opération or de la BNS, l'endettement brut est descendu jusqu'à 255 mios (3'666 francs par habitant) en 2008 et progressera à l'avenir en fonction des insuffisances de financement prévues. A fin 2009, il devrait se situer vers 265 mios (3'805 francs par habitant) et l'endettement net vers 128 mios (1'838 francs par habitant).

**Tableau no 6 :** Endettement brut et endettement net de 2001 à 2009

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Endettement brut (mios) <sup>1</sup>	502,6	492,1	511,6	460,7	380,5	335,3	305,2	255,0	265,0
Par habitant (francs)	7'291	7'132	7'407	6'669	5'506	4'845	4'396	3'666	3'805
En % du revenu cantonal (%)	20,8	20,2	21,0	17,5	14,7	12,5	10,9	8,8	8,8
Endettement net (mios)	350,9	358,6	378,4	287,9	81,2	99,6	105,9	118,0	128,0
Par habitant (francs)	5'091	5'197	5'479	4'168	1'175	1'439	1'525	1'696	1'838

<sup>1</sup> Sans les prêts de la Confédération pour les crédits d'investissements dans l'agriculture

**Graphique no 5 :** Endettement brut de 2001 à 2009



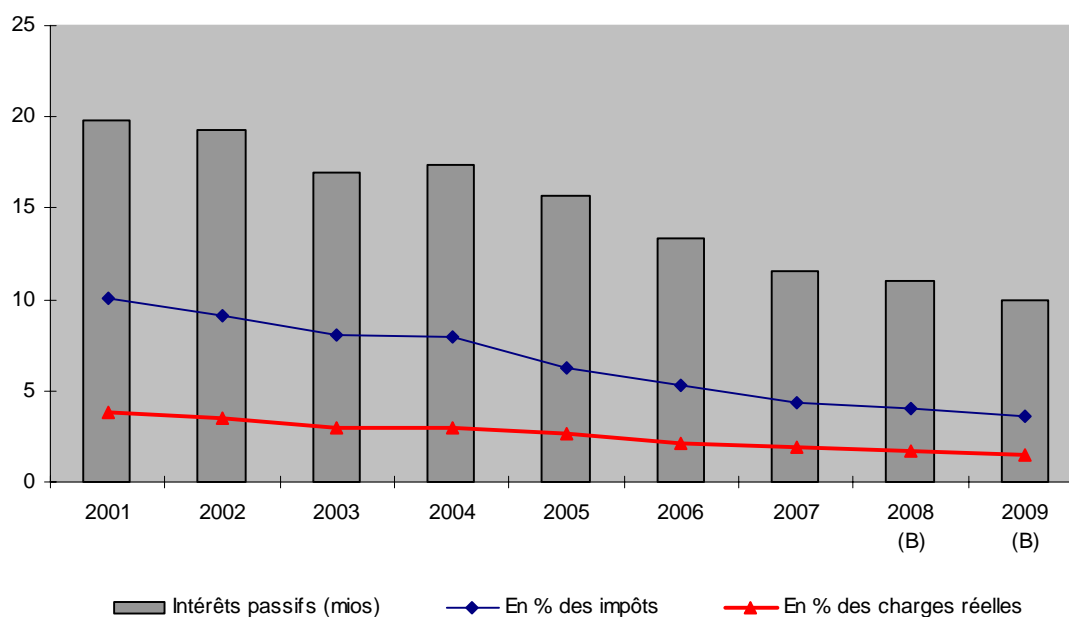
#### **h) Intérêts passifs**

Pour rendre les chiffres comparables par rapport aux années précédentes, les opérations swap de couverture de taux sont comptées ici en net alors qu'elles sont comptabilisées en brut. La charge des intérêts passifs s'élèvera à 10,0 mios en 2009 ce qui correspond à 1,5 % des charges réelles, à 3,6 % des impôts ou encore à 1,4 dixième de quotité. La baisse est liée à la diminution du volume annuel moyen des emprunts (262 mios en 2009 contre 276,5 mios en 2008).

**Tableau no 7 :** Intérêts passifs de 2001 à 2009, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008 (B)	2009 (B)
Intérêts passifs (mios)	19,8	19,3	17,0	17,4	15,7	13,4	11,5	11,0	10,0
En % des charges réelles	3,8	3,5	3,0	3,0	2,7	2,1	1,9	1,7	1,5
En % des impôts	10,1	9,1	8,0	7,9	6,3	5,3	4,3	4,0	3,6

**Graphique no 6 :** Intérêts passifs de 2001 à 2009, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts



### i) Effectif du personnel

L'effectif du personnel administratif est stable par rapport au budget 2008 avec un total de 790 unités. Cet effectif prend en compte des variations dans les deux sens dont le détail figure dans le tableau de la Troisième partie.

Le personnel enseignant atteint 923,5 unités à la rentrée scolaire d'août 2008, soit une diminution de 3,4 postes par rapport à la rentrée scolaire précédente. Les variations par école sont également présentées dans les tableaux de la Troisième partie.

**j) Comparaison avec le plan financier**

Pour le fonctionnement, le plan financier prévoyait un léger déficit en 2009 en raison des effets de la correction de la progression à froid des impôts qu'on savait tomber sur cette année. Les premiers effets des mesures d'assainissement pris en compte au budget 2009 ont permis d'effacer ce déficit malgré la mauvaise nouvelle en provenance de la Confédération nous annonçant une baisse du montant péréquatif intercantonal pour 2009 alors que le plan financier tablait sur une légère hausse (différence 4,1 mios). Les investissements prévus sont en adéquation avec le plan financier 2008-2011. Le fait que le budget 2009 soit inférieur à la tranche 2009 du plan financier est uniquement dû à des problèmes de décalages avec l'actualisation des échéances des divers projets.

**k) Comparaison intercantonale**

Les budgets des cantons présentés à ce jour affichent généralement des excédents de revenus, manifestant de la bonne santé et de la bonne gestion financières mises en évidence lors de la publication du budget 2008 et de la présentation des comptes 2007.

Les cantons résistent donc globalement bien, du moins pour 2009, au rafraîchissement conjoncturel généré par le retournement des activités dans le secteur financier, à l'exception du Canton de Zurich qui budgétise un déficit de 90 mios.

## II. COMPTE DE FONCTIONNEMENT

### 1. Introduction

#### 1.1. Généralités

Le compte de fonctionnement équilibré résulte de charges et de revenus avoisinant tous deux 758,2 mios. Les charges augmentent de 24,2 mios ou 3,3 % par rapport au budget 2008 et les revenus de 22,1 mios ou 3 %. L'augmentation des charges est principalement due à l'effet de l'inflation sur les charges de personnel accentué par une prévision trop faible au budget 2008, à l'aide aux fusions de communes (4,5 mios) et aux subventions redistribuées (+ 6 mios). L'augmentation des revenus apparaît plus forte qu'elle n'est en réalité à cause des écritures neutres des subventions à redistribuer et comptable du prélèvement sur le fonds d'aide aux fusions de communes.

**Par rapport aux comptes 2007**, le résultat de fonctionnement est le même avec un équilibre presque parfait.

**Par rapport au budget 2008**, le résultat se péjore de 2,1 mios dont plus de la moitié provient des amortissements du patrimoine administratif.

#### 1.2. Procédure budgétaire

Le premier budget consolidé à réception des projets de budget des unités administratives affichait un déficit de 12,2 mios (ou 17 mios en intégrant la mauvaise nouvelle concernant la péréquation intercantonale connue après coup) très éloigné de l'objectif d'équilibre fixé par le Gouvernement qui a donc ordonné une analyse restrictive des propositions budgétaires. L'analyse de toutes les rubriques de charges et de revenus et l'examen approfondi lors de séances entre la Trésorerie générale et les unités administratives conduites en août a débouché sur un budget avec un léger déficit. L'examen par le Gouvernement lors de ses séances de septembre et ses décisions prises concernant des objets nouveaux ou particuliers ont permis de l'équilibrer.

Les éléments suivants ont été notamment pris en compte :

#### *1.2.1. Frais de personnel*

Pour le personnel administratif, le Gouvernement avait préalablement fixé le plafond de l'effectif à ne pas dépasser au budget 2009 à 785 unités. La consolidation des effectifs validés par les chefs de département conduit à 790 postes inscrits au budget, mais y compris 6 postes pour le pool de secrétariat. En outre, il a été tenu compte de toutes les décisions intervenues au niveau des personnes (non-remplacements, changements, variations de taux d'occupation, nouveaux postes, retraites) avant le bouclage définitif du budget.

Pour les traitements des enseignants, nous nous sommes basés sur l'effectif arrêté à la rentrée scolaire 2008/2009.

Le versement des annuités, conformément au régime légal, a été pris en considération. Le renchérissement qui sera octroyé sur la base de l'indice des prix à la consommation à fin décembre 2008 a été estimé à 2,15 % (estimation d'un indice à 104.8 par rapport à l'indice 102.6 au 31 décembre 2007), ce qui représente + 3,1 % par rapport à celui qui était retenu au budget 2008 (ancien indice 107 contre 108 dans la réalité au 31 décembre 2007). Il a également été tenu compte de la revalorisation du traitement des maîtresses enfantines et, pour 5/12 de la mesure d'assainissement no 40 et de quelques fermetures de classes annoncées pour la prochaine rentrée scolaire.

#### *1.2.2. Biens, services et marchandises*

Le budget initial des unités administratives portait sur un total de 48,8 mios. Sur la base de l'analyse susmentionnée, celui-ci a été réduit de 3,1 mios. Finalement, le montant figurant au budget s'élève à 45,7 mios et il est quasi identique à celui du budget précédent.

#### *1.2.3. Subventions et dédommagements à des collectivités publiques*

Pour pratiquement toutes les institutions concernées, les montants inscrits correspondent à des enveloppes négociées concrétisant les mesures de correction mises en œuvre lors de la dernière législature ou à l'application de conventions lorsqu'il s'agit d'institutions extérieures. L'examen au plus près de ces dépenses pour essayer de coller le plus possible à la réalité a permis de rabattre 4,9 mios des demandes initiales. L'augmentation par rapport au budget 2008 est ainsi contenue en deçà de l'inflation.



#### 1.2.4. *Impôts*

Les prévisions de recettes fiscales ont été établies à partir des décomptes finaux provisoires 2007, d'une nouvelle estimation des rentrées 2008, de tous les éléments de variations connus du Service des contributions et d'une estimation de la progression annuelle 2008 – 2009. Ces prévisions tiennent également compte des modifications législatives devant intervenir au 1<sup>er</sup> janvier 2009 (baisse de 1 % votée par le peuple, correction de la progression à froid par l'adaptation des déductions et des tarifs, augmentation de la déduction pour enfants et imposition partielle des dividendes). Par rapport au budget initial, la correction a été de quelque 8 mios.

#### 1.2.5. *Autres mesures touchant les charges et les revenus*

L'ensemble des positions de charges et de revenus a fait l'objet d'une analyse de détail et d'un réexamen très restrictif avec les services concernés en fonction des directives spécifiques fixées par le Gouvernement et des données de référence (années passées, dernières comptabilisations en 2008). Les objets nouveaux et demandes d'augmentation, comme pour les biens, services et marchandises et les subventions, ont été soumis au Gouvernement pour décision.

#### 1.2.6. *Modifications structurelles*

Contrairement au budget précédent qui enregistrait de nombreuses modifications structurelles (réorganisation complète du secteur de la formation et regroupements de services), il n'y a cette fois aucun changement dans les unités administratives.

#### 1.2.7. *Incidences du budget 2009 de l'Etat pour les communes*

Les charges nettes pour les communes induites par les différents éléments contenus dans le budget cantonal augmentent de 1,5 mios ou 1,9 % par rapport au budget 2008. Malgré le fait que les plus importantes répartitions des charges concernent des charges salariales, ce pourcentage est inférieur d'un tiers au seul effet du renchérissement et des annuités. Cette différence est due au fait que les communes bénéficient indirectement des mesures d'assainissement et aussi de l'augmentation des rentrées de l'impôt des frontaliers.

#### 1.2.8. *Incidences de la RPT*

Ce chapitre avait été introduit au budget 2008 pour expliquer les chamboulements intervenant entre 2007 et 2008 suite à l'introduction de la RPT. N'ayant pas encore le recul d'une année d'application, il y a peu d'informations à donner, sinon de regretter la baisse surprenante et contestée de notre part péréquative et de signaler que certaines rubriques touchées par la RPT ont été affinées en fonction d'informations ou de constats plus précis.

Suite à une erreur, le Canton de Saint-Gall recevra en 2008 87 millions de moins que son dû. Le Conseil fédéral a décidé le 17 octobre 2008 de procéder rétroactivement à la répartition intégrale de ce manque à gagner à la seule charge des cantons. Le Gouvernement entend comptabiliser le coût de cette correction (2,1 millions) aux comptes 2008 puisque l'erreur concerne les paiements 2008 et ne pas charger ainsi les budgets 2009, 2010 et 2011, années sur lesquelles la Confédération retiendra dans les versements aux cantons chaque fois un tiers de cette correction.

## 2. Récapitulation par département

La récapitulation se présente comme suit :

DEPARTEMENTS	CHARGES			REVENUS		
	BUDGET 2009	BUDGET 2008	ECARTS %	BUDGET 2009	BUDGET 2008	ECARTS %
1 Chancellerie d'Etat	7'555'500	7'317'100	3,26	1'405'900	1'322'400	6,31
2 Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines	212'483'100	207'331'300	2,48	51'149'300	49'526'000	3,28
3 Département de l'économie, de la coopération et des communes	148'499'800	138'892'700	6,92	128'852'000	118'677'400	8,57
4 Département de l'environnement et de l'équipement	55'829'000	55'443'500	0,70	35'066'300	32'605'200	7,55
5 Département de la formation, de la culture et des sports	215'956'100	209'285'500	3,19	89'271'600	84'808'500	5,26
6 Département des finances, de la et de la police	117'900'000	115'762'000	1,85	452'513'900	449'258'200	0,72
	758'223'500	734'032'100	3,30	758'259'000 758'223'500	736'197'700 734'032'100	3,00
<b>EXCEDENT DE REVENUS</b>				35'500	2'165'500	

L'analyse séparée des variations de charges et de revenus n'apporterait rien de plus et ne ferait que reprendre celle qui est faite par genre de comptes (voir chiffres 4 et 5 ci-après), mais selon une classification différente.

En outre, certaines variations importantes touchent à la fois les charges et les revenus et ont un effet quasi nul (dépenses fortement subventionnées) ou neutre (subventions redistribuées) sur le résultat.

Il est plus intéressant de s'attarder sur la variation des charges **nettes**, qui est la suivante:

CHA	+	CHF	154'900
DSA	+	CHF	3'528'500
DECC	-	CHF	567'500
DEE	-	CHF	2'075'600
DFCS	+	CHF	2'207'500
DFJP	-	CHF	1'117'700
<hr/>			
Total	+	CHF	2'130'100

=====

A la **Chancellerie**, les variations sont mineures et en lien avec les charges de personnel à l'exception de l'apparition du Parlement de la jeunesse (+ CHF 45'000).

Au **Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines**, les principales augmentations touchent les domaines de la santé et du social. Elles concernent les hospitalisations extérieures (+ CHF 1'180'000), les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 728'300), les homes médicalisés (+ CHF 450'000), le solde arithmétique lié à la répartition des charges 2008 de l'action sociale à verser aux communes (+ CHF 300'000), l'assistance dans le domaine de l'asile découlant d'une nouvelle loi fédérale (+ CHF 300'000) et les pensions alimentaires (+ CHF 144'000).

On note encore des augmentations surtout en lien avec les charges de personnel au Service de l'informatique (+ CHF 211'800) et au Service du personnel (+ CHF 509'500) notamment en raison de la prise en compte de 6 postes de pool de secrétariat (montants dorénavant imputés dans ce service alors qu'ils l'étaient jusqu'alors dans les services utilisateurs).

La principale diminution se rencontre, elle, à l'Office des assurances sociales pour les frais administratifs (- CHF 410'000) en lien avec la RPT.

Au **Département de l'économie, de la coopération et des communes**, la diminution principale se trouve au Service vétérinaire et concerne plus spécifiquement la contribution cantonale à la Caisse des épizooties (- CHF 351'200) parce qu'une action importante pour lutter contre la diarrhée virale bovine figurait au budget 2008.

Les charges nettes inférieures au budget 2008 du Service de l'économie (- CHF 199'600) résultent d'une estimation plus réaliste, les moyens du développement économique restant nettement accrus par rapport aux comptes 2007.

Au **Département de l'environnement et de l'équipement**, la baisse des charges nettes provient essentiellement de rentrées plus élevées pour les subventions fédérales A 16 (- CHF 968'200), la part à la redevance poids lourds (- CHF 900'000) et la part aux droits de douane sur les carburants (- CHF 280'000). Les deux principales variations concernant les charges sont de sens contraire, à savoir les subventions forestières (- CHF 200'000) et les subventions d'exploitation aux transports publics (+ CHF 195'000).

Au **Département de la formation, de la culture et des sports** où figurent toutes les écoles, l'incidence des charges de personnel est forcément importante. Principalement en raison de cela, mais incluant aussi d'autres causes comme les transports scolaires à la hausse pour les écoles obligatoires ou des rentrées supérieures de subventions fédérales pour les divisions du CEJEF, les charges nettes sont en augmentation pour les écoles obligatoires (+ CHF 1'211'800) et les divisions du CEJEF (+ CHF 610'600). Les autres variations principales concernent le projet PaléoJura (+ CHF 415'000) à l'Office de la culture, les mesures pédagothérapeutiques (- CHF 365'000) au Service de l'enseignement et les charges nettes du Service de la formation (+ CHF 333'2000) résultant de nombreuses variations dans les deux sens.

Au **Département des finances, de la justice et de la police**, les variations sont importantes et nombreuses dans les deux sens. Les plus fortes améliorations proviennent de rentrées supérieures et se trouvent dans les impôts des personnes morales (- CHF 3'080'000), l'impôt à la source (- CHF 2'700'000 en raison d'un changement de période de comptabilisation), la part à l'impôt anticipé (- CHF 900'000), les taxes et émoluments de l'Office des véhicules (- CHF 800'000), les dividendes (- CHF 780'000), les intérêts moratoires (- CHF 600'000), la part à l'impôt fédéral direct (- CHF 500'000) et l'impôt des frontaliers (- CHF 403'500). Il y a également une amélioration dans les charges avec les intérêts des emprunts (- CHF 1'800'000).

A l'inverse, il y a détérioration due à des rentrées inférieures par rapport au budget 2008 pour les montants reçus au titre de la péréquation intercantonale (+ CHF 2'852'000), les intérêts des placements (+ CHF 2'775'000), les impôts des personnes physiques (+ CHF 1'850'000 surtout en raison de la compensation de la progression à froid) et les droits de mutation et de gages immobiliers (+ CHF 800'000) pour lesquels le budget 2008 basé sur les observations des 8 premiers mois 2007 était trop élevé. On relève encore la progression usuelle des amortissements du patrimoine administratif (+ CHF 1'100'000).

### 3. Récapitulation par genre de comptes

La récapitulation est la suivante :

C H A R G E S				R E V E N U S			
GENRES DE COMPTES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	ECARTS (%)	GENRES DE COMPTES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	ECARTS (%)
30 Charges de personnel	<b>235'348'000</b>	227'040'300	3,66	40 Impôts	<b>281'356'500</b>	275'699'000	2,05
31 Biens, services et marchandises	<b>45'692'700</b>	45'665'500	0,06	41 Patentes, concessions	<b>1'596'500</b>	1'763'000	-9,44
32 Intérêts passifs	<b>11'345'000</b>	13'130'000	-13,59	42 Revenus des biens	<b>25'278'400</b>	26'628'400	-5,07
33 Amortissements	<b>38'570'000</b>	37'470'000	2,94	43 Contributions	<b>30'283'600</b>	28'505'800	6,24
34 Parts de recettes versées aux communes	<b>12'770'900</b>	11'295'000	13,07	44 Parts à des recettes fédérales	<b>137'710'000</b>	138'882'000	-0,84
35 Dédommagements à des collectivités publiques	<b>47'881'200</b>	47'209'700	1,42	45 Dédommagements de collectivités publiques	<b>68'721'000</b>	65'953'000	4,20
36 Subventions Accordées	<b>237'471'300</b>	233'118'900	1,87	46 Subventions acquises	<b>84'081'000</b>	79'222'000	6,13
37 Subventions redistribuées	<b>97'971'000</b>	92'002'000	6,49	47 Subventions à redistribuer	<b>97'971'000</b>	92'002'000	6,49
377 Dépenses à charge des fonds	<b>29'630'500</b>	25'165'500	17,74	477 Recettes en faveur des fonds	<b>24'741'500</b>	24'576'000	0,67
38 Attributions aux Fonds	<b>734'000</b>	1'112'500	-34,02	48 Prélèvements sur les fonds	<b>5'710'600</b>	2'143'800	166,38
39 Imputations internes	<b>808'900</b>	822'700	-1,68	49 Imputations internes	<b>808'900</b>	822'700	-1,68
<b>TOTAL</b>	<b>758'223'500</b>	734'032'100	3,30	<b>TOTAL</b>	<b>758'259'000</b>	736'197'700	3,00

Les variations de chaque genre de comptes sont expliquées ci-après.

## 4. Charges

### 4.1 . Charges de personnel

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>235'348'000</b>	<b>227'040'300</b>	<b>3,66</b>
300 Autorités, commissions, juges	5'438'500	5'252'500	3,54
301 Personnel administratif	88'923'800	85'777'800	3,67
302 Personnel enseignant	104'834'000	101'397'800	3,39
303 Assurances sociales	11'606'900	11'221'700	3,43
303.01 Allocations familiales	5'305'000	5'128'900	3,43
304 Caisse de pensions	16'416'700	15'663'900	4,81
305 Assurance accidents	808'200	796'100	1,52
306 Prestations en nature	728'000	684'000	6,43
309 Formation et autres charges	1'286'900	1'117'600	15,15

Globalement, l'augmentation peut paraître surprenante eu égard au fait qu'il n'y a pas d'augmentation dans les effectifs des fonctionnaires et des enseignants. Cela s'explique avant tout par deux causes liées au renchérissement. D'une part, le budget 2008 était trop bas de 1 %, la forte progression très inhabituelle de l'indice des prix à la consommation d'août 2007 à décembre 2007 n'ayant pas été imaginée à l'époque de l'élaboration du budget. D'autre part, il est pris en considération une estimation d'un renchérissement de 2,15 % entre décembre 2007 et décembre 2008 devant normalement intervenir au 1<sup>er</sup> janvier 2009. Si, comme le souhaite le Gouvernement, la mesure d'assainissement no 18 (horaire de 40 heures au lieu de 42 heures et réduction de salaire de 2,38 %) est adoptée entre-temps par le Parlement et entre en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2009, les salaires 2009 des fonctionnaires resteront les mêmes qu'en 2008 (garantie du maintien du salaire nominal). Dépendant d'une décision encore à prendre par le Parlement, les incidences de cette mesure n'ont pas été budgétisées.

Pour les **autorités, commissions et juges**, l'augmentation découle du renchérissement sur les traitements des magistrats et de la première année du Parlement de la jeunesse (+ CHF 45'000).

Pour le **personnel administratif**, l'effectif est stable mais les charges augmentent de CHF 3'146'000. Il faut d'abord isoler deux éléments. Le premier concerne le personnel des fouilles archéologiques dont l'augmentation (+ CHF 700'000) est en grande partie liée à une révision complète des classifications de fonction. Le second est l'inscription pour la première fois en montants des traitements des 6 postes de pool de secrétariat au Service du personnel (+ CHF 327'300) où ils seront imputés. Jusqu'à maintenant, l'imputation se faisait dans les services utilisateurs, de sorte que ces postes, bien que comptés dans les effectifs, ne pouvaient être budgétisés car il est évidemment impossible de savoir à l'avance quels services auront besoin de remplacements pour maladie ou autres causes.

Outre les incidences du renchérissement, des annuités, des changements de titulaires, des apprentis et des stagiaires, les autres variations découlent toutes de modifications dans l'effectif des unités administratives concernées expliquées dans le tableau des effectifs.

Englobant tous ces éléments, les principaux écarts par rapport au budget 2008 se trouvent au Service des contributions (+ CHF 296'000), à l'A 16 (+ CHF 225'900), au Service de l'informatique (+ CHF 205'200), à la Police (+ CHF 186'000), au Service de la sécurité et de la protection (- CHF 181'700), au Service de la population (+ CHF 126'300), au Musée des sciences naturelles (+ CHF 118'200), à l'Office de l'environnement (+ CHF 104'500), aux forêts domaniales (- CHF 102'000) et pour les concierges au Service des constructions (+ CHF 100'000).

Pour le **personnel enseignant**, l'effectif total des postes mensualisés diminue de 3,4 unités. L'augmentation par rapport au budget 2008 de CHF 3'436'200 découle principalement du renchérissement et des annuités. Deux autres éléments ont été pris en compte, à savoir la revalorisation des traitements des maîtresses d'école enfantine et l'incidence de la mesure d'assainissement no 40 sur les 5 derniers mois de 2009. Il a été tenu compte de la mesure initiale de la compétence du Gouvernement consistant à réduire de deux heures à une heure l'allègement à partir de 50 ans. Mais entre-temps, ce sont d'autres solutions issues des négociations entre le Syndicat des enseignants jurassiens et le Gouvernement qui sont présentées au Parlement.

En valeur absolue, les principales variations se situent à l'école secondaire (+ CHF 1'200'000), à l'école primaire (+ CHF 885'000), à la division technique (+ CHF 720'000), à l'école enfantine (+ CHF 340'000), à la division santé-social-arts (+ CHF 295'000), à la division lycéenne (+ CHF 237'500) et à la division artisanale (- CHF 155'000).



Pour les charges sociales (**rubriques 303 et 305**), les écarts sont en principe proportionnels aux variations des traitements décrites plus haut. Le pourcentage plus élevé pour les cotisations de la Caisse de pensions est dû au fait qu'il n'y a pas de proportionnalité directe (montant de coordination entrant dans le calcul de cette cotisation). Dans la réalité, ces cotisations seront toutefois un peu inférieures car le budget a été établi avec le montant de coordination de 17'680 francs valable en 2007 et 2008, la décision fédérale de son adaptation à 18'240 francs pour 2009 et 2010 étant tombée après le bouclage du budget. Si les charges d'assurance accidents de la rubrique 305 augmentent moins que les autres charges sociales, c'est en raison d'une modification des taux de cotisations qui n'avait pas encore été répercutée au budget 2008.

L'augmentation des **prestations en nature** résulte principalement des indemnités de logement de la Police (+ CHF 40'000).

Pour les frais **de formation et autres charges de personnel**, l'augmentation est causée par les frais de formation de 4 aspirants policiers (+ CHF 174'000).

#### 4.2. Biens, services et marchandises

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>45'692'700</b>	<b>45'665'500</b>	<b>0,06</b>
310 Fournitures de bureau, imprimés	3'178'200	3'053'400	4,09
311 Mobilier, machines	826'800	807'800	2,35
312 Eau, énergie, combustibles	2'950'500	2'765'700	6,68
313 Autres marchandises	3'842'600	3'644'800	5,43
314 Entretien des immeubles	6'416'000	6'396'000	0,31
315 Entretien d'objets mobiliers	2'708'700	2'769'500	-2,20
316 Loyers et redevances d'utilisation	2'773'100	2'706'100	2,48
317 Dédommagements	2'561'500	2'522'400	1,55
318 Honoraires et prestations de service	19'905'700	20'508'800	-2,94
319 Cotisations et frais divers	529'600	491'000	7,86

Globalement, on constate une stabilité remarquable entre les deux budgets, ce qui ne signifie pas qu'il n'y ait pas çà et là des variations sectorielles.

L'augmentation des dépenses pour les **fournitures de bureau et imprimés** est due en premier à l'acquisition de manuels scolaires par l'Economat (+ CHF 100'000) où tant les dépenses que les recettes ont été adaptées au flux actuel. Deux autres augmentations concernent le matériel d'enseignement des divisions scolaires du CEJEF (+ CHF 46'500 en raison d'un transfert des rubriques 315) et les imprimés de l'Office des véhicules (- CHF 44'000). Elles sont compensées par une baisse à la Caisse des épizooties (- CHF 87'000) où des dépenses spéciales étaient budgétisées en 2008 dans le cadre de la lutte contre une épizootie.

L'augmentation globale des achats de **mobilier et machines** s'élève à CHF 19'000. La plus grande variation concerne la Police (+ CHF 45'000) en raison de l'équipement d'aspirants.

L'augmentation des dépenses d'**eau, énergie et combustibles** se voit avant tout au Service des constructions (+ CHF 200'000) où sont centralisés les frais des bâtiments de l'Etat. Il a été tenu compte du niveau des prix du mazout qui régnait au moment de l'élaboration du budget et de l'incidence de nouveaux bâtiments (Foyer Décours à Chevenez et Séminaire à Porrentruy).

L'augmentation dans les charges pour **autres marchandises** concerne l'ensemble des sections du Service des ponts et chaussées (+ CHF 95'500) et les frais de repas, de matériel et de nettoyage des prisons de Porrentruy (+ CHF 80'000) en raison d'un toilettage comptable (transfert de la rubrique 351 qui n'était pas appropriée).

Les frais d'**entretien des immeubles** sont stables.

La diminution des dépenses pour l'**entretien d'objets mobiliers** découle surtout d'une modification comptable touchant les divisions scolaires du CEJEF (- CHF 87'600), les frais de photocopies étant transférés à la rubrique 310. Sinon, la principale augmentation en valeur absolue se trouve au Service de l'informatique (+ CHF 50'000) pour l'entretien et la maintenance du matériel informatique.

Pour les **loyers**, l'augmentation principale est au Service des constructions (+ CHF 45'000). Elle est liée à des locaux supplémentaires pour le Service de la population et à quelques adaptations de loyers.

Les **dédommagements** sont stables. La principale variation se situe à la division lycéenne (+ CHF 52'500) où, en raison d'un changement dans l'organisation des camps (camps sportifs plutôt que camps de ski), certaines classes auront deux camps sur l'année civile. Les autres variations dans les unités administratives, toutes mineures, résultent de la présence en 2008 ou 2009 de réceptions dans le Jura de conférences suisses ou romandes ou d'un ajustement aux frais effectifs.

C'est dans les **honoraires et prestations de service** que les variations sont les plus nombreuses d'une année à l'autre. Les principales augmentations sont liées à de nouveaux projets. Elles concernent le Service de la santé (+ CHF 600'000) notamment en raison d'une campagne de vaccination, PaléoJura (+ CHF 570'000), une structure bilingue à l'école primaire (+ CHF 202'700) et les prestations de service dans les écoles obligatoires pour le système d'information de l'éducation et de la formation.

Les principales variations en sens contraire sont relatives aux mesures pédagogiques reprises par le Canton suite à la RPT (- CHF 1'000'000) réestimées sur la base de l'expérience des premiers mois, aux prestations de service de la Caisse des épizooties (- CHF 433'000) où des frais importants pour lutter contre la diarrhée virale bovine figuraient au budget 2008 et aux mandats et prestations de service pour la promotion économique (- CHF 360'000) résultant d'une estimation plus réaliste mais néanmoins en augmentation par rapport aux dépenses antérieures.

Dans les **cotisations et frais divers**, les hausses proviennent toutes d'augmentations annoncées par les différents organismes intercantonaux dont les cotisations ou participations font l'objet de clés de répartition entre les cantons.

#### 4.3. Intérêts passifs

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>32 INTERETS PASSIFS</b>	<b>11'345'000</b>	<b>13'130'000</b>	<b>-13,59</b>
320 Engagements courants	100'000	60'000	66,67
321 Dettes à court terme	225'000	250'000	-10,00
322 Dettes à moyen et long terme	11'020'000	12'820'000	-14,04

La diminution des intérêts pour les **dettes à moyen et long terme** résulte de la diminution du volume et du taux moyens des emprunts entre les deux années (- CHF 875'000) mais aussi des intérêts bruts des contrats swap (- CHF 929'500) du fait qu'un des deux contrats est arrivé à échéance en 2008.

#### 4.4. Amortissements

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>33 AMORTISSEMENTS</b>	<b>38'570'000</b>	<b>37'470'000</b>	<b>2,94</b>
330 Patrimoine financier	2'870'000	2'870'000	0,00
331 Patrimoine administratif	35'700'000	34'600'000	3,18

Les amortissements du **patrimoine administratif** sont calculés à des taux différenciés admis selon la nature des biens. En tenant compte de la valeur résiduelle des investissements nets 1979 à 2007 et du montant estimé des investissements nets 2008, nous obtenons le détail suivant :

	valeur résiduelle estimée au 31.12.2008	taux	montant de l'amortissement 2009
Terrains non bâtis	875'000	4%	35'000
Ouvrages de génie civil (y compris A 16 transférée à la Confédération) et terrains bâtis	200'000'000	8%	16'000'000
Mobilier, machines, véhicules	17'160'000	25%	4'290'000
Subventions d'investissements	102'500'000	15%	15'375'000
	<u>320'535'000</u>		<u>35'700'000</u>

Le taux moyen d'amortissement portant sur les éléments mentionnés ci-dessus atteint ainsi 11,14 % et répond aux exigences de la loi sur les finances cantonales.

#### 4.5. Parts de recettes versées aux communes

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>34 PARTS DE RECETTES VERSEES AUX COMMUNES</b>	<b>12'770'900</b>	<b>11'295'000</b>	<b>13,07</b>

La hausse concerne surtout la part des communes à l'impôt des frontaliers (+ CHF 1'534'000) en raison de la forte progression de cet impôt.

#### 4.6. Dédommagements à des collectivités publiques

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>47'881'200</b>	<b>47'209'700</b>	<b>1,42</b>
350 Confédération	14'500	3'500	314,29
351 Cantons	47'146'700	46'461'200	1,48
352 Communes	720'000	745'000	-3,36

Dans les **dédommagements à d'autres cantons**, l'augmentation est surtout provoquée par le coût des hospitalisations extérieures (+ CHF 1'180'000) en raison du nombre de journées et de l'augmentation de certains tarifs. L'augmentation pour les Universités (+ CHF 350'000) est compensée par une révision des estimations à la baisse par rapport au budget 2008 pour les Hautes Ecoles et écoles professionnelles extérieures. On note enfin une diminution dans les frais administratifs de l'Office des assurances sociales (- CHF 410'000) due à la participation de la Confédération aux frais administratifs des prestations complémentaires AVS/AI (effet RPT).

#### 4.7. Subventions accordées

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>237'471'300</b>	<b>233'118'900</b>	<b>1,87</b>
360 Confédération	720'000	701'000	2,71
361 Cantons	340'000	297'400	14,32
362 Communes	6'087'000	5'484'000	11,00
363 Propres établissements	2'920'100	3'416'300	-14,52
364 Sociétés d'économie mixte	120'998'500	120'284'500	0,59
365 Institutions privées	21'187'200	19'964'200	6,13
366 Personnes physiques	84'418'500	82'171'500	2,73
367 Etranger	800'000	800'000	0,00

Les **subventions aux cantons** augmentent en fonction de la hausse des coûts des organismes intercantonaux dans le domaine de l'enseignement.

L'augmentation des **subventions aux communes** provient principalement des subventions aux transports scolaires (+ CHF 618'000). L'écriture inscrite au Service de l'action sociale représentant le solde arithmétique à verser aux communes après décompte de la répartition des charges 2008 (+ CHF 300'000) est compensée par des variations contraires pour les subventions forestières (- CHF 200'000) et en matière de mensurations cadastrales (- CHF 100'000).

La variation dans les **alimentations de fonds** (propres établissements) concerne la Caisse des épizooties (- CHF 351'200) où des montants importants étaient engagés en 2008 pour lutter contre la diarrhée virale bovine et le fonds pour l'emploi (- CHF 145'000) dont les charges nettes sont en recul.

Les **subventions aux sociétés d'économie mixte** sont globalement assez stables. On trouve néanmoins quelques augmentations dont les principales concernent les homes médicalisés (+ CHF 450'000), les unités psychiatriques (+ CHF 250'000) et les subventions d'exploitation aux transports publics (+ CHF 195'000). A l'inverse, on trouve des dépenses inférieures pour les subventions versées par le Service de l'économie dans le cadre de la Nouvelle politique régionale (- CHF 75'000) et pour la politique de la jeunesse (- CHF 96'000) du fait d'une imputation comptable différente.

Les **subventions à des institutions privées** augmentent sensiblement mais les deux principales hausses sont fortement financées par la Confédération. Il s'agit des cours interentreprises pour les apprentis (+ CHF 560'000) et des subventions à la qualité écologique (+ CHF 491'900). A la hausse, on trouve encore les aides de développement économique aux entreprises (+ CHF 310'000), la subvention à l'Ecole jurassienne de musique (+ CHF 190'000) et les coûts des élèves à la Haute Ecole Suisse d'agronomie (+ CHF 149'900). Sont par contre en baisse les subventions pour pertes d'animaux à la Caisse des épizooties (- CHF 179'000), l'enveloppe à la Fondation rurale interjurassienne (- CHF 175'000) et les allocations familiales cantonales dans l'agriculture (- CHF 125'000) qui disparaissent.

Pour les **subventions aux personnes physiques**, les variations concernent presque toutes l'Office des assurances sociales. Elles portent sur les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 1'660'000), les contributions à la réduction des primes de l'assurance maladie avec les frais qui leur sont liés (+ CHF 402'500) et la prise en charge des allocations familiales des personnes sans activité lucrative (- CHF 100'000). La seule autre variation notable a trait aux pertes sur avances de pensions alimentaires (+ CHF 200'000).

#### 4.8. Subventions redistribuées

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
37 SUBVENTIONS REDISTRIBUEES	97'971'000	92'002'000	6,49

Cette catégorie de dépenses, qui concerne principalement l'agriculture, est neutre à l'égard du compte de fonctionnement puisqu'elle a son pendant dans la colonne des produits (subventions à redistribuer, rubrique 47). En fonction des estimations des services, la différence principale par rapport au budget 2008 se trouve d'ailleurs à l'agriculture pour les paiements directs (+ CHF 6'000'000).



#### 4.9. Dépenses à charge des fonds

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
377 DEPENSES A CHARGE DES FONDS	29'630'500	25'165'500	17,74

La forte augmentation est causée par les premiers versements du fonds d'aide aux fusions de communes aux communes concernées par les processus de regroupement ayant abouti en 2008 (+ CHF 4'566'500). Les autres variations principales se trouvent au fonds pour l'emploi en raison de la situation du chômage (- CHF 900'000), au fonds de péréquation financière intercommunale (+ CHF 450'000) et aux fonds du tourisme (+ CHF 218'000) et de la coopération (+ CHF 100'000) pour des projets nouveaux.

#### 4.10. Attributions aux fonds

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS	734'000	1'112'500	-34,02

Les attributions aux fonds équivalent à la différence positive entre les recettes (rubrique 477) et les dépenses (rubrique 377) des fonds. Les variations que l'on trouve ici ne sont qu'une conséquence comptable des variations expliquées dans les deux rubriques précitées. Les principales concernent le fonds d'aide aux fusions de communes (- CHF 500'000) parce qu'il y a prélèvement au lieu d'attribution en 2009, le fonds de péréquation financière (+ CHF 307'000) et le fonds de la coopération (- CHF 283'500) dont l'alimentation par l'impôt des frontaliers sera limitée à hauteur des charges (en lien avec la mesure d'assainissement no 8).

#### 4.11. Imputations internes

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
39 IMPUTATIONS INTERNES	808'900	822'700	-1,68

Ce poste est compensé par son correspondant dans la colonne des produits (rubrique 49).

## 5. Revenus

### 5.1. Impôts

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>40 IMPOTS</b>	<b>281'356'500</b>	<b>275'699'000</b>	<b>2,05</b>
400 Impôts sur le revenu et la fortune	202'471'500	199'684'000	1,40
401 Impôts sur le bénéfice et le capital	39'685'000	36'605'000	8,41
403 Impôts sur les gains immobiliers et de loterie	2'800'000	2'560'000	9,38
404 Droits de mutation et gages immobiliers	8'400'000	9'200'000	-8,70
405 Impôts sur les successions et donations	2'600'000	2'800'000	-7,14
406 Taxes des véhicules	25'400'000	24'850'000	2,21

Pour les impôts des personnes physiques et des personnes morales, les prévisions sont basées sur les derniers décomptes effectifs, les éléments de variations connus du Service des contributions, une estimation de la progression annuelle entre 2008 et 2009 et l'incidence des modifications législatives entrant en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2009 (baisse linéaire de 1 % dès 2009 jusqu'en 2020, compensation intégrale de la progression à froid, augmentation des déductions pour les enfants et imposition partielle des dividendes).

Les **impôts sur le revenu et la fortune** augmentent de CHF 2'787'500 malgré une baisse de l'impôt principal, celui sur le revenu (- CHF 2'700'000) en fonction de l'incidence des éléments cités plus haut. Cette baisse est déjà compensée par un montant par hasard équivalent pour l'impôt à la source (+ CHF 2'700'000) en raison d'un changement dans le mode de comptabilisation ayant pour conséquence l'inscription des rentrées de 7 trimestres dans les comptes 2009.

Dans cette catégorie, les autres variations touchent l'impôt des frontaliers (+ CHF 1'937'500), les amendes fiscales (+ CHF 400'000), les impositions spéciales (+ CHF 300'000) et l'impôt sur la fortune (+ CHF 150'000).

Pour les **impôts sur le bénéfice et le capital**, les évaluations se basent également sur les données connues à ce jour. Dans un premier temps, il a été procédé à une évaluation des rentrées 2008 au vu des éléments d'appréciation à disposition et celles-ci, en raison de la bonne conjoncture, devraient être proches des montants inscrits au budget 2008. Il a ensuite encore été tenu compte de la progression prévisible entre 2008 et 2009. Pour le produit de l'impôt sur le bénéfice des sociétés anonymes, cela conduit à une augmentation de CHF 2'500'000 par rapport au budget 2008.

D'autres variations de moindre ampleur en valeur absolue concernent l'impôt sur le capital de ces mêmes sociétés (+ CHF 450'000) ainsi que les sociétés coopératives, les rappels d'impôts et les amendes fiscales pour un total de + CHF 150'000.

Les **impôts sur les gains immobiliers** (+ CHF 200'000) sont évalués en fonction d'une moyenne annuelle et de la tendance qui se dégage des comptabilisations 2008.

Les **droits de mutation et de gages immobiliers** (- CHF 800'000) sont corrigés à la baisse en fonction des rentrées 2007 et 2008. Le budget 2008 était élevé car la prévision avait été basée sur les fortes rentrées constatées au cours des 8 premiers mois de 2007. Mais on sait déjà actuellement qu'il ne sera de loin pas atteint.

La diminution du produit de la **taxe de successions et de donations** (- CHF 200'000) est basée sur une moyenne annuelle et les rentrées actuelles.

Pour les **taxes des véhicules** (+ CHF 550'000), il est tenu compte des rentrées 2008 pratiquement connues à fin août et d'une progression annuelle moyenne. Les conditions pour une indexation sont remplies mais le Gouvernement y renonce en raison des interventions parlementaires pendantes sur le sujet et en attendant les conclusions d'un groupe de travail créé pour traiter de cette problématique.

## 5.2. Patentes, concessions

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
41 PATENTES, CONCESSIONS	1'596'500	1'763'000	-9,44

La diminution découle surtout des recettes provenant de la Régie des sels (- CHF 100'000) adaptées aux derniers décomptes connus et des patentes et permis du Service des arts et métiers et du travail (- CHF 53'000).

### 5.3. Revenus des biens

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>42 REVENUS DES BIENS</b>	<b>25'278'400</b>	<b>26'628'400</b>	<b>-5,07</b>
420 Banques	1'525'000	4'300'000	-64,53
421 Créances	2'600'000	2'000'000	30,00
422 Capitaux du patrimoine financier	2'760'000	1'976'000	39,68
424 Gains comptables sur placements du patrimoine financier	100'000	100'000	0,00
426 Participations permanentes du patrimoine administratif	15'302'000	15'386'000	-0,55
427 Immeubles du patrimoine administratif	2'991'400	2'866'400	4,36

La diminution des **intérêts bancaires** est surtout due à la fin des placements à terme de l'argent reçu de la BNS en 2005 et à l'arrivée à échéance d'un des deux contrats swap au cours de 2008 (- CHF 867'300).

Sous **créances**, les intérêts sur arrérages d'impôts ont été réévalués sur la base des derniers décomptes effectifs connus et en tenant compte du passage du taux appliqué de 3,75 % à 5 %.

L'augmentation dans les **capitaux du patrimoine financier** est la conséquence de la décision de la Banque cantonale du Jura de verser en 2008 un dividende de 10 % contre 7 % auparavant, élément qui n'était pas encore connu au moment de l'élaboration du budget 2008.

La diminution des **participations permanentes du patrimoine administratif** résulte exclusivement de la part au bénéfice de la BNS ajustée au montant exact connu.

La hausse dans les revenus d'**immeubles du patrimoine administratif** a pour origine une nouvelle location pour le Foyer Décours à Chevenez.

#### 5.4. Contributions et remboursements

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>43 CONTRIBUTIONS</b>	<b>30'283'600</b>	<b>28'505'800</b>	<b>6,24</b>
431 Emoluments administratifs	14'925'300	13'894'500	7,42
432 Recettes d'établissements spécialisés	740'000	740'000	0,00
433 Ecolages	859'700	922'700	-6,83
434 Autres redevances d'utilisation	694'700	708'000	-1,88
435 Ventes	1'714'000	1'642'200	4,37
436 Dédommagements de tiers	9'371'000	8'706'900	7,63
437 Amendes	1'965'100	1'803'100	8,98
439 Autres contributions	13'800	88'400	-84,39

L'augmentation des **émoluments** provient à la fois de l'ajustement des prévisions aux rentrées actuelles et à la prise en compte d'une indexation. Les principales variations en valeur absolue concernent les émoluments de l'Office des véhicules (+ CHF 350'000), des tribunaux (+ CHF 322'000), du Service de la population (+ CHF 150'000) et de l'Office de l'environnement (+ CHF 53'000).

La diminution dans les **écolages** provient surtout de rentrées inférieures pour cours de formation permanente à la division santé-social-arts (- CHF 86'000).

Dans les **ventes**, les variations sont peu importantes mis à part les ventes de manuels scolaires à l'Economat (+ CHF 100'000).

L'évaluation des **remboursements de frais** se base sur de nombreuses variations intervenant dans les deux sens. Les causes des principales variations sont expliquées dans les commentaires de détail et sont dues, pour quelques-unes d'entre elles, à des ventilations comptables différentes.

Les augmentations se rencontrent au Service de la santé (+ CHF 460'000), au Service des ponts et chaussées (+ CHF 395'000), à l'Office de la culture (+ CHF 204'800), à la Police (+ CHF 107'000) et au Service des arts et métiers et du travail (+ CHF 63'000). On trouve par contre des diminutions au Service de l'action sociale (- CHF 320'000), dans les divisions du CEJEF (- CHF 120'800), au Service du personnel (- CHF 115'000), au Service des transports et de l'énergie (- CHF 58'000) et au Tribunal cantonal (- CHF 50'000).

L'augmentation dans les **amendes** découle d'une simple adaptation des amendes de la Police (+ CHF 150'000) aux encaissements 2007 et 2008.

La baisse dans les **autres contributions** provient surtout de la mise à zéro de cette rubrique à la Section des routes nationales (- CHF 75'000) suite à l'abandon des prestations concernées par ces remboursements.

#### 5.5. Parts à des recettes fédérales

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>44 PARTS A DES RECETTES FEDERALES</b>	<b>137'710'000</b>	<b>138'882'000</b>	<b>-0,84</b>

La baisse par rapport à 2008 a pour origine la diminution surprenante de notre part à la péréquation intercantonale se basant sur le potentiel des ressources fiscales (- CHF 2'852'000). Elle est atténuée par l'évaluation faite concernant les parts fédérales à l'impôt anticipé (+ CHF 900'000), à l'impôt fédéral direct (+ CHF 500'000) et aux droits de douane sur les carburants (+ CHF 280'000).

#### 5.6. Dédommagements de collectivités publiques

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>68'721'000</b>	<b>65'953'000</b>	<b>4,20</b>
451 Cantons	1'158'800	970'800	19,37
452 Communes	67'562'200	64'982'200	3,97

Pour les **dédommagements d'autres cantons**, l'augmentation est surtout due à une imputation différente d'une participation extérieure pour la ligne Belfort-Delle (+ CHF 70'500). Elle est accentuée par plusieurs autres variations dans le même sens concernant notamment des participations d'autres cantons pour leurs élèves dans les divisions du CEJEF.

Les **dédommagements des communes** concernent principalement les parts des communes à des répartitions de charges et évoluent de manière strictement proportionnelle à celles-ci. La variation principale concerne la part aux charges de l'enseignement obligatoire (+ CHF 2'497'900). On note encore une variation pour la part des communes aux pensions alimentaires (+ CHF 56'000).

## 5.7. Subventions acquises

RUBRIQUES	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
<b>46 SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>84'081'000</b>	<b>79'222'000</b>	<b>6,13</b>
460 Confédération	67'193'500	62'106'700	8,19
462 Communes	16'084'400	15'927'200	0,99
463 Propres établissements	473'100	838'100	-43,55
469 Autres subventions	330'000	350'000	-5,71

Dans les **subventions fédérales**, les augmentations, souvent proportionnelles au volume des charges, sont nombreuses. Les principales concernent les subventions à la formation professionnelle (+ CHF 1'482'600), les subventions A 16 (+ CHF 970'200), la part à la redevance poids lourds (+ CHF 900'000) et les fouilles archéologiques A 16 (+ CHF 740'000). D'autres augmentations sont en lien avec les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 581'000), les contrats pour la qualité écologique au Service de l'économie rurale (+ CHF 333'200), les subsides de réduction des primes d'assurance maladie (+ CHF 309'900) et PaléoJura (+ CHF 100'000).

La seule variation significative en sens contraire est liée aux mandats et études de l'Office de l'environnement (- CHF 314'600) en raison de dépenses moins importantes mais aussi d'un subventionnement moins élevé que prévu au budget 2008 pour le cadastre des dangers.

Pour les **subventions communales**, les variations principales se trouvent à l'Office des assurances sociales et touchent plus précisément les parts aux prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 350'700) et aux allocations familiales des personnes sans activité lucrative (- CHF 208'000).

Sous **propres établissements**, la diminution est principalement due à la contribution cantonale à la Caisse des épizooties (- CHF 351'200) en raison des moyens engagés en 2008 pour lutter contre la diarrhée virale bovine.

## 5.8. Subventions à redistribuer

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER	97'971'000	92'002'000	6,49

Ces subventions sont le pendant, dans la colonne des produits, des subventions redistribuées (rubrique 37).

## 5.9. Recettes en faveur des fonds

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
477 RECETTES EN FAVEUR DES FONDS	24'741'500	24'576'000	0,67

Si ces recettes sont assez stables, il y a néanmoins quelques variations dans les deux sens dont les principales se trouvent au fonds de péréquation financière intercommunale (+ CHF 757'000), au fonds pour l'emploi (- CHF 755'000), au fonds du tourisme (+ CHF 300'000) et au fonds de la coopération (- CHF 183'500).

## 5.10. Prélèvements sur les fonds

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS	5'710'600	2'143'800	166,38

Les prélèvements équivalent, pour chaque fonds, à la différence entre les charges (rubrique 377) et les revenus (rubrique 477). Les variations que l'on trouve ici ne sont qu'une conséquence comptable des variations expliquées dans les deux rubriques précitées. On trouve les principaux écarts concernant ces fonds au fonds d'aide aux fusions de communes (+ CHF 4'066'500), à la Caisse des épizooties (- CHF 354'200) et au fonds pour l'emploi (- CHF 145'000).



### 5.11. Imputations internes

RUBRIQUE	BUDGET 2009	BUDGET 2008	VARIATION EN %
49 IMPUTATIONS INTERNES	808'900	822'700	-1,68

Ce poste est le pendant de la rubrique 39 où la prestation interne est mise à charge.

### III. COMPTE D'INVESTISSEMENTS

#### 1. Comparaison avec la planification financière

Le budget 2009 des investissements nets se monte à 44,4 mios. Il est donc inférieur de 1,3 mio (- 2,8 %) à la tranche 2009 du plan financier (45,7 mios). Cet écart provient de l'actualisation du calendrier de réalisation de l'ensemble des projets.

EN FRANCS	INVESTISSEMENTS NETS	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS BRUTES	INVESTISSEMENTS REALISES SUR LE TERRITOIRE CANTONAL <sup>1</sup>
<b>Budget 2008</b>	<b>46'956'700</b>	<b>64'218'900</b>	<b>229'518'900</b>
PLAN FINANCIER 2008	46'956'700	64'218'900	229'518'900
Différence entre BU et PFI	0	0	0
<b>Budget 2009</b>	<b>44'439'800</b>	<b>58'544'000</b>	<b>205'794'000</b>
PLAN FINANCIER 2009	45'704'300	60'949'000	207'249'000
Différence entre BU et PFI	- 1'264'500	- 2'405'000	- 1'455'000
PLAN FINANCIER 2010	45'743'800	58'719'000	205'019'000
PLAN FINANCIER 2011	46'154'300	59'314'000	194'214'000
TOTAL BUDGETS ET PLAN FINANCIER	183'294'600	240'795'900	834'545'900
TOTAL PLAN FINANCIER	184'559'100	243'200'900	836'000'900
Différences entre BU et PFI	- 1'264'500	- 2'405'000	- 1'455'000

<sup>1</sup> Dépenses d'investissements brutes + parts de la Confédération à la construction de l'A16

## **2. Financement**

Le degré d'autofinancement des investissements est budgété à 80,4 %, ce qui satisfait à l'objectif de 80 % que s'est fixé le Gouvernement en lien avec le projet de frein à l'endettement. Notons que la Conférence des directeurs cantonaux des finances recommande ce taux dans son projet de réforme du modèle de compte harmonisé pour la Confédération, les cantons et les communes (MCH2).

En chiffres absolus, l'insuffisance de financement des investissements de 10,2 mios budgétée pour 2008 s'abaissera à 8,7 mios en 2009. Cela permet de maintenir l'endettement à un niveau supportable pour les finances cantonales.

## **3. Allocations sectorielles**

Comme cela a déjà été constaté les années précédentes, une bonne partie (39,7 %) des investissements nets sera consacrée au patrimoine immobilier de l'Etat (maintenance et aménagements routiers, construction et rénovation de bâtiments). Le volume des subventions accordées (20,5 mios) accapare une part déterminante du budget (46,2 %). Il est comparable à celui arrêté au budget 2008. L'effort est important notamment dans les secteurs de la santé, de l'agriculture, des eaux, des transports, de l'enseignement et de l'économie.

Les chantiers les plus importants sont (en net) :

- Construction de l'A16 (7,0 mios);
- Extension du Lycée (3,8 mios);
- Maintenance routière (3,1 mios);
- Equipements et projets informatiques (2,6 mios);
- Polycom, système de télécommunication (2,5 mios);
- CPP, nouvelles classes d'horlogerie (1,0 mio);
- Aménagement de routes (0,6 mio).

**Budget 2009 des investissements nets : allocations sectorielles et différences avec le plan financier (PFI)**

OBJETS	Budget		PFI		Variations		Commentaires résumés des différences entre budget et PFI (uniquement pour les variations de plus de CHF 100'000.- nets)
Construction de l'A16	7'000'000	15.8%	7'000'000	15.3%	0	0.0%	
Aménagements H18	-1'125'000	-2.5%	-345'000	-0.8%	-780'000	226.1%	Décalage temporel pour la traversée de Saignelégier
Itinéraires cyclables	400'000	0.9%	400'000	0.9%	0	0.0%	
Autres aménagements routiers	2'003'000	4.5%	1'840'000	4.0%	163'000	8.9%	Décalages temporels de plusieurs chantiers
Maintenance routière	3'060'000	6.9%	2'450'000	5.4%	610'000	24.9%	Remise en état de la route Saulcy-Lajoux
<b>Total maintenance et aménagements routiers</b>	<b>11'338'000</b>	<b>25.5%</b>	<b>11'345'000</b>	<b>24.8%</b>	<b>-7'000</b>	<b>-0.1%</b>	
Lycée cantonal	3'945'000	8.9%	3'620'000	7.9%	325'000	9.0%	Décalage temporel
CPP : aménagement de classes d'horlogerie et divers	1'045'000	2.4%	0	0.0%	1'045'000		Décalage temporel et coût supérieur (+ 700'000) de l'aménagement de classes d'horlogerie
Gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures en Ajoie	180'000	0.4%	750'000	1.6%	-570'000	-76.0%	Décalage temporel
ECOPOLE, nouveau bâtiment	100'000	0.2%	2'000'000	4.4%	-1'900'000	-95.0%	Décalage temporel
DIV SSA : nouvelle école	100'000	0.2%	800'000	1.8%	-700'000	-87.5%	Décalage temporel
Centre régional d'expression artistique	100'000	0.2%	1'000'000	2.2%	-900'000	-90.0%	Décalage temporel
Autres constructions et rénovations de bâtiments	825'000	1.9%	945'000	2.1%	-120'000	-12.7%	Décalages temporels de plusieurs chantiers
<b>Total constructions et rénovations de bâtiments</b>	<b>6'295'000</b>	<b>14.2%</b>	<b>9'115'000</b>	<b>19.9%</b>	<b>-2'820'000</b>	<b>-30.9%</b>	
Informatique	2'600'000	5.9%	2'784'000	6.1%	-184'000	-6.6%	Imputation de certaines dépenses du projet Captif sur le compte de fonctionnement
Polycom	2'500'000	5.6%	700'000	1.5%	1'800'000	257.1%	Décalage temporel
Autres équipements, mobiliers et véhicules	2'005'000	4.5%	1'732'000	3.8%	273'000	15.8%	Subventions fédérales reçues (CEJEF) comptabilisées au fonctionnement
<b>Total équipements, mobiliers et véhicules</b>	<b>7'105'000</b>	<b>16.0%</b>	<b>5'216'000</b>	<b>11.4%</b>	<b>1'889'000</b>	<b>36.2%</b>	
<b>Total autres dépenses propres</b>	<b>161'000</b>	<b>0.4%</b>	<b>128'000</b>	<b>0.3%</b>	<b>33'000</b>	<b>25.8%</b>	
<b>TOTAL DEPENSES PROPRES</b>	<b>24'899'000</b>	<b>56.0%</b>	<b>25'804'000</b>	<b>56.5%</b>	<b>-905'000</b>	<b>-3.5%</b>	
Subventions - agriculture	3'800'000	8.6%	3'900'000	8.5%	-100'000	-2.6%	Selon mesure d'assainissement no 29
Subventions - eau	3'000'000	6.8%	2'805'000	6.1%	195'000	7.0%	Selon LGE
Subventions - santé	5'000'000	11.3%	5'000'000	10.9%	0	0.0%	
Subventions - forêts	700'000	1.6%	1'050'000	2.3%	-350'000	-33.3%	Décalage d'un objet (quai de chargement) et abaissement du subventionnement dans ce domaine (vu comptes 2008)
Subventions - économie	1'870'000	4.2%	1'520'000	3.3%	350'000	23.0%	Décalage temporel des dépenses à charge du fonds d'acquisition et d'équipement de terrains
Subventions - routes	630'000	1.4%	630'000	1.4%	0	0.0%	
Subventions - enseignement	1'967'000	4.4%	1'523'000	3.3%	444'000	29.2%	Subvention à l'AJMCE (centre de formation pratique pour les métiers du bois)
Subventions - patrimoine historique	550'000	1.2%	330'000	0.7%	220'000	66.7%	Perte du subventionnement fédéral
Subventions - installations sportives	135'000	0.3%	135'000	0.3%	0	0.0%	
Subventions - transports	2'580'000	5.8%	3'658'000	8.0%	-1'078'000	-29.5%	Besoins de financement par RCJU des investissements des CJ moins importants
Subventions - énergie	250'000	0.6%	250'000	0.5%	0	0.0%	
Subventions - réhabilitation du patrimoine bâti	60'000	0.1%	0	0.0%	60'000		
<b>TOTAL SUBVENTIONS D'INVEST.</b>	<b>20'542'000</b>	<b>46.2%</b>	<b>20'801'000</b>	<b>45.5%</b>	<b>-259'000</b>	<b>-1.2%</b>	
Prêts et participations - économie	-910'000	-2.0%	-910'000	-2.0%	0	0.0%	
Prêts et participations - transports	-390'700	-0.9%	-390'700	-0.9%	0	0.0%	
Prêts et participations - enseignement	140'000	0.3%	140'000	0.3%	0	0.0%	
Prêts et participations - agriculture	159'500	0.4%	260'000	0.6%	-100'500	-38.7%	Selon mesure d'assainissement no 29
<b>TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>-1'001'200</b>	<b>-2.3%</b>	<b>-900'700</b>	<b>-2.0%</b>	<b>-100'500</b>	<b>11.2%</b>	
<b>TOTAUX</b>	<b>44'439'800</b>	<b>100.0%</b>	<b>45'704'300</b>	<b>100.0%</b>	<b>-1'264'500</b>	<b>-2.8%</b>	

## **DEUXIEME PARTIE**

**BUDGET DES SERVICES  
ET  
COMMENTAIRES DETAILLES**

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Chancellerie d'Etat	7,555,500	1,405,900	7,317,100	1,322,400	7,592,585.77	1,350,485.90

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Chancellerie d'Etat	185,000		175,000		374,650.00	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>100</b>	<b>Chancellerie</b>	<b>1,231,600</b>	<b>680,900</b>	<b>1,201,600</b>	<b>691,000</b>	<b>1,168,799.95</b>	<b>640,290.25</b>
100.300.00	Conseil consultatif des jurassiens de l'extérieur	10,000		10,000		8,081.60	
100.301.01	Traitements du personnel	702,800		670,900		669,368.85	
100.303.00	Assurances sociales	42,700		40,800		40,411.50	
100.303.01	Cotisations allocations familiales	19,700		18,800		18,752.30	
100.304.00	Caisse de pensions	60,600		57,100		56,021.70	
100.305.00	LAA / CNA	1,300		1,500		1,165.40	
100.309.01	Formation du personnel	2,500		500		250.00	
100.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	50,000		50,000		57,427.75	
100.310.01	Journal officiel	300,000		300,000		279,267.95	
100.315.00	Entretien d'objets mobiliers	3,000		3,000		3,593.45	
100.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	10,000		10,000		10,435.80	
100.318.00	Prestations de service	28,000		38,000		23,089.45	
100.319.00	Frais divers	1,000		1,000		934.20	
100.431.01	Emoluments pour légalisations		8,400		6,000		8,352.00
100.431.02	Emoluments pour documents d'identité		242,500		250,000		200,915.20
100.435.00	Abonnements au Journal officiel		165,000		180,000		168,630.75
100.436.00	Remboursement de frais		5,000		5,000		5,665.60
100.436.01	Insertions au Journal officiel		260,000		250,000		256,726.70



## 100 CHANCELLERIE

### Indications de détail

310.00	Matériel de vote	45'000
	Fournitures de bureau, imprimés	<u>5'000</u>
		<u>50'000</u>

318.00	Droits d'auteur	3'000
	TVA sur Journal officiel	14'400
	Affranchissement du courrier	5'000
	Téléphones	2'000
	Commission Publicitas	2'000
	Traductions et divers	<u>1'600</u>
		<u>28'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>101</b>	<b>Gouvernement</b>	<b>2,711,100</b>	<b>20,500</b>	<b>2,656,600</b>	<b>22,200</b>	<b>2,914,853.35</b>	<b>35,967.90</b>
101.300.01	Traitements des membres du Gouvernement	1,107,800		1,074,100		1,065,135.25	
101.301.01	Traitements des secrétaires de départements	608,300		554,400		630,066.85	
101.303.00	Assurances sociales	100,800		95,900		99,228.00	
101.303.01	Cotisations allocations familiales	48,100		45,600		47,741.45	
101.304.01	Caisse de pensions des membres du Gouvernement	308,700		298,700		297,277.50	
101.304.02	Caisse de pensions	50,900		46,100		48,270.60	
101.305.00	LAA / CNA	2,500		2,800		2,454.80	
101.309.00	Formation et autres charges de personnel	11,000		11,000		8,404.15	
101.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	11,000		11,000		11,971.30	
101.315.00	Entretien d'objets mobiliers	12,000		10,000		17,218.95	
101.317.00	Frais de représentation et de réceptions	150,000		140,000		152,928.65	
101.318.00	Prestations de service	40,000		39,000		114,414.90	
101.318.01	Assemblée interjurassienne	200,000		190,000		211,407.95	
101.318.02	Financement du mandat confié à l'Assemblée Interjurassienne			85,000		100,000.00	
101.319.00	Cotisations	60,000		53,000		108,333.00	
101.435.00	Ventes		500		1,000		229.00
101.436.00	Récupération de frais		20,000		21,200		35,738.90

## 101 GOUVERNEMENT

### Indications de détail

315.00	Entretien des véhicules	
317.00	Frais forfaitaires de représentation	47'500
	Frais de réceptions et déplacements hors canton	<u>102'500</u>
		<u><u>150'000</u></u>
318.00	Expertises diverses	20'000
	Assurances véhicules	1'000
	Téléphones	12'000
	Affranchissement du courrier et divers	<u>7'000</u>
		<u><u>40'000</u></u>
319.00	Conférence des gouvernements cantonaux, Conférence des gouvernements de la Suisse du Nord-Ouest, Conférence des gouvernements de la Suisse occidentale, Fondation CH et divers.	

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	53'900
	Nouvelles classifications, une apprentie et renchérissement.
318.02	-85'000
	Etudes de l'Assemblée interjurassienne terminées.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
101 <b>Gouvernement</b>					107,700.00	
101.506.00    Mobilier, équipements, véhicules					107,700.00	



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>110</b>	<b>Secrétariat du Parlement</b>	<b>1,329,300</b>	<b>400</b>	<b>1,300,500</b>	<b>1,600</b>	<b>1,347,919.88</b>	<b>20,907.50</b>
110.300.01	Indemnités du Parlement	923,900		944,000		906,209.83	
110.300.03	Indemnités du Parlement de la Jeunesse	45,000					
110.301.01	Traitements du personnel	257,100		254,100		251,274.40	
110.303.00	Assurances sociales	15,600		15,400		15,065.15	
110.303.01	Cotisations allocations familiales	7,200		7,200		7,073.40	
110.304.00	Caisse de pensions	23,500		23,200		22,876.80	
110.305.00	LAA / CNA	500		600		405.80	
110.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	36,200		30,300		124,446.20	
110.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	4,300		4,700		3,219.10	
110.318.00	Prestations de service	14,800		19,700		14,733.90	
110.319.00	Frais divers	1,200		1,300		2,615.30	
110.435.00	Ventes		400		1,600		20,907.50

## 110 SECRETARIAT DU PARLEMENT

### Indications de détail

300.01	Séances plénières	149'000
	Bureau	14'900
	Séances de groupes	409'200
	Commissions permanentes	133'500
	Indemnités annuelles	100'700
	Représentations diverses	52'500
	Contributions APF	64'100
		<u>923'900</u>

300.03	Indemnités	15'000
	Frais de secrétariat	5'000
	Réalisation de projets	25'000
		<u>45'000</u>

310.00	Journal des débats	15'500
	Photocopieuse du Parlement	17'500
	Abonnements et matériel	3'200
		<u>36'200</u>

318.00	Affranchissement du courrier	13'100
	Téléphones	1'700
		<u>14'800</u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

300.03	45'000
--------	--------

Nouveau selon loi adoptée par le Parlement.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>140</b>	<b>Economat cantonal</b>	<b>1,459,100</b>	<b>703,000</b>	<b>1,346,200</b>	<b>606,000</b>	<b>1,297,964.15</b>	<b>652,548.75</b>
140.301.01	Traitements du personnel	444,800		429,700		427,736.25	
140.303.00	Assurances sociales	27,400		26,500		25,885.35	
140.303.01	Cotisations allocations familiales	12,500		12,100		11,808.35	
140.304.00	Caisse de pensions	38,100		36,500		35,313.75	
140.305.00	LAA / CNA	900		1,000		819.65	
140.306.00	Prestations en nature	1,200		1,200		1,125.00	
140.309.00	Autres charges de personnel	500		500			
140.310.01	Fournitures de bureau, imprimés	190,000		195,000		173,735.60	
140.310.02	Matériel d'enseignement	500,000		400,000		381,090.70	
140.315.00	Entretien d'objets mobiliers	155,000		155,000		141,767.55	
140.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	41,500		41,500		39,397.10	
140.318.00	Prestations de service	47,000		47,000		59,164.85	
140.319.00	Frais divers	200		200		120.00	
140.435.01	Ventes d'imprimés		45,000		50,000		45,964.40
140.435.02	Ventes de manuels scolaires		620,000		520,000		571,134.35
140.436.00	Remboursement de frais		38,000		36,000		35,450.00



## 140 ECONOMAT CANTONAL

### Indications de détail

310.01	Papier photocopieuses et imprimantes	85'000
	Enveloppes et blocs	22'000
	Imprimés, agendas, étiquettes	11'000
	Classeurs, dossiers et boîtes	36'000
	Autres fournitures de bureau	36'000
		<u>190'000</u>

315.00	Machine à photocopier centrale	125'000
	Autres machines à photocopier	12'000
	Machines de bureau	8'000
	Véhicules	10'000
		<u>155'000</u>

317.00	Frais de déplacements du Service	4'500
	Utilisation privée et assurances des	
	14 abonnements généraux CFF	37'000
		<u>41'500</u>

318.00	Assurances	12'000
	Affranchissement du courrier	25'000
	Téléphones	2'000
	Destruction de documents	3'000
	Déménagements	5'000
		<u>47'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

310.02	100'000
435.02	100'000

Ajustement tant des charges que des revenus selon la tendance constatée actuellement.

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140	Economat cantonal	185,000		175,000		266,950.00	
140.506.00	Mobilier, équipements bureautiques, véhicules	185,000		175,000		266,950.00	

## 140 ECONOMAT CANTONAL

### Indication de détail

506.00	Enveloppe prévisionnelle pour le remplacement de mobilier de l'administration	150'000
	Remplacement d'un véhicule (Renault Espace)	<u>35'000</u>
		<u>185'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>640</b>	<b>Information et communication</b>	<b>824,400</b>	<b>1,100</b>	<b>812,200</b>	<b>1,600</b>	<b>863,048.44</b>	<b>771.50</b>
640.301.01	Traitements du personnel	477,500		465,800		538,878.30	
640.303.00	Assurances sociales	29,200		28,500		32,277.55	
640.303.01	Cotisations allocations familiales	13,400		13,100		14,890.40	
640.304.00	Caisse de pensions	40,400		39,700		44,934.20	
640.305.00	LAA / CNA	900		1,100		970.35	
640.309.00	Formation continue	500		500			
640.310.00	Fournitures de bureau, documentation, publications	22,500		22,500		20,843.59	
640.317.00	Dédommagements, frais de déplacements, réceptions	7,000		8,000		6,027.40	
640.318.00	Honoraires et prestations de service	232,000		232,000		203,426.65	
640.319.00	Frais divers	1,000		1,000		800.00	
640.435.00	Ventes d'imprimés		1,000		1,500		771.50
640.436.00	Remboursement de frais		100		100		

## 640 INFORMATION ET COMMUNICATION

### Indication de détail

310.00	Abonnements journaux et périodiques	16'000
	Reliures	1'500
	Fournitures de bureau et matériel informatique	<u>5'000</u>

22'500

318.00	Actions de communication et de promotion du Canton à l'extérieur	150'000
	Mandat interjurassien pour statistiques	75'000
	Affranchissement du courrier	2'000
	Téléphones et divers	<u>5'000</u>

232'000

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines	212,483,100	51,149,300	207,331,300	49,526,000	210,243,486.26	66,950,240.01

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines	7,600,000		7,887,900	16,000	9,137,926.65	125,365.40

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>130</b>	<b>Service de l'informatique</b>	<b>6,087,600</b>	<b>1,020,000</b>	<b>5,825,800</b>	<b>970,000</b>	<b>5,183,012.67</b>	<b>966,562.25</b>
130.301.01	Traitements du personnel	2,605,500		2,400,000		2,581,648.65	
130.303.00	Assurances sociales	159,900		147,200		148,524.00	
130.303.01	Cotisations allocations familiales	73,000		67,500		68,328.00	
130.304.00	Caisse de pensions	227,500		207,600		208,307.65	
130.305.00	LAA / CNA	5,100		5,500		4,531.70	
130.309.00	Formation continue	50,000		50,000		49,723.10	
130.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	60,000		60,000		58,672.78	
130.313.00	Achat matériel pour tiers	170,000		170,000		188,229.25	
130.315.00	Entretien et maintenance	1,700,000		1,650,000		488,238.41	
130.315.01	Maintenance des logiciels métier					587,125.13	
130.315.02	Maintenance de la téléphonie + data	100,000		100,000		89,694.50	
130.316.00	Lignes de communications	150,000		135,000		144,609.90	
130.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	24,000		26,000		21,100.80	
130.318.00	Prestations de service	500,000		500,000		274,359.60	
130.318.01	Frais de la téléphonie	250,000		300,000		256,109.70	
130.318.02	Achat prestations de service pour tiers	5,000				4,390.40	
130.319.00	Frais divers	7,600		7,000		9,419.10	
130.435.00	Ventes de matériel à des tiers		230,000		210,000		207,515.35
130.436.00	Prestations de service à des tiers		440,000		360,000		429,085.35
130.436.01	Prestations téléphoniques		350,000		400,000		329,961.55



## 130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

### Indications de détail

315.00	Contrats concernant la maintenance des systèmes, des unités centrales, des serveurs et applications diverses	943'000
	Maintenance des systèmes centraux (messagerie, annuaire et serveurs)	32'000
	Pièces détachées et réparations des équipements hors contrat	20'000
	Renouvellement des serveurs	20'000
	Projet Captif pour les impôts	587'000
	Maintenance des applications pour les impôts des personnes morales	55'000
	Applications de gestion du personnel	5'000
	Applications de gestion financière	15'000
	Application pour la taxe militaire	8'000
	Autres applications logiciels	10'000
	Logiciels pour écoles	3'000
	Véhicules et divers	2'000
		<u>1'700'000</u>

318.00	Prestations de service pour support et assistance	39'000
	Outsourcing du développement et prestations de service	328'000
	Cotisation à un organe de consultance	28'000
	Projet "Risque", réalisation des recommandations de l'audit	30'000
	Projet Comnet	10'000
	Guichet virtuel	10'000
	TVA	30'000
	Téléphones	18'000
	Elimination du matériel obsolète	5'000
	Affranchissement du courrier et divers	<u>2'000</u>
		<u>500'000</u>





Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130	Service de l'informatique	2,600,000		2,778,000		2,885,340.35	
130.506.00	Equipements et applications informatiques	2,600,000		2,778,000		2,885,340.35	

## 130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

### Indication de détail

506.00	Portefeuille "Cyberadministration"	699'000
	Portefeuille "Modernisation de l'administration"	290'000
	Portefeuille "Maintien du service requis"	931'000
	Captif II (application du Service des contributions)	<u>680'000</u>
		<u><u>2'600'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>250</b>	<b>Service du personnel</b>	<b>2,234,200</b>	<b>2,025,000</b>	<b>1,839,700</b>	<b>2,140,000</b>	<b>1,834,506.85</b>	<b>2,404,199.40</b>
250.301.01	Traitements du personnel	1,459,700		1,132,400		1,244,725.10	
250.301.03	Service civil	8,000		8,000		1,432.30	
250.303.00	Assurances sociales	87,000		50,000		57,365.80	
250.303.01	Cotisations allocations familiales	40,900		25,000		29,243.70	
250.304.00	Caisse de pensions	121,500		96,600		101,896.25	
250.305.00	LAA / CNA	2,400				1,954.85-	
250.309.00	Recrutement et autres frais de personnel	57,000		57,000		56,262.40	
250.309.01	Formation permanente de l'administration	286,200		258,000		133,277.00	
250.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	9,500		9,500		7,886.15	
250.311.00	Mobilier, machines	1,500		9,000			
250.315.00	Entretien d'objets mobiliers	4,200		4,200		3,307.80	
250.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	15,000		15,000		16,735.00	
250.318.00	Honoraires et prestations de service	90,300		94,000		98,405.20	
250.318.01	Honoraires gestion ressources humaines	50,000		80,000		84,950.00	
250.319.00	Frais divers	1,000		1,000		975.00	
250.436.01	Remboursement de salaires par assurances		15,000		15,000		
250.436.02	Remboursement allocations perte de gain		1,800,000		1,685,000		1,985,539.30
250.436.03	Remboursement de frais		170,000		400,000		387,182.05
250.460.10	Subventions fédérales Transjurane		40,000		40,000		31,478.05

## 250 SERVICE DU PERSONNEL

### Indications de détail

309.00	Annonces pour recherche de personnel	35'000
	Cours de formation du personnel interne	11'000
	Cadeaux aux retraités et divers	<u>11'000</u>
		<u>57'000</u>
309.01	Formation permanente	127'200
	Formation commerciale de base	50'000
	Formation groupe de confiance	3'000
	Contribution de l'Etat employeur au fonds de soutien à la formation professionnelle	<u>106'000</u>
		<u>286'200</u>
318.00	Assurances	21'100
	Mesures de sécurité du travail	20'000
	Enquêtes et expertises diverses	27'000
	Frais informatiques	3'000
	Affranchissement du courrier	13'000
	Téléphones et divers	<u>6'200</u>
		<u>90'300</u>

436.01	Actions récursoires	
436.02	APG militaires et protection civile	200'000
	Remboursements de traitements par diverses institutions	150'000
	Indemnités journalières accidents	700'000
	Indemnités de l'assurance maternité	720'000
	Autres	<u>30'000</u>
		<u>1'800'000</u>
436.03	Frais de gestion des salaires d'institutions paraétatiques	128'000
	Commission impôt à la source	6'000
	Cours de formation facturés aux communes et institutions	<u>36'000</u>
		<u>170'000</u>

### **Principales variations par rapport au budget 2008**

301.01

327'300

Traitements des 6 postes du pool de secrétariat et réduction de 0,95 poste (voir explications page 349).

Au budget 2008, les 6 postes de secrétaires itinérantes étaient comptés dans l'effectif mais pas en montants ici car leurs salaires étaient alors imputés dans les services où elles étaient appelées, ni ailleurs car il est impossible de savoir à l'avance quels services auront à pallier des absences pour maladie ou autres causes. Dès septembre 2008, le Service du personnel comptabilise à nouveau tous ces remplacements temporaires de secrétaires chez lui, raison pour laquelle les montants peuvent être budgétisés en 2009.

436.02

115'000

Ajustement en fonction des comptes précédents et des encaissements des premiers mois 2008.

436.03

-230'000

Les indemnités LAA pour travaux fournis ne seront plus comptabilisées ici mais ventilées dans les services.





Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>280</b>	<b>Service de la santé</b>	<b>86,890,400</b>	<b>1,915,600</b>	<b>84,458,600</b>	<b>1,097,600</b>	<b>87,464,867.74</b>	<b>1,827,553.66</b>
280.300.00	Jetons de présence	3,000		3,000		2,810.00	
280.301.01	Traitements du personnel	949,800		942,700		909,225.85	
280.303.00	Assurances sociales	57,900		57,500		55,283.17	
280.303.01	Cotisations allocations familiales	26,600		26,400		25,583.10	
280.304.00	Caisse de pensions	85,300		81,400		79,095.25	
280.305.00	LAA / CNA	1,800		2,100		1,818.78	
280.309.00	Formation du personnel soignant	85,000		90,000		108,883.00	
280.309.01	Formation continue	6,000		5,000		5,900.00	
280.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	7,000		7,000		6,081.03	
280.315.00	Entretien d'objets mobiliers	3,000		3,000		2,186.05	
280.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	18,000		18,000		17,005.55	
280.318.00	Prestations de service	1,200,000		600,000		500,619.10	
280.319.00	Frais divers	2,000		2,500		1,880.00	
280.351.00	Contributions d'exploitation aux hôpitaux hors canton	13,900,000		12,720,000		13,290,854.35	
280.364.00	H-JU part des collectivités publiques aux divisions privées/mi-privées	3,300,000		3,300,000		3,054,874.60	
280.364.01	Hôpital du Jura - enveloppe LAMal des collectivités publiques	50,000,000		50,000,000		55,949,110.99	
280.364.02	Autres subventions	230,000		270,000		319,772.63	
280.364.03	Institutions communes pour adolescents UHPA, Moutier	650,000		650,000		654,966.00	
280.364.04	Unité pédopsychiatrique cantonale	1,950,000		1,900,000		1,052,046.20	
280.364.05	UHMP Unité hospitalière médico- psychologique	2,400,000		2,100,000		2,158,658.35	
280.364.06	Unités gérontopsychiatriques cantonales	3,100,000		3,200,000		3,099,122.72	
280.364.07	Unité d'accueil psycho-éducative Saint-Ursanne	2,050,000		2,000,000		845,304.56	
280.364.08	Centre médico-psychologique - enfants	700,000		750,000		733,839.19	
280.364.09	Centre médico-psychologique - adultes	650,000		650,000		693,697.35	
280.364.10	Subventions d'exploitation aux homes médicalisés	1,900,000		1,450,000		1,314,245.67	
280.364.13	Fondation aide et soins à domicile	2,910,000		2,930,000		1,963,500.00	
280.364.14	Centre de puériculture jurassien	455,000		450,000		475,000.00	
280.364.15	Participations aux actions de prévention et de promotion de la santé	250,000		250,000		143,504.25	

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
280.431.00 Emoluments		9,500		7,500		7,698.00
280.432.00 Patients psychiatriques chroniques		325,000		300,000		288,380.00
280.435.00 Ventes		100		100		
280.436.00 Remboursement de frais		675,000		215,000		138,588.75
280.452.00 Contributions des communes à la répartition de l'action sociale		906,000		575,000		1,392,886.91

## 280 SERVICE DE LA SANTE

### Indications de détail

309.00	Convention intercantonale romande de formation aux professions de la santé	57'000
	Centre d'information des professions de la santé	22'200
	Formation du personnel infirmier	<u>5'800</u>
		<u>85'000</u>
318.00	Dentiste de confiance et médecins délégués pour contrôle hospitalisations	75'000
	Commission intercantonale d'éthique	5'000
	Dépistage du cancer du sein	120'000
	Autres prestations de prévention	30'000
	Vaccinations scolaires ordinaires	90'000
	Vaccinations HPV	473'000
	Registre des tumeurs	160'000
	Cours de médecine de catastrophe	75'000
	Planification médico-sociale	60'000
	Autres mandats et enquêtes	85'000
	Affranchissement du courrier	16'000
	Téléphones et élimination des déchets	6'000
	Divers	<u>5'000</u>
		<u>1'200'000</u>

351.00	Clinique psychiatrique de Bellelay	
	Autres cliniques psychiatriques	
	Hôpitaux régionaux bernois	
	Hôpitaux universitaires bâlois	
	Hôpital La Chaux-de-Fonds	
	Hôpital universitaire, Genève	
	Hôpitaux universitaires vaudois	
	Hôpital de l'île, Berne	
	Centre valaisan de pneumologie, Montana	
	Traitements ambulatoires, divers hôpitaux	
	Autres hôpitaux	
364.02	Conférence latine des affaires sanitaires et sociales	26'000
	Conférence suisse des directeurs cantonaux de la santé	26'000
	Centre d'information toxicologique	12'000
	Programme latin de dons d'organes	6'900
	Fondation pour la sécurité des patients	6'200
	Groupe Sida Jura	107'000
	Contrôle des champignons et formation	12'000
	Observatoire suisse de la santé	14'000
	Divers	<u>19'900</u>
		<u>230'000</u>

364.15	Programme de promotion de la santé	
	"Alimentation et exercice physique"	135'000
	Dépendances	34'000
	Accidents de la route	10'000
	Sport-arts-études et camps de sport	29'000
	Ligue pulmonaire jurassienne	22'000
	Information et coordination	10'000
	Autres projets de prévention	10'000
		<u>250'000</u>

436.00	Vaccinations scolaires ordinaires	90'000
	Vaccinations HPV	473'000
	Participation de Promotion santé suisse (PSS) au programme "Alimentation et exercice physique"	105'000
	Divers	7'000
		<u>675'000</u>

452.00	Unité d'accueil psycho-éducative	574'000
	Honoraires dentiste de confiance	15'000
	Enseignants spécialisés à l'Unité pédopsychiatrique (Villa Blanche)	317'000
		<u>906'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

318.00	600'000
--------	---------

Vaccinations HPV, cours de médecine de catastrophe et planification médico-sociale.

351.00	1'180'000
--------	-----------

Estimation basée sur le volume des hospitalisations 2007 et 2008 et tenant compte de l'augmentation de certains tarifs.

364.02	-40'000
--------	---------

Plus de versement à la Croix-Rouge suisse.

364.05	300'000
--------	---------

364.06	-100'000
--------	----------

364.08	-50'000
--------	---------

Selon prévisions du Centre médico-psychologique en fonction des derniers éléments connus.

364.10

450'000

Budget des EMS en forte augmentation (renchérissement, annuités et gel des tarifs LAMal). L'écart entre les budgets présentés par les homes et la réalité des comptes étant toujours très important, inscription d'un pronostic pour éviter de péjorer le budget avec un montant irréaliste.

436.00

460'000

Remboursements concernant les vaccinations HPV.

452.00

331'000

Part des communes aux traitements des enseignants spécialisés de l'Unité pédopsychiatrique (nouveau).

Les parts des communes que l'on trouve sous cette rubrique concernent la répartition de l'action sociale ou de l'enseignement Elles sont inscrites où figurent les charges.



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
280	Service de la santé	5,000,000		5,000,000		5,775,960.70	
280.564.00	Subventions d'investissement à l'Hôpital du Jura	5,000,000		5,000,000		5,775,960.70	



## **280 SERVICE DE LA SANTE**

### **Indication de détail**

564.00 Enveloppe accordée à l'Hôpital du Jura (y c. crédits spéciaux et objets liés à la mise en place du plan hospitalier)

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>282</b>	<b>Clinique dentaire scolaire</b>	<b>286,000</b>	<b>163,300</b>	<b>283,300</b>	<b>172,700</b>	<b>261,393.00</b>	<b>190,611.52</b>
282.301.01	Traitements du personnel	184,500		175,900		180,579.90	
282.303.00	Assurances sociales	11,400		10,900		10,473.20	
282.303.01	Cotisations allocations familiales	5,200		5,000		4,821.05	
282.304.00	Caisse de pensions	16,500		15,600		14,055.40	
282.305.00	LAA / CNA	400		400		355.75	
282.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	2,000		4,000		204.65	
282.313.00	Achats de marchandises	4,000		4,500		3,189.55	
282.315.00	Entretien d'objets mobiliers	7,000		8,000		5,418.70	
282.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	11,000		12,000		10,069.35	
282.318.00	Prestations de service	44,000		47,000		32,225.45	
282.432.00	Contributions aux traitements		40,000		60,000		21,663.65
282.452.00	Contributions des communes		123,300		112,700		168,947.87

## 282 CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE

### Indications de détail

318.00	Déplacements du semi-remorque	21'000
	Secrétariat	18'000
	Affranchissement du courrier, téléphones et divers	<u>5'000</u>
		<u><u>44'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>286</b>	<b>Service de santé scolaire</b>	<b>522,200</b>	<b>265,100</b>	<b>487,000</b>	<b>232,000</b>	<b>476,696.55</b>	<b>246,690.45</b>
286.300.00	Jetons de présence	300		400		190.00	
286.301.01	Traitements du personnel	398,000		380,100		373,336.50	
286.303.00	Assurances sociales	24,500		23,400		23,161.80	
286.303.01	Cotisations allocations familiales	11,200		10,700		10,543.55	
286.304.00	Caisse de pensions	32,400		30,500		30,186.15	
286.305.00	LAA / CNA	800		900		741.60	
286.309.00	Formation continue	3,000		3,000		2,310.00	
286.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	1,000		1,000		539.85	
286.311.00	Mobilier, machines	3,000		2,000		3,645.50	
286.313.00	Autres marchandises	500		1,000		340.65	
286.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,000		1,000		1,987.35	
286.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	16,500		16,000		16,273.00	
286.318.00	Prestations de service	30,000		17,000		13,440.60	
286.452.00	Contributions des communes		265,100		232,000		246,690.45



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>287</b>	<b>Laboratoire cantonal</b>	<b>1,263,400</b>	<b>585,000</b>	<b>1,220,700</b>	<b>554,000</b>	<b>1,199,348.69</b>	<b>550,648.45</b>
287.301.01	Traitements du personnel	845,800		814,700		819,361.95	
287.303.00	Assurances sociales	51,600		49,800		48,376.15	
287.303.01	Cotisations allocations familiales	23,700		22,800		22,296.15	
287.304.00	Caisse de pensions	69,500		65,400		64,157.90	
287.305.00	LAA / CNA	1,600		1,800		1,457.80	
287.309.00	Formation continue	2,000		2,000		1,650.00	
287.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	5,000		5,000		4,370.40	
287.311.00	Mobilier, machines, matériel laboratoire	20,000		15,000		17,664.78	
287.313.00	Autres marchandises	70,000		70,000		63,218.96	
287.315.00	Entretien d'objets mobiliers	75,000		75,000		71,507.78	
287.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	9,000		9,000		9,442.45	
287.318.00	Honoraires et prestations de service	40,000		40,000		35,031.27	
287.319.00	Frais divers, cotisations	200		200		200.00	
287.351.00	Participation intercantonale aux contrôles laitiers	50,000		50,000		40,613.10	
287.431.00	Emoluments administratifs		306,000		280,000		277,085.35
287.435.00	Ventes		1,000		1,000		372.20
287.436.00	Remboursements de frais		3,000		3,000		2,940.30
287.460.10	Subventions fédérales Transjurane		275,000		270,000		270,250.60

## 287 LABORATOIRE CANTONAL

### Indications de détail

311.00	Acquisition d'appareils		318.00	Accréditation du laboratoire	15'000
				Analyses et expertises	8'000
				Assurances et TVA	8'000
				Elimination des déchets	2'000
				Affranchissement du courrier	3'000
				Téléphones et divers	<u>4'000</u>
313.00	Produits de laboratoire	39'000			
	Petit matériel de laboratoire	28'000			
	Essence véhicule et divers	<u>3'000</u>			
		<u>70'000</u>			<u>40'000</u>
315.00	Entretien et réparation des appareils	73'000			
	Entretien du véhicule	<u>2'000</u>			
		<u>75'000</u>			

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
287      Laboratoire cantonal			70,000		278,295.60	50,000.00
287.506.00    Mobilier, machines			70,000		278,295.60	
287.660.00    Subventions fédérales						50,000.00





Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>560</b>	<b>Service de l'action sociale</b>	<b>40,311,400</b>	<b>2,599,900</b>	<b>39,978,500</b>	<b>2,933,000</b>	<b>24,841,489.51</b>	<b>2,858,628.89</b>
560.300.00	Jetons de présence	2,000		2,000		1,045.00	
560.301.01	Traitements du personnel	1,235,500		1,180,600		1,083,732.25	
560.303.00	Assurances sociales	75,500		72,200		65,907.40	
560.303.01	Cotisations allocations familiales	34,600		33,100		30,368.35	
560.304.00	Caisse de pensions	102,500		97,900		87,743.35	
560.305.00	LAA / CNA	2,400		2,700		1,997.55	
560.309.00	Formation continue	3,000		3,000		2,670.00	
560.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	6,000		7,000		5,876.20	
560.315.00	Entretien d'objets mobiliers	10,000		10,000		8,584.10	
560.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	19,000		15,000		12,867.55	
560.318.00	Prestations d'aide aux victimes d'infraction (LAVI)	290,000		290,000		266,083.85	
560.318.01	Prestations de service	30,000		30,000		25,518.40	
560.319.00	Frais divers, cotisations	59,000		54,000		42,593.65	
560.362.01	Subventions aux communes par la répartition des charges	1,900,000		1,600,000		1,314,791.80	
560.364.01	Subventions aux institutions sociales JU	16,250,000		16,000,000		5,445,371.80	
560.364.02	Subventions aux institutions sociales hors canton	5,200,000		5,200,000		2,766,329.86	
560.364.03	Subventions à l'AJADA	45,000		50,000		39,740.00	
560.364.04	Subventions aux services sociaux régionaux (SSR)	4,526,900		4,500,000		4,563,172.85	
560.364.05	Subventions aux services d'aide et de soins à domicile	6,120,000		6,350,000		4,176,500.00	
560.364.06	Subventions au Planning familial	215,000		220,000		210,000.00	
560.364.07	Subvention politique de la jeunesse			96,000			
560.365.00	Subventions à des institutions à caractère social	205,000		205,000		205,000.00	
560.366.01	Dépenses d'assistance	1,750,000		1,750,000		1,971,380.40	
560.366.02	Aide aux chômeurs en fin de droit	1,300,000		1,300,000		1,500,000.00	
560.366.03	Assistance aux réfugiés statutaires	50,000		400,000		448,734.65	
560.366.04	Assistance - secteur insertion	330,000		260,000		328,086.60	
560.366.05	Assistance canton domaine asile -non ODM	300,000					
560.372.00	Contr.cant/pays orig.pers.secourues redistrib.aux communes	250,000		250,000		237,393.90	
560.431.00	Emoluments		5,300		5,000		3,642.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
560.436.00	Remboursement de frais de dépenses d'assistance	51,000		20,000		5,220.85
560.436.01	Remboursement de frais pour demandeurs d'asile	45,000		50,000		39,740.00
560.436.02	Remboursements LAVI	40,000		35,000		92,521.25
560.436.03	Remboursement par ODM de l'assistance aux réfugiés statutaires			400,000		409,175.95
560.436.04	Recettes diverses (parts patentes)	375,000		295,000		290,211.24
560.451.00	Contributions d'autres cantons aux institutions jurassiennes	120,000		100,000		155,203.50
560.462.03	Part des communes aux services d'aide et de soins à domicile	1,713,600		1,778,000		1,625,520.20
560.471.00	Contributions des cantons d'origine des personnes secourues	250,000		250,000		237,393.90

## 560 SERVICE DE L'ACTION SOCIALE

### Indications de détail

318.01	Affranchissement du courrier	19'000
	Téléphones	8'000
	Divers	<u>3'000</u>
		<u>30'000</u>

364.01	Institut Saint-Germain, Delémont	1'837'500
	Fondation Dépendances	1'809'700
	Fondation Les Castors	10'150'000
	Caritas, foyer LARC et ateliers	1'505'800
	Centre Rencontres	365'000
	Association PINOS	229'000
	Fondation Clair Logis	240'000
	Maison "La Puce Verte"	40'000
	Saint-Joseph, Saignelégier	35'000
	Divers	<u>38'000</u>
		<u>16'250'000</u>

364.02	Placements pour dépendances	
	Placements sociaux	
	Placements en raison d'invalidité	

364.03 Recette équivalente au poste 436.01

364.04	Services sociaux régionaux	4'170'000
	Personnel pour l'insertion	266'900
	Formation	10'000
	Frais administratifs centralisés	<u>80'000</u>
		<u>4'526'900</u>

364.05	Enveloppe à la Fondation à négocier	5'840'000
	Pro Senectute, repas à domicile	<u>280'000</u>
		<u>6'120'000</u>

365.00	Pro Infirmis Jura, service social	81'000
	Pro Senectute Jura, service social	60'000
	Caritas Jura, service social	21'000
	Autres associations et institutions	<u>43'000</u>

205'000

366.01	Assistance dans les cantons	1'200'000
	Patronage	50'000
	Créances irrécouvrables LAMal	350'000
	Assistance dans le Canton	150'000
		<u>1'750'000</u>
436.04	Part aux patentes d'auberges	28'000
	Part aux recettes du Casino	267'000
	Part de l'impôt des loteries pour lutte contre le jeu excessif	80'000
		<u>375'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

362.01 300'000

Solde arithmétique lié à la répartition des charges 2008 après affectation de la part des communes dans différentes rubriques comptables. Estimation basée sur un pronostic des dépenses de l'Etat et des communes 2008 non encore connues au moment de l'élaboration du budget 2009.

364.05 -230'000

Selon enveloppe à négocier, y compris avec mesure d'assainissement no 35.

364.07 -96'000

Les dépenses seront ventilées dans les différentes rubriques selon leur nature (par exemple le traitement de la déléguée à la rubrique 301.01).

366.03 -350'000

436.03 -400'000

Les modalités ayant changé, comptabilisation différente. Plus de rubrique 436.03 et charge nette à la rubrique 366.03.

366.04 70'000

Ajustement en fonction des dépenses 2007 et 2008.

366.05 300'000

Nouveau selon loi sur l'asile. Participation cantonale au solde non couvert par la Confédération.

436.04 80'000

Augmentation des recettes du Casino affectées à l'action sociale.

462.03 -64'400

En proportion directe avec la dépense de la rubrique 364.05.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>560</b> <b>Service de l'action sociale</b>			<b>39,900</b>	<b>16,000</b>	<b>198,330.00</b>	<b>75,365.40</b>
560.565.00    Subv.constructions foyers / institutions			39,900		198,330.00	
560.662.00    Part des communes aux subventions pour la construction de homes				16,000		75,365.40

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>561</b>	<b>Avances et recouvrements de pensions alimentaires</b>	<b>728,400</b>	<b>171,700</b>	<b>524,700</b>	<b>115,500</b>	<b>946,828.50</b>	<b>312,401.79</b>
561.301.01	Traitements du personnel	107,100		103,900		113,414.25	
561.303.00	Assurances sociales	6,600		6,400		6,839.10	
561.303.01	Cotisations allocations familiales	3,000		2,900		3,148.90	
561.304.00	Caisse de pension	9,500		9,200		9,256.80	
561.305.00	LAA / CNA	200		300		206.15	
561.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	1,000		1,000		1,173.90	
561.318.00	Prestations de service	1,000		1,000		521.50	
561.366.00	Pertes sur avances de pensions alimentaires	600,000		400,000		812,267.90	
561.431.00	Emoluments		3,700		3,500		3,740.00
561.452.00	Parts des communes		168,000		112,000		308,661.79





Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>570</b>	<b>Office des assurances sociales</b>	<b>74,159,500</b>	<b>42,403,700</b>	<b>72,713,000</b>	<b>41,311,200</b>	<b>88,035,342.75</b>	<b>57,592,943.60</b>
570.351.00	Frais administratifs pour tâches cantonales	745,000		1,155,000		1,110,005.48	
570.360.01	Participation du Canton à l'AVS					5,683,557.00	
570.360.02	Participation du Canton à l'AI					11,451,322.00	
570.360.03	Particip.canton aux alloc.familiales fédérales dans l'agriculture	720,000		701,000		514,203.00	
570.365.02	Allocations familiales cantonales dans l'agriculture			125,000		62,268.30	
570.366.00	Prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI	33,660,000		32,000,000		31,200,109.95	
570.366.01	Contribution à la réduction des primes assurance-maladie	37,384,500		36,832,000		36,287,746.00	
570.366.02	Frais de poursuites assurances-maladie	250,000		400,000		271,697.82	
570.366.04	Allocations familiales pour personnes sans activité lucrative	1,400,000		1,500,000		1,454,433.20	
570.460.00	Subvention fédérale pour prestations complémentaires AVS/AI		11,781,000		11,200,000		10,920,038.00
570.460.01	Subvention fédérale à la réduction des primes des assurances-maladie		16,251,900		15,942,000		32,254,278.00
570.462.01	Participation des communes à l'AVS						1,894,519.00
570.462.02	Participation des communes à l'AI						3,817,108.00
570.462.03	Particip.communes aux prestations complémentaires AVS/AI		7,110,700		6,760,000		6,760,024.00
570.462.04	Part communes aux ALFA pour personnes sans activité lucrative		392,000		600,000		581,773.00
570.462.05	Part des communes à la réduction des primes des assurances-maladie		6,868,100		6,789,200		1,344,489.00
570.469.00	Cotisations des employeurs aux ALFA cantonales agricoles				20,000		20,714.60

## 570 OFFICE DES ASSURANCES SOCIALES

### Indications de détail

		365.02	-125'000
351.00	Il s'agit de la part cantonale aux frais d'administration de la caisse cantonale AVS pour les tâches cantonales suivantes :		Plus d'allocations familiales cantonales dans l'agriculture dès le 1er janvier 2009 selon modification de la loi portant introduction à la loi fédérale sur les allocation familiales adoptée par le Parlement le 25 juin 2008.
	- prestations complémentaires AVS/AI		
	- allocations familiales dans l'agriculture		
	- réduction des primes de l'assurance maladie		
	- allocations familiales aux personnes sans activité lucrative	366.00	1'660'000
	- gestion de l'Office des assurances sociales		Ajustement en fonction des versements 2008 et de l'évolution probable pour 2009.
460.00	Subventions fédérales estimées à 35 %	366.02	-150'000
			Ajustement au vu des comptabilisations des derniers mois.
		366.04	-100'000
			Estimation en fonction des versements 2008.
351.00			
	-410'000		
Participation de la Confédération aux frais administratifs des PC.		460.00	581'000
			En proportion directe avec la dépense de la rubrique 366.00.

462.03 350'700

En proportion directe avec la charge nette (rubrique 366.00 moins rubrique 460.00).

462.04 -208'000

Part des communes de 28 % (comme la répartition de l'action sociale) et non de 40 % comme au budget 2008.



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Département de l'économie, de la coopération et des communes	148,499,800	128,852,000	138,892,700	118,677,400	136,871,208.84	118,938,097.87

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Département de l'économie, de la coopération et des communes	11,489,000	6,569,500	11,825,000	7,350,000	11,137,436.60	6,620,002.20

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>223</b>	<b>Service de la population</b>	<b>1,649,800</b>	<b>1,054,000</b>	<b>1,497,500</b>	<b>892,000</b>	<b>1,461,162.40</b>	<b>957,912.51</b>
223.300.00	Jetons de présence	4,000		5,500		3,300.00	
223.301.01	Traitements du personnel	1,046,000		919,700		940,332.05	
223.303.00	Assurances sociales	64,100		56,500		58,131.10	
223.303.01	Cotisations allocations familiales	29,300		26,800		26,654.65	
223.304.00	Caisse de pensions	87,800		76,700		77,751.50	
223.305.00	LAA / CNA	2,000		2,100		1,800.10	
223.309.00	Formation continue des officiers d'état civil	5,000		4,600		4,450.00	
223.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	24,000		15,000		24,797.20	
223.311.00	Mobilier, machines			6,000		329.15	
223.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	25,000		34,000		18,429.75	
223.318.00	Téléphones et autres prestations de service	360,000		348,000		302,836.90	
223.319.00	Frais divers	2,600		2,600		2,350.00	
223.431.01	Emoluments de la police des étrangers		400,000		250,000		317,035.10
223.431.02	Emoluments de l'état civil		400,000		360,000		380,190.91
223.436.00	Remboursement de frais		30,000		35,000		28,506.15
223.436.03	Débours		22,000		22,000		20,919.35
223.460.00	Subventions fédérales		202,000		225,000		211,261.00



## 223 SERVICE DE LA POPULATION

### Indications de détail

318.00	Projet COMMUNICA	220'000
	Projet jura.accueil	45'000
	Autres mandats et actions dans le cadre de l'intégration des étrangers	45'000
	Affranchissement du courrier	21'000
	Téléphones	5'000
	Authentications d'actes, auditions, frais de poursuites et divers	<u>24'000</u>
		<u><u>360'000</u></u>
460.00	Projet COMMUNICA	107'000
	Bureau de l'intégration	30'000
	Remboursements de la Confédération dans le domaine de l'asile et des réfugiés	<u>65'000</u>
		<u><u>202'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	126'300
	Augmentation de 1 poste (voir explications page 349), une nouvelle classification, renchérissement et annuités.
431.01	150'000
	Ajustement au vu des comptabilisations 2008 et indexation des émoluments.
431.02	40'000
	Ajustement en fonction des comptabilisations 2007 et 2008 et indexation des émoluments.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>260</b>	<b>Service des communes</b>	<b>15,482,300</b>	<b>14,660,500</b>	<b>10,765,300</b>	<b>9,885,000</b>	<b>11,085,424.43</b>	<b>10,222,590.05</b>
260.300.00	Jetons de présence	800		800		350.00	
260.301.01	Traitements du personnel	278,800		298,700		298,214.50	
260.303.00	Assurances sociales	17,200		18,200		17,776.30	
260.303.01	Cotisations allocations familiales	7,800		8,400		8,276.75	
260.304.00	Caisse de pensions	25,200		27,100		26,686.80	
260.305.00	LAA / CNA	600		700		502.40	
260.309.00	Formation permanente	1,000		1,000		500.00	
260.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	1,300		1,300		1,008.75	
260.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	12,000		15,000		10,504.15	
260.318.00	Prestations de services	20,000		50,000		38,902.73	
260.319.00	Frais divers	100		100		100.00	
260.363.04	Alimentation du Fonds de péréquation financière	500,000		500,000		500,000.00	
260.377.04	Dépenses à charge du Fonds de péréquation financière	9,440,000		8,990,000		8,914,686.05	
260.377.05	Dépenses à charge du Fonds de soutien stratégique	300,000		350,000		267,916.00	
260.377.06	Dépenses à charge du Fonds d'aide aux fusions	4,566,500					
260.380.04	Attribution au Fonds de péréquation financière	311,000		4,000			
260.380.06	Attribution au Fonds d'aide aux fusions			500,000		1,000,000.00	
260.431.00	Emoluments		43,000		41,000		39,988.00
260.477.04	Recettes en faveur du Fonds de péréquation financière		9,751,000		8,994,000		7,555,053.60
260.477.05	Recettes en faveur du Fonds de soutien stratégique		300,000		350,000		267,916.00
260.477.06	Recettes en faveur du Fonds d'aide aux fusions		500,000		500,000		1,000,000.00
260.480.04	Prélèvement sur Fonds de péréquation financière						1,359,632.45
260.480.06	Prélèvement sur Fonds d'aide aux fusions		4,066,500				

## 260 SERVICE DES COMMUNES

### Indications de détail

318.00	Comités intercommunaux de fusion	15'000
	Affranchissement du courrier et divers	<u>5'000</u>
		<u><u>20'000</u></u>
377.04	Péréquation des ressources	7'500'000
	Charges structurelles géographiques et démographiques	350'000
	Charges des communes-centre	790'000
	Alimentation du fonds d'aide aux fusions	500'000
	Alimentation du fonds de soutien stratégique	<u>300'000</u>
		<u><u>9'440'000</u></u>
477.04	Versements des communes disposant de ressources supérieures à la moyenne	3'700'000
	Versements des communes des districts de Delémont et Porrentruy	790'000
	Alimentation par l'Etat	500'000
	Part de l'impôt des frontaliers	<u>4'761'000</u>
		<u><u>9'751'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

377.04	450'000
Augmentation de la péréquation des ressources.	
377.05	-50'000
Selon prévision de décomptes effectifs.	
377.06	4'566'500
Versements aux communes qui ont fusionné en 2008.	
477.04	757'000
Augmentation de la part de l'impôt des frontaliers.	
477.05	-50'000
En adéquation avec la charge de la rubrique 377.05.	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>300</b>	<b>Service de l'économie</b>	<b>6,927,800</b>	<b>1,325,000</b>	<b>6,834,400</b>	<b>1,032,000</b>	<b>5,998,078.36</b>	<b>1,146,631.95</b>
300.300.00	Jetons de présence	1,000		1,000		315.00	
300.301.01	Traitements du personnel	1,232,300		1,222,000		1,177,683.30	
300.303.00	Assurances sociales	75,000		74,400		70,311.35	
300.303.01	Cotisations allocations familiales	34,500		34,200		32,654.35	
300.304.00	Caisse de pensions	111,200		110,100		103,672.10	
300.305.00	LAA / CNA	2,300		2,700		2,013.10	
300.309.00	Formation continue	1,500		1,500		607.60	
300.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	7,000		7,000		6,490.20	
300.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	75,000		100,000		71,396.00	
300.318.00	Prestations de service et promotion économique	620,000		700,000		689,595.13	
300.318.01	Mandats techniques et de prospection	900,000		1,180,000		690,470.95	
300.319.00	Frais divers	22,000		21,000		19,780.90	
300.364.00	Subventions NPR Jura	250,000		325,000			
300.365.00	Aides au développement économique	1,700,000		1,390,000		1,323,044.13	
300.365.01	Subventions pour la promotion de l'économie	11,000		59,500		60,822.80	
300.377.01	Dépenses à charge du Fonds du tourisme	1,050,000		832,000		688,781.10	
300.380.01	Attribution au Fonds du tourisme	75,000				298,217.65	
300.390.32	Intérêts passifs liés aux prêts LIM cantonaux	760,000		774,000		762,222.70	
300.436.00	Remboursement de frais		200,000		200,000		159,633.20
300.477.01	Recettes en faveur du Fonds du tourisme		1,125,000		825,000		986,998.75
300.480.01	Prélèvement sur le Fonds du tourisme				7,000		

### 300 SERVICE DE L'ECONOMIE

#### Indications de détail

317.00	Frais de déplacements du personnel	9'000
	Dédommagements, frais de réceptions	28'000
	Frais de voyage pour promotion	<u>38'000</u>
		<u>75'000</u>

318.00	Actions de promotion économique	340'000
	Publicité, supports promotionnels	150'000
	Offices de cautionnement	110'000
	Affranchissement du courrier	5'000
	Téléphones	12'000
	Photocopies, traductions et divers	<u>3'000</u>
		<u>620'000</u>

318.01	Mandats de prospection DEWS ou prospection en France et en Allemagne	340'000
	Prospection au Benelux	150'000
	Mandats techniques CIM	140'000
	Autres mandats (NPR, plate-forme de promotion romande, Interreg ou autres)	150'000
	Mandats de collaboration avec Bâle	100'000
	Divers	<u>20'000</u>
		<u>900'000</u>

365.00	Prises en charge d'intérêts	380'000
	Participation d'entreprises aux foires	140'000
	Créapole et création d'entreprises	600'000
	Aides pour création d'emplois	550'000
	Prise en charge de loyers et divers	<u>30'000</u>
		<u>1'700'000</u>

365.01	Fédération romande des consommateurs	6'000
	Groupe des régions LIM et divers	<u>5'000</u>
		<u>11'000</u>

377.01	Jura Tourisme	500'000
	Prises en charge d'intérêts hôtellerie	90'000
	Association de tourisme pédestre	65'000
	Watch Valley	20'000
	Projet Suisse Mobile	22'800
	Dossiers NPR relatifs au tourisme	115'000
	Signalisation A 16	98'000
	Piste cyclable franco-suisse Allaine	74'000
	Association jurassienne de ski de fond	25'000
	Réseau équestre Franches-Montagnes	25'000
	Divers	15'200
		<u>1'050'000</u>

477.01	Part à l'impôt du Casino	1'000'000
	Part aux patentés d'auberges	125'000
		<u>1'125'000</u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

318.00 -80'000

Estimation plus réaliste par rapport aux utilisations habituelles.

318.01 -280'000  
Estimation plus réaliste. Diminution par rapport au budget 2008 mais augmentation sensible par rapport aux comptes 2007.

364.00 -75'000

Nouveau avec RPT. Révision de l'estimation au vu du peu de cas en 2008.

365.00 310'000

Augmentation des aides à la création d'emplois, à Créapole (création d'un espace d'appui technologique à Porrentruy) et dans les prises en charge d'intérêts.

377.01 218'000

Objets nouveaux dont signalisation A 16 et piste cyclable de la vallée de l'Allaine.

477.01 300'000

Augmentation des recettes du Casino affectées au tourisme.



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>300</b>	<b>Service de l'économie</b>	<b>3,413,000</b>	<b>2,453,000</b>	<b>3,313,000</b>	<b>2,603,000</b>	<b>2,913,205.60</b>	<b>2,117,716.20</b>
300.522.00	Prêts LIM	650,000		650,000		1,321,000.00	
300.562.00	Subventions LIM					17,880.00	
300.563.00	Alimentation du Fonds acquisition et équipement de terrains	750,000		600,000			
300.565.02	Subv. pour amélioration et encouragement à la construction de logements	1,150,000		1,150,000		1,077,818.00	
300.565.03	Subventions pour constructions et installations touristiques					54,056.00	
300.570.00	Remb. à Confédération et communes subv.restituées par des tiers	65,000		65,000		44,951.60	
300.575.00	Subventions fédérales et communales logements redistribuées	48,000		48,000		23,500.00	
300.577.00	Dépenses à charge Fonds acquisition et équipement terrains	750,000		800,000		374,000.00	
300.622.00	Remboursements prêts LIM		1,560,000		1,660,000		1,625,035.00
300.622.01	Remboursements de prêts et participations permanentes						30,000.00
300.625.00	Remboursements de subventions pour constructions de logements		30,000		30,000		20,229.60
300.670.00	Subv. fédérales en faveur construction de logements à redistribuer		40,000		40,000		20,000.00
300.672.00	Subv. communales construction logements à redistribuer		8,000		8,000		3,500.00
300.679.00	Subv.constr.log.remboursées par tiers à redistribr.à Confédération/communes		65,000		65,000		44,951.60
300.680.00	Prélèvement sur Fonds acquisition et équipement de terrains		750,000		800,000		374,000.00



### 300 SERVICE DE L'ECONOMIE

#### Indications de détail

565.02	Loi du 31.03.1988 concernant l'amélioration du marché du logement (RSJU 844.1) et décret du 13.12.1991 relatif à l'encouragement à la construction et à la rénovation de logements à caractère social (RSJU 844.12)	1'136'000
	Loi fédérale du 20.03.1970 concernant l'amélioration du logement dans les régions de montagne et arrêté cantonal y relatif (RSJU 841.4)	<u>14'000</u>
		<u><u>1'150'000</u></u>
577.00	Participation à la ZARD, à la SJE SA et à des usines-relais conventionnelles	

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>301 Créapôle Porrentruy</b>					<b>271,865.40</b>	<b>271,865.40</b>
301.301.01 Traitements du personnel					189,178.75	
301.303.00 Assurances sociales					11,121.25	
301.303.01 Cotisations allocations familiales					5,243.00	
301.304.00 Caisse de pensions					11,611.80	
301.305.00 LAA / CNA					290.80	
301.310.00 Fournitures de bureau, imprimés					685.80	
301.312.00 Eau, énergie, combustible					365.35	
301.313.00 Autres marchandises					105.00	
301.315.00 Entretien d'objets mobiliers					38.80	
301.316.00 Loyers					21,469.05	
301.317.00 Dédommagements, frais de déplacements					2,838.05	
301.318.00 Honoraires et prestations de service					28,767.75	
301.319.00 Frais divers					150.00	
301.436.00 Remboursement de frais						10,900.00
301.460.00 Subventions fédérales						47,680.00
301.463.00 Contribution cantonale à Créapôle						213,285.40



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>310</b>	<b>Service des arts et métiers et du travail</b>	<b>14,022,800</b>	<b>11,542,500</b>	<b>15,012,000</b>	<b>12,430,500</b>	<b>14,597,869.09</b>	<b>12,333,476.91</b>
310.300.00	Jetons de présence	2,500		2,500		1,805.00	
310.301.01	Traitements du personnel	1,248,300		1,179,900		1,163,087.15	
310.303.00	Assurances sociales	76,200		72,100		69,853.00	
310.303.01	Cotisations allocations familiales	35,000		33,100		32,336.90	
310.304.00	Caisse de pensions	110,800		103,900		101,029.80	
310.305.00	LAA / CNA	2,400		2,600		2,044.25	
310.309.00	Formation continue	2,000		4,000		1,794.00	
310.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	10,000		9,000		9,138.75	
310.313.00	Marchandises	5,000		6,000		3,087.80	
310.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,000		1,000		895.35	
310.316.00	Loyers	10,000		12,500		9,216.80	
310.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	24,000		24,000		21,349.25	
310.318.00	Prestations de service	40,000		41,000		40,520.40	
310.319.00	Frais divers	5,400		5,400		5,211.90	
310.340.00	Part des communes aux patentes	200		20,000		19,732.65	
310.363.00	Alimentation du Fonds cant.pour l'emploi	2,050,000		2,195,000		1,957,183.72	
310.377.01	Dépenses à charge du Fonds cantonal pour l'emploi	10,400,000		11,300,000		11,159,582.37	
310.410.00	Patentes d'auberges		277,000		275,000		275,409.50
310.411.00	Autres patentes et permis		450,000		503,000		484,265.80
310.411.01	Autres patentes/permis poids et mesures		80,000		80,000		77,743.15
310.435.00	Ventes		500		500		260.00
310.436.00	Remboursement de frais		335,000		272,000		336,216.09
310.477.01	Recettes en faveur du Fonds cantonal pour l'emploi		8,850,000		9,605,000		9,702,398.65
310.480.00	Prélèvement sur le Fonds cantonal emploi		1,550,000		1,695,000		1,457,183.72

### 310 SERVICE DES ARTS ET METIERS ET DU TRAVAIL

#### Indications de détail

318.00	Collaboration Jura - Neuchâtel dans le domaine de l'hygiène du travail	27'000
	Affranchissement du courrier	7'000
	Téléphones	3'000
	Assurances et divers	3'000
		<u>40'000</u>

377.01	Programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation	465'000
	Cours de formation	2'483'000
	Logistique des mesures du marché du travail	432'000
	Offices régionaux de placements	3'036'000
	Office cantonal de l'assurance chômage	380'000
	Mesures pour chômeurs en fin de droit	2'400'000
	Part au programme Propul's	350'000
	Part aux mesures du marché du travail	850'000
	Divers	4'000
		<u>10'400'000</u>

436.00	Indemnisation pour les activités de prévention des accidents professionnels	135'000
	Part fédérale libre circulation personnes	180'000
	Divers	20'000
		<u>335'000</u>

477.01	Part de la Confédération aux programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation	465'000
	Part de la Confédération aux cours de formation	2'483'000
	Part de la Confédération à la logistique des mesures du marché du travail	432'000
	Part de la Confédération aux ORP	3'036'000
	Part de la Confédération à l'Office cantonal de l'assurance chômage	380'000
	Contributions des communes aux mesures pour chômeurs en fin de droit et Propul's	1'375'000
	Contributions des communes aux mesures du marché du travail	425'000
	Alimentation du fonds par les communes	250'000
	Participations diverses	4'000
		<u>8'850'000</u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

477.01

-755'000

363.00

-145'000

En lien avec la rubrique 377.01.

Résultante des variations dans les dépenses et les recettes  
du fonds.

377.01

-900'000

Dépenses moins élevées dans les offices régionaux de placements,  
les mesures pour chômeurs en fin de droit et les cours de formation  
en fonction des constats 2008 et de l'évolution estimée.

411.00

-53'000

Ajustement au vu des comptabilisations 2008.

436.00

63'000

Augmentation du remboursement fédéral concernant la libre  
circulation des personnes.



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>350</b>	<b>Service de l'économie rurale</b>	<b>106,066,900</b>	<b>97,562,300</b>	<b>99,217,600</b>	<b>90,838,100</b>	<b>99,631,712.76</b>	<b>91,700,312.70</b>
350.300.00	Jetons de présence des commissions	2,100		2,100		1,910.00	
350.301.01	Traitements du personnel	1,301,500		1,262,000		1,272,431.80	
350.303.00	Assurances sociales	79,400		77,100		85,987.75	
350.303.01	Cotisations allocations familiales	36,500		35,400		39,721.00	
350.304.00	Caisse de pensions	114,400		110,600		108,786.70	
350.305.00	LAA / CNA	2,500		2,800		2,597.35	
350.309.00	Formation d'experts	7,000		10,000		4,848.00	
350.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	9,000		9,000		5,449.81	
350.311.00	Mobilier, machines			800			
350.315.00	Entretien d'objets mobiliers	4,100		4,400		6,090.70	
350.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	36,300		37,200		35,073.10	
350.318.00	Prestations de service	390,000		419,000		345,132.60	
350.318.01	Lutte contre le feu bactérien	50,000		65,000		88,718.90	
350.319.00	Frais divers	2,000		1,600		1,666.00	
350.351.00	Ecolages versés à d'autres cantons	60,000		25,500		31,858.00	
350.364.00	Subventions aux services d'inspection laitière					3,866.80	
350.365.01	Subventions pour l'élevage du bétail	970,000		1,020,000		1,549,306.45	
350.365.02	Autres subventions à l'agriculture	524,800		374,900		292,605.55	
350.365.04	Identification et commercialisation des spécialités régionales	150,000		150,000		107,020.00	
350.365.05	Subventions pour qualité écologique	2,153,400		1,661,500		908,601.50	
350.365.06	Subvention Institution commune JU/BE	4,425,000		4,600,000		4,000,560.00	
350.375.02	Subv. féd. redistrib. pour la production végétale	2,000,000		1,800,000		1,670,238.75	
350.375.03	Subv. féd. redistrib. pour contrib. à l'expl. agricole du sol	3,700,000		3,500,000		3,555,996.00	
350.375.06	Subventions fédérales redistribuées pour paiements directs	90,000,000		84,000,000		85,464,249.40	
350.390.32	Intérêts liés aux prêts à la Caisse des crédits agricoles	48,900		48,700		48,996.60	
350.431.00	Emoluments		18,000		17,000		16,258.00
350.435.00	Ventes		100		100		
350.436.00	Remboursement de frais		120,000		120,000		120,855.20



Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
350.460.00 Subventions fédérales pour le développement de l'agriculture		1,684,200		1,351,000		825,593.45
350.460.10 Subventions fédérales Transjurane		40,000		50,000		47,121.90
350.470.00 Subventions fédérales à redistribuer		95,700,000		89,300,000		90,690,484.15

### 350 SERVICE DE L'ECONOMIE RURALE

#### Indications de détail

317.00	Personnel du Service	26'500
	Préposés à l'agriculture	3'700
	Experts, commissions et divers	<u>6'100</u>
		<u>36'300</u>
318.00	Traitement de données au Service	
	romand de vulgarisation agricole	120'400
	Rémunération préposés à l'agriculture	161'600
	Projets du programme de législature	46'000
	Délégation de tâches à des experts ou à des organisations	30'000
	Accréditation des préposés	6'000
	Affranchissement du courrier	10'000
	Téléphones	5'000
	Divers	<u>11'000</u>
		<u>390'000</u>

365.01	<b>Chevaux :</b>	
	Primes individuelles	50'000
	Formation et testage des aptitudes	105'000
	Ecoulement et promotion	40'000
	Frais de concours, mise en valeur et autres primes	28'000
	<b>Bovins :</b>	
	Marché du bétail	600'000
	Primes individuelles	30'000
	Contrôles laitiers	45'000
	Frais de concours, mise en valeur, autres primes et divers	32'000
	<b>Menu bétail :</b>	
	Primes de troupeaux	34'000
	Frais de concours, mise en valeur, autres primes et divers	<u>6'000</u>
		<u>970'000</u>
365.02	Haute Ecole Suisse d'agronomie	459'600
	Ecoles diverses et examens de maîtrise	26'900
	Cotisations à des associations	21'300
	Exposition OLMA, concept global	10'000
	Divers	<u>7'000</u>
		<u>524'800</u>

365.04	Convention OIC	8'200
	Labels de provenance	19'000
	Promotion des produits du terroir et projets du programme de législature	40'800
	Promotion de la viande de cheval	27'000
	Promotion de l'agriculture biologique	40'000
	Projet verger	15'000
		<u>150'000</u>

365.05	Indemnités pour prestations de caractère écologique (pâturages maigres)	280'000
	Contributions à la qualité écologique :	
	- contrats de location A 16	27'500
	- contributions de base	968'700
	- réseaux écologiques	877'200
		<u>2'153'400</u>

460.00	Prestations de caractère écologique	155'000
	Contributions à la qualité écologique :	
	- contrats de location A 16	27'500
	- contributions de base	774'900
	- réseaux écologiques	701'800
	Lutte contre le feu bactérien	25'000
		<u>1'684'200</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

365.01 -50'000

Application de la mesure d'assainissement no 31.

365.02 149'900

Augmentation des coûts de la Haute Ecole Suisse d'agronomie en raison du nombre d'élèves.

365.05 491'900

Augmentation du nombre de contrats signés pour les contributions de base et les réseaux écologiques.

365.06 -175'000

Application de la mesure d'assainissement no 28.

460.00 333'200

Augmentation liée à celle du volume des prestations écologiques de la rubrique 365.05.

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>350</b>	<b>Service de l'économie rurale</b>	<b>8,076,000</b>	<b>4,116,500</b>	<b>8,512,000</b>	<b>4,747,000</b>	<b>8,224,231.00</b>	<b>4,502,286.00</b>
350.524.00	Prêt aux crédits agricoles (AEP)	150,000		250,000			
350.526.00	Prêts de développement rural	132,000		125,000		246,000.00	
350.565.00	Subventions à des tiers pour améliorations foncières	3,800,000		3,500,000		3,584,000.00	
350.575.00	Subv. fédérales pour améliorations foncières redistribuées	3,944,000		4,587,000		4,383,730.00	
350.577.00	Dépenses à charge du Fonds pour les améliorations foncières	50,000		50,000		10,501.00	
350.626.00	Remboursement des prêts de développement rural		122,500		110,000		108,055.00
350.670.00	Subv. fédérales pour améliorations foncières à redistribuer		3,944,000		4,587,000		4,383,730.00
350.677.00	Recettes en faveur Fonds améliorations foncières		10,000		10,000		1,553.30
350.680.00	Prélèvement sur Fonds pour améliorations foncières		40,000		40,000		8,947.70

### 350 SERVICE DE L'ECONOMIE RURALE

#### Indications de détail

524.00	Prêts liés à l'aide fédérale à l'exploitation paysanne, qui est destinée à contribuer au désendettement de l'agriculture	
526.00	Subventions et prêts d'aide à la diversification, conformément au décret sur le développement rural	
565.00	Remaniements parcellaires	1'336'000
	Constructions rurales	1'150'000
	Dessertes rurales	485'000
	Remaniements parcellaires A16	427'000
	Alimentation en eau	202'000
	Encouragement des installations de transformation de purin en biogaz	<u>200'000</u>
		<u><u>3'800'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>360</b>	<b>Service vétérinaire</b>	<b>865,700</b>	<b>105,000</b>	<b>1,210,800</b>	<b>105,700</b>	<b>556,925.90</b>	<b>103,015.25</b>
360.300.00	Jetons de présence des commissions	500		500		200.00	
360.301.01	Traitements du personnel	353,200		340,000		288,461.75	
360.303.00	Assurances sociales	21,300		20,600		17,446.35	
360.303.01	Cotisations allocations familiales	9,900		9,500		8,189.50	
360.304.00	Caisse de pensions	32,400		30,900		25,982.70	
360.305.00	LAA / CNA	600		700		468.85	
360.309.00	Autres charges de personnel	10,000		8,500		7,347.65	
360.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	3,600		3,600		5,083.75	
360.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	15,000		18,000		8,047.45	
360.318.01	Indemnités aux vétérinaires officiels	6,500		6,500		6,069.65	
360.318.02	Autres prestations de service	48,500		56,500		24,010.35	
360.319.00	Frais divers - remboursement concordat intercantonal	1,100		1,200		985.00	
360.363.00	Versement au Fonds caisse des épizooties	363,100		714,300		164,632.90	
360.410.00	Patentes pour le commerce de bétail		23,000		25,000		22,499.50
360.431.00	Emoluments		7,300		7,500		6,538.00
360.435.00	Ventes d'imprimés		200		200		290.00
360.436.00	Remboursement de frais		6,000		6,000		4,907.75
360.452.00	Redevance taxes des chiens communales		68,500		67,000		68,780.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>361</b>	<b>Caisse des épizooties</b>	<b>1,081,200</b>	<b>1,081,200</b>	<b>1,789,100</b>	<b>1,789,100</b>	<b>555,519.00</b>	<b>555,519.00</b>
361.303.00	Assurances sociales	4,000		4,000		4,412.60	
361.303.01	Cotisations allocations familiales	2,000		2,000		2,008.80	
361.305.00	LAA / CNA	200		200		144.60	
361.309.00	Formation continue	7,000		8,300		5,985.50	
361.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	35,000		122,000		3,193.15	
361.313.00	Médicaments, vaccins	2,000		1,600		1,646.60	
361.317.00	Dédommagements	5,000		5,000		5,012.85	
361.318.01	Indemnités aux vétérinaires officiels	450,000		577,000		78,982.75	
361.318.02	Autres prestations de service	370,000		674,000		157,438.85	
361.318.03	Elimination de déchets carnés (GZM)	170,000		180,000		176,359.90	
361.365.00	Subventions pour pertes d'animaux	36,000		215,000		13,208.45	
361.380.00	Attribution au fonds de la Caisse des épizooties					107,124.95	
361.431.01	Emoluments		5,000		5,000		5,215.00
361.436.00	Remboursement de frais		278,000		276,000		40,468.30
361.437.00	Amendes		1,500		2,000		200.00
361.460.00	Subventions fédérales		16,000		20,000		15,930.00
361.463.00	Contr.cantonale à la Caisse des épizooties		363,100		714,300		164,632.90
361.469.00	Contrib. des propriétaires à la lutte contre les épizooties		330,000		330,000		329,072.80
361.480.00	Prélèvement dans la Caisse des épizooties		87,600		441,800		

## 360 SERVICE VETERINAIRE

### Indications de détail

318.02	Mandat aux centres d'accueil pour animaux et prévention des accidents par morsure de chiens dans les écoles	35'000
	Analyses des viandes	3'000
	Secrétariat Association suisse des vétérinaires cantonaux	3'500
	Affranchissement du courrier, téléphones et divers	<u>7'000</u>
		<u><u>48'500</u></u>

363.00 Voir tableau ci-après

### Principale variation par rapport au budget 2008

363.00 -351'200

Forte participation cantonale à la Caisse des épizooties en 2008 en raison des frais de lutte contre la diarrhée virale bovine et la fièvre catarrhale ovine.



REMBOURSEMENT DES DEPENSES DE LA CAISSE DES EPIZOOTIES PAR L'ETAT SELON ART. 75, AL. 2 (RSJU 916.51)

LIBELLES	RUBRIQUES	DEPENSES	RUBRIQUES	RECETTES	COUT NET	REMBOURSEMENT PAR L'ETAT
SALAIRES, CHARGES SOCIALES	361.301-305	6'200.00			6'200.00	3'100.00
FORMATION	361.309.00	7'000.00			7'000.00	3'500.00
IMPRIMES ET FOURNITURES	361.310.00	35'000.00			35'000.00	17'500.00
MEDICAMENTS, VACCINS	361.313.00	2'000.00			2'000.00	1'000.00
DEDOMMAGEMENTS	361.317.00	5'000.00			5'000.00	2'500.00
INDEMNITES AUX VETERINAIRES	361.318.01	450'000.00	361.460.00	16'000.00	434'000.00	217'000.00
PRESTATIONS DE SERVICE	361.318.02	370'000.00	361.436.00	240'000.00	130'000.00	65'000.00
ELIMINATION DE CADAVRES D'ANIMAUX	361.318.03	170'000.00	361.436.00 361.463.00	38'000.00 3'400.00	128'600.00	32'150.00
SUBVENTIONS POUR PERTES D'ANIMAUX	361.365.00	36'000.00			36'000.00	18'000.00
FRAIS D'ELIMINATION DES ANIMAUX SAUVAGES A CHARGE DE L'ETAT						3'400.00
TOTAL PART DE L'ETAT						363'150.00

## 361 CAISSE DES EPIZOOTIES

### Indications de détail

310.00	Imprimés et fournitures en rapport avec la lutte contre la diarrhée virale bovine	30'000
	Frais courants	<u>5'000</u>
		<u>35'000</u>

318.01	Campagne de vaccination langue bleue	370'000
	Indemnités courantes	<u>80'000</u>
		<u>450'000</u>

318.02	Inspecteurs des ruchers	14'000
	Analyses IBR-IPV	15'000
	Lutte contre la rickettsiose, la leucose et la brucellose	20'000
	Service sanitaire porcin et maladie d'Aujeszki	16'000
	Lutte contre ESB	95'000
	Lutte contre la diarrhée virale bovine	180'000
	Analyses autres maladies et divers	<u>30'000</u>
		<u>370'000</u>

436.00	Participation des détenteurs d'animaux à la lutte contre la diarrhée virale bovine	240'000
	Autres remboursements	<u>38'000</u>
		<u>278'000</u>

463.00 Pendant de la rubrique 360.363.00

### Principales variations par rapport au budget 2008

310.00 -87'000

Grande partie des frais pour la lutte contre la diarrhée virale bovine sur l'année 2008.

318.01 -127'000

Coûts importants en 2008 pour la lutte contre la diarrhée virale bovine et campagne de vaccination contre la langue bleue en 2009.

318.02 -304'000

Tranche 2008 plus importante pour la lutte contre la diarrhée virale bovine.

365.00 -179'000

Indemnisations pour les pertes liées à la diarrhée virale bovine budgétisées en 2008.

463.00 -351'200

Effet combiné de la forte baisse des dépenses pour la lutte contre la diarrhée virale bovine par rapport à 2008 et de la campagne de vaccination contre la langue bleue en 2009.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>630</b>	<b>Service de la coopération</b>	<b>2,403,300</b>	<b>1,521,500</b>	<b>2,566,000</b>	<b>1,705,000</b>	<b>2,712,651.50</b>	<b>1,646,774.10</b>
630.301.01	Traitements du personnel	464,000		447,800		599,950.65	
630.303.00	Assurances sociales	28,300		27,400		36,541.30	
630.303.01	Cotisations allocations familiales	13,000		12,600		16,983.40	
630.304.00	Caisse de pensions	40,600		38,900		47,480.85	
630.305.00	LAA / CNA	900		1,000		1,043.50	
630.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	2,000		1,800		1,787.55	
630.317.00	Frais de déplacements, réceptions	17,000		17,000		16,744.30	
630.318.00	Prestations de service	16,000		14,500		13,303.65	
630.367.00	Aide au Tiers-monde	800,000		800,000		885,403.50	
630.377.00	Dépenses à charge du Fonds de la coopération	561,500		461,500		500,267.80	
630.377.01	Dépenses à charge du Fonds de la coopération (Interreg)	200,000		200,000		94,916.15	
630.377.02	Dépenses à charge du Fonds de la coopération (PETF)	260,000		260,000		182,140.85	
630.380.00	Attribution au Fonds de la coopération			283,500		316,088.00	
630.436.00	Remboursement de frais		200,000		200,000		221,727.45
630.460.00	Subventions fédérales		300,000		300,000		331,633.85
630.477.00	Recettes en faveur du fonds de la coopération		761,500		920,000		841,557.85
630.477.01	Recettes en fav. fonds de la coopération - Interreg				5,000		465.85
630.477.02	Recettes en fav. fonds de la coopération - PETF		260,000		280,000		251,389.10

## 630 SERVICE DE LA COOPERATION

### Indications de détail

367.00	Coopération avec le Cameroun, projets de soins de santé primaire et de développement rural	
377.00	Coopération bilatérale de proximité	60'000
	Coopération avec la Communauté française de Belgique, le Québec et la Vallée d'Aoste	40'000
	Coopération avec les pays de l'Est	40'000
	Cotisations Régions d'Europe	6'000
	Coopération Zhejiang (Chine) et Mongolie	35'000
	Coopération multilatérale transfrontalière (CTJ, Regio Basiliensis)	130'000
	Coopération Arménie	12'500
	Fédération jurassienne de coopération et de développement	15'000
	Stages Eurodyssée, Wallonie et Québec	100'000
	Cour de Miracles	20'000
	Accord de coopération et fonds de projets de coopération Bâle-Jura	50'000
	Projet "Sans Frontières"	50'000
	Divers	3'000
		<u>561'500</u>

377.01 Actions interrégionales avec les régions françaises et allemandes voisines

436.00 Part de la République et Canton de Genève aux projets de coopération au Cameroun

460.00 Part de la Confédération aux projets de coopération au Cameroun

### Principales variations par rapport au budget 2008

377.00 100'000

Projet "Sans Frontières" et coopération Bâle-Jura.

477.00 -158'500

Réalisation partielle de la mesure d'assainissement no 8 (réduction du prélèvement sur l'impôt des frontaliers pour ne pas augmenter la fortune du fonds).

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Département de l'environnement et de l'équipement	55,829,000	35,066,300	55,443,500	32,605,200	47,427,571.69	41,783,152.96

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Département de l'environnement et de l'équipement	29,730,000	4,986,700	33,841,000	5,404,200	33,388,419.15	10,490,731.70

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>400</b>	<b>Service de l'aménagement du territoire</b>	<b>3,651,700</b>	<b>1,491,000</b>	<b>3,912,300</b>	<b>1,603,000</b>	<b>3,563,972.55</b>	<b>1,654,655.35</b>
400.300.00	Jetons de présence de commissions	2,500		2,500		1,780.00	
400.301.01	Traitements du personnel	1,740,000		1,732,000		1,677,346.25	
400.303.00	Assurances sociales	106,500		106,000		101,877.15	
400.303.01	Cotisations allocations familiales	48,800		48,500		46,845.50	
400.304.00	Caisse de pensions	154,300		151,800		146,671.75	
400.305.00	LAA / CNA	28,000		23,000		20,775.65	
400.309.00	Formation continue	4,000		4,000		1,780.00	
400.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	20,000		20,000		21,515.10	
400.310.02	Licences informatiques	9,000		13,400		12,848.10	
400.313.00	Achat de marchandises	7,000				270.85	
400.315.00	Entretien d'objets mobiliers	5,500		5,500		5,205.50	
400.315.01	Maintenance du SIT	30,000		50,000		18,720.40	
400.316.00	Locations	8,000		1,500		1,000.60	
400.317.00	Dédommagements, frais de déplacement	27,000		26,000		23,405.65	
400.318.00	Prestations de service, ATE	300,000		270,000		224,410.40	
400.318.02	Expertises permis de construire	10,000		7,000		4,551.20	
400.319.00	Cotisations à des associations	31,100		31,100		29,964.60	
400.362.00	Subventions aux communes pour mensurations cadastrales	200,000		300,000			
400.362.01	Subventions en faveur des plans d'aménagement	120,000		120,000		110,978.70	
400.365.00	Subventions pour chemins pédestres					15,000.00	
400.372.01	Subv.fédérales redistrib.aux tiers pour mensurations cadastrales	800,000		1,000,000		1,099,025.15	
400.431.00	Emoluments		422,000		390,000		342,152.50
400.435.00	Ventes		7,000		7,000		6,069.00
400.435.02	Ventes d'orthophotos				1,000		635.25
400.435.03	Ventes de licences		3,000		3,000		3,105.00
400.436.00	Remboursement de frais		45,000		55,000		43,896.20
400.460.01	Subventions fédérales pour mensurations cadastrales		28,000		7,000		8,000.00
400.460.02	Subventions fédérales aménagement		30,000				
400.460.10	Subventions fédérales Transjurane		156,000		140,000		151,772.25



Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.470.01 Subv.fédérales pour mensur.cadastrales à redistrib. à des tiers		800,000		1,000,000		1,099,025.15

#### 400 SERVICE DE L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

##### Indications de détail

318.00	Etudes de base liées au plan directeur cantonal, espace rural et paysage	10'000
	Réhabilitation de l'habitat ancien	65'000
	Actions Agenda 21	60'000
	Parc naturel régional du Doubs	60'000
	Agglomération de Delémont	50'000
	Mandats divers	31'400
	Affranchissement du courrier	13'500
	Téléphones	5'000
	Divers	5'100
		<hr/>
		300'000
		<hr/> <hr/>

##### Principale variation par rapport au budget 2008

362.00	-100'000
	Nouveau avec la RPT. Estimation revue à la baisse.

362.01 Concerne les communes de Coeuve, Soubey, Grandfontaine et Courtételle.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400 Service de l'aménagement du territoire	60,000					
400.566.00 Subventions pour réhabilitation	60,000					

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>410</b>	<b>Office des eaux et de la protection de la nature</b>					<b>5,483,194.58</b>	<b>3,308,706.55</b>
410.300.00	Jetons de présence des commissions					6,612.85	
410.301.01	Traitements du personnel					2,478,138.50	
410.301.03	Indemnités pour inconvénients de fonction					6,011.40	
410.303.00	Assurances sociales					151,375.25	
410.303.01	Cotisations allocations familiales					69,392.60	
410.304.00	Caisse de pensions					207,762.00	
410.305.00	LAA / CNA					43,861.55	
410.306.00	Indemnités pour chiens de service					1,183.35	
410.309.00	Formation continue					12,098.80	
410.310.00	Fournitures de bureau, imprimés					47,902.55	
410.311.00	Mobilier, machines, matériel de laboratoire					18,854.70	
410.312.00	Eau, énergie, combustible					2,338.15	
410.313.01	Frais d'exploitation des piscicultures et achats d'alevins					34,073.30	
410.313.02	Autres marchandises					52,747.55	
410.314.00	Entretien des cours d'eau, étangs et bassins					103,517.05	
410.315.00	Entretien d'objets mobiliers & véhicules					43,608.20	
410.316.00	Loyers					1,531.50	
410.317.00	Dédommagements, frais de déplacements					40,305.05	
410.318.01	Etudes et mandats					545,025.38	
410.318.02	Autres prestations de service					141,415.90	
410.319.00	Indemnités pour dommages et cotisations					66,510.00	
410.351.00	Participation à des études intercantionales					6,684.75	
410.362.00	Subventions aux communes pour la protection de la nature					29,648.30	
410.365.00	Subv. pêche, protection nature, chasse					145,899.95	
410.377.01	Dépenses à charge du Fonds des dommages causés par la faune sauvage					83,049.65	
410.377.02	Dépenses à charge du Fonds de protection de la faune sauvage					11,909.65	
410.377.03	Dépenses à charge Fonds dommages causés par les éléments					1,950.00	

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
410.377.05					184,088.35	
410.377.06					49,485.45	
410.380.01					13,460.35	
410.380.02					54,052.35	
410.380.03					15,012.40	
410.380.05					788,934.90	
410.380.06					24,752.85	
410.410.00						360,606.00
410.411.00						224,931.00
410.431.00						219,070.40
410.434.00						387,949.60
410.435.00						1,459.10
410.436.00						226,642.05
410.460.01						387,868.80
410.460.10						205,875.95
410.463.00						45,189.95
410.477.01						96,510.00
410.477.02						65,962.00
410.477.03						16,962.40
410.477.05						973,023.25
410.477.06						74,238.30
410.480.04						22,417.75

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>410 Office des eaux et de la protection de la nature</b>					<b>6,114,072.40</b>	<b>3,335,694.95</b>
410.500.00 Acquisition de terrains et aménagements d'étangs					234,230.05	
410.506.00 Mobilier, machines, véhicules					19,142.05	
410.562.00 Subv. aux communes épuration eaux, élimination déchets, etc.					2,700,000.00	
410.572.00 Subventions fédérales à redistribuer					3,160,700.30	
410.660.00 Subventions fédérales et contributions diverses						174,994.65
410.670.00 Subventions fédérales à redistribuer						3,160,700.30

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>420</b>	<b>Office des forêts</b>					<b>3,748,742.09</b>	<b>1,012,786.10</b>
420.301.01	Traitements du personnel					1,391,778.95	
420.303.00	Assurances sociales					85,031.50	
420.303.01	Cotisations allocations familiales					39,142.25	
420.304.00	Caisse de pensions					117,445.95	
420.305.00	LAA / CNA					20,286.35	
420.309.01	Formation continue					2,290.95	
420.309.02	Participation à l'Ecole intercantonale gardes-forestiers Lyss					24,199.75	
420.310.00	Fournitures de bureau, imprimés					4,239.94	
420.315.00	Entretien d'objets mobiliers					1,074.35	
420.317.00	Dédommagements, frais de déplacements					28,562.95	
420.318.01	Honoraires et prestations de service					41,343.70	
420.318.04	Exécution de travaux par des tiers					23,232.20	
420.319.00	Cotisations à des associations					17,696.00	
420.352.00	Dédommagements aux triages forestiers					692,680.60	
420.362.01	Subvention pour plans d'aménagement et cartes des dangers					18,757.80	
420.362.02	Subv. signalisation routière forestière					1,370.00	
420.362.03	Contribution pour dommages aux forêts					18,353.50	
420.362.04	Subventions pour mesures sylvicoles					213,346.70	
420.362.06	Réserves forestières					60,461.00	
420.364.00	Subvention pour la promotion du bois					45,368.75	
420.365.00	Contribution de l'Etat à la formation du personnel forestier					2,087.90	
420.372.00	Contributions fédérales redistribuées pour la protection de la forêt					677,591.00	
420.372.02	Subventions fédérales redistribuées pour plans d'aménagement et cartes dangers					108,000.00	
420.372.03	Subventions fédérales redistribuées pour réserves forestières					113,000.00	
420.377.01	Dépenses à charge du Fonds pour projets de reboisements A16					1,400.00	

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
420.431.00 Emoluments						9,453.00
420.435.00 Vente d'imprimés						3,239.80
420.436.00 Remboursement de frais						14,833.00
420.436.01 Projet Interreg IIIa F-D-CH						49.20-
420.452.00 Dédommagements de communes pour prestations forestières						10,871.80
420.460.02 Subventions fédérales pour plans d'aménagement						61,105.40
420.460.10 Subventions fédérales Transjurane						13,341.30
420.470.00 Contributions fédérales à redistrib. pour mesures sylvicoles						677,591.00
420.470.02 Subventions féd. à redistribuer pour plans d'aménagement et cartes dangers						108,000.00
420.470.03 Contributions fédérales à redistribuer pour réserves forestières						113,000.00
420.480.03 Prélèvement sur Fonds de reboisement A16						1,400.00



Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>420 Office des forêts</b>					<b>2,485,373.70</b>	<b>2,063,151.80</b>
420.562.00 Subventions aux communes pour améliorations forestières					422,221.90	
420.572.00 Subventions fédérales redistribuées pour amélioration forestières/dangers naturel					1,764,069.75	
420.572.01 Crédits d'investissement fédéraux redistribués					299,082.05	
420.670.00 Subventions fédérales à red. pour amél. forestières et dangers naturels						1,764,069.75
420.670.01 Crédits d'investissement fédéraux à redistribuer						299,082.05

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>421</b>	<b>Forêts domaniales</b>	<b>1,166,000</b>	<b>1,078,000</b>	<b>1,204,700</b>	<b>1,098,000</b>	<b>1,288,063.05</b>	<b>1,145,050.40</b>
421.301.01	Traitements du personnel	634,800		736,800		782,294.50	
421.303.00	Assurances sociales	39,100		45,400		47,455.20	
421.303.01	Cotisations allocations familiales	17,800		20,700		21,608.60	
421.304.00	Caisse de pensions	47,200		55,000		57,047.60	
421.305.00	LAA / CNA	48,000		48,000		51,657.15	
421.309.00	Formation continue	8,000		3,000		2,408.20	
421.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	600		800		334.45	
421.311.00	Mobilier, machines, véhicules	10,000		10,000		10,160.40	
421.312.00	Eau, énergie, combustible	1,500		2,000		1,430.40	
421.313.00	Autres marchandises, pneus, carburant	40,000		44,000		42,738.85	
421.314.00	Entretien des immeubles et des routes forestières	70,000		65,000		73,236.55	
421.315.00	Entretien d'objets mobiliers	30,000		30,000		35,219.60	
421.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	25,000		30,000		26,208.15	
421.318.01	Honoraires, prest de service, assurances	42,000		22,000		20,004.80	
421.318.02	Frais d'exploitation et soins aux forêts	140,000		80,000		93,229.60	
421.319.00	Cotisations à des ass. et fonds du bois	12,000		12,000		11,604.00	
421.380.02	Attribution au Fonds réserve forestière (anticipation)					11,425.00	
421.427.01	Loyers et fermages		20,000		20,000		19,836.25
421.427.02	Vente de bois		810,000		810,000		829,172.30
421.435.00	Vente de produits façonnés		35,000		30,000		44,245.80
421.436.00	Remb.frais - trav.bûcherons pour tiers, alloc.perte gains		130,000		165,000		117,075.65
421.439.00	Remboursement de droits de douane sur l'essence		13,000		13,000		12,631.35
421.452.00	Dédommagements des communes						17,312.00
421.460.00	Subventions fédérales pour dommages et mesures sylvicoles		70,000		60,000		89,336.90
421.460.10	Subventions fédérales Transjurane						4,015.15
421.477.02	Recettes en faveur du Fonds réserve forestier (anticipation)						11,425.00

## 421 FORETS DOMANIALES

### Indications de détail

313.00	Carburant, huile, produits divers	32'500
	Pneus et câbles de débardage	<u>7'500</u>
		<u>40'000</u>

314.00	Entretien des chemins forestiers	65'000
	Entretien des centres forestiers et refuges	<u>5'000</u>
		<u>70'000</u>

318.01	Assurance immobilière	2'100
	Taxes communales	11'500
	Assurances véhicules	4'200
	Frais de certification pour les années 2009 à 2013	21'000
	Téléphones et divers	<u>3'200</u>
		<u>42'000</u>

318.02 Prestations d'entreprises et locations d'engins  
de débardage

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01 -102'000

Réduction de 1,5 poste (voir explications page 349).

318.02 60'000

Plus de prestations externes en raison de la réduction des effectifs.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
421 Forêts domaniales					46,600.00	20,800.00
421.506.00 Mobilier, machines, véhicules					46,600.00	
421.660.00 Subv. fédérales pour chemins dans les forêts domaniales						20,800.00



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>430</b>	<b>Office de l'environnement</b>	<b>9,591,600</b>	<b>4,476,300</b>	<b>10,106,800</b>	<b>4,801,400</b>		
430.300.00	Jetons de présence des commissions	3,200		4,000			
430.301.01	Traitement du personnel	3,967,000		3,862,500			
430.301.03	Indemnités pour inconvénients fonction	18,300		16,000			
430.303.00	Assurances sociales	243,000		237,000			
430.303.01	Cotisations allocations familiales	111,000		108,300			
430.304.00	Caisse de pensions	347,000		334,200			
430.305.00	LAA / CNA	78,500		68,500			
430.306.00	Indemnités pour chiens de service			2,000			
430.309.00	Formation continue	16,000		25,500			
430.309.01	Participation à l'Ecole intercantonale gardes-forestiers Lyss			18,200			
430.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	53,500		55,000			
430.311.00	Mobilier, machines, véhicules	20,000		15,500			
430.312.00	Eau, énergie, combustible	9,000		3,000			
430.313.00	Autres marchandises	84,600		80,200			
430.313.01	Frais d'exploitation des piscicultures et achats d'alevins	20,000		33,000			
430.314.00	Entretien des cours d'eau, étangs et bassins	52,000		85,000			
430.315.00	Entretien d'objets mobiliers & véhicules	50,000		51,400			
430.316.00	Loyers	1,600		1,700			
430.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	66,000		66,000			
430.318.00	Etudes et mandats	707,000		988,000			
430.318.01	Autres prestations de service	159,500		160,500			
430.318.02	Exécution de travaux par des tiers			27,000			
430.319.00	Indemnités pour dommages et cotisations	86,400		86,400			
430.351.00	Participation à des études intercantionales	10,000		27,400			
430.352.00	Dédommagements aux triages forestiers	720,000		745,000			
430.362.00	Subventions aux communes pour la protection de la nature	40,000		40,000			
430.362.01	Subvention pour plans d'aménagement et cartes des dangers	20,500		25,000			
430.362.02	Subv. signalisation routière forestière	1,000		1,000			
430.362.03	Contribution pour dommages aux forêts			100,000			

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.362.04	Subventions pour mesures sylvicoles	220,000		220,000		
430.362.05	Réserves forestières	100,000		200,000		
430.364.00	Subvention pour la promotion du bois	20,000		25,000		
430.365.00	Subv. pêche, protection nature, chasse	195,000		190,000		
430.365.01	Contribution de l'Etat à la formation du personnel forestier	36,000		2,500		
430.372.00	Subv.fédérales redistribuées liées à des conventions-programmes	630,000		630,000		
430.372.02	Subventions fédérales redistribuées pour plans d'aménagement et cartes dangers	184,500		200,000		
430.372.03	Subventions fédérales redistribuées pour réserves forestières	312,500		325,000		
430.377.00	Dépenses à charge du Fonds des dommages causés par la faune sauvage	100,000		100,000		
430.377.01	Dépenses à charge du Fonds de protection de la faune sauvage	20,000		40,000		
430.377.02	Dépenses à charge Fonds dommages causés par les éléments	15,000		15,000		
430.377.03	Dépenses à charge du Fonds pour la gestion des déchets	500,000		500,000		
430.377.04	Dépenses à charge du Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours	67,000		67,000		
430.377.05	Dépenses à charge du Fonds pour projets de reboisements A16	6,500				
430.380.02	Attribution au Fonds pour les dommages causés par les éléments	2,000		2,000		
430.380.03	Attribution au Fonds pour la gestion des déchets	250,000		300,000		
430.380.04	Attribution au Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours	48,000		23,000		
430.410.00	Permis de chasse		386,500		360,000	
430.411.00	Autres patentes et permis		210,000		250,000	
430.431.00	Emoluments administratifs		288,500		235,000	
430.434.00	Droits d'eau et concessions hydrauliques		400,000		400,000	
430.435.00	Ventes imprimés et autre matériel		3,500		4,500	
430.436.00	Remboursement de frais		250,000		201,000	

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
430.452.00		20,000		20,000		
430.460.00		360,500		675,100		
430.460.01		21,800				
430.460.02		55,000		95,000		
430.460.10		235,000		235,000		
430.463.00		110,000		123,800		
430.470.00		630,000		630,000		
430.470.02		184,500		200,000		
430.470.03		312,500		325,000		
430.477.00		100,000		100,000		
430.477.01		20,000		40,000		
430.477.02		17,000		17,000		
430.477.03		750,000		800,000		
430.477.04		115,000		90,000		
430.480.05		6,500				



## 430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

### Indications de détail

310.00	Matériel de bureau, imprimés, documentation professionnelle	18'500	314.00	Entretien des réserves naturelles	50'000
	Abonnements à la revue cynégétique			Entretien des piscicultures	<u>2'000</u>
	Diana	<u>35'000</u>			<u>52'000</u>
		<u>53'500</u>	315.00	Entretien des appareils de mesure	35'000
311.00	Equipements de service	10'000		Entretien des véhicules	9'000
	Autres acquisitions	<u>10'000</u>		Entretien d'autres appareils	<u>6'000</u>
		<u>20'000</u>			<u>50'000</u>
313.00	Signalisation des réserves naturelles	45'000	318.00	Cadastre des dangers	450'000
	Carburant	30'000		Plan de mesures air	30'000
	Marques de gibier, munition et divers	<u>9'600</u>		Inventaire des biotopes marécageux	30'000
		<u>84'600</u>		Plan de gestion des sites de batraciens	30'000
				Recours au cheval en forêt	10'000
				Protection des sols	30'000
				Etudes du patrimoine naturel	40'000
				Plan directeur des forêts, aménagement et plan de gestion des pâturages boisés	78'000
				Contrôles des chauffages industriels et divers	<u>9'000</u>
					<u>707'000</u>

318.01	Gardes auxiliaires chasse et pêche	70'000	460.00	Signalisation des réserves naturelles	15'000
	Assurances et taxes	15'000		Cadastre des dangers	188'000
	Affranchissement du courrier	17'500		Plan de gestion des sites de reproduction des batraciens	18'000
	Téléphones	32'000		Inventaire des biotopes marécageux	10'500
	TVA	23'000		Etudes du patrimoine naturel	6'000
	Divers	<u>2'000</u>		Etude des infrastructures de la réserve naturelle de l'étang de la Gruère	12'500
		<u>159'500</u>		Dommages causés par le lynx	2'000
				Inventaire des néophytes	9'000
319.00	Accidents hydrocarbures	60'000		Suivi des populations d'orchidées	2'500
	Indemnités pour dommages causés par le lynx	2'500		Projets dans le secteur de l'eau	37'000
	Cotisations et divers	<u>23'900</u>		Indemnité forfaitaire annuelle pour contribution à l'exécution de l'Ordonnance sur les composés organiques volatils	<u>60'000</u>
		<u>86'400</u>			<u>360'500</u>
365.00	Pêche	25'000			
	Chasse	36'000			
	Protection de la nature	64'000			
	Animation de réseaux de qualité écologique	40'000			
	Stands de tir	<u>30'000</u>			
		<u>195'000</u>			

**Principales variations par rapport au budget 2008**

	436.00	49'000	
318.00	-281'000		Ajustement en fonction des remboursements effectifs des comptes précédents, notamment concernant la décharge industrielle de Bonfol.
Sortie des mandats et études concernant les eaux qui figureront dorénavant aux investissements comme toutes les dépenses relevant de la gestion des eaux.			
	460.00	-314'600	
362.03	-100'000		En lien avec la baisse du volume de la rubrique 318.00 mais aussi à cause d'un taux de subventionnement du cadastre des dangers moins élevé que prévu au budget 2008.
Pas de mesures prévues en 2009.			
	460.02	-40'000	
362.05	-100'000		Subventions estimées attendues en fonction des travaux.
Estimation plus proche des dépenses habituelles et en fonction des réalisations probables en 2009.			
	477.03	-50'000	
411.00	-40'000		Ajustement en fonction des rentrées 2008.
Ajustement en fonction du mouvement decrescendo de ces rentrées dû à une diminution du nombre de demandes de permis.			
431.00	53'500		
Selon l'Office, prévision de rentrées plus élevées concernant l'environnement et les eaux et indexation des émoluments.			

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>430</b>	<b>Office de l'environnement</b>	<b>5,230,000</b>	<b>1,369,000</b>	<b>5,577,000</b>	<b>1,729,500</b>		
430.500.00	Acquisition de terrains et aménagements d'étangs	305,000		210,000			
430.506.00	Mobilier, machines, véhicules			90,000			
430.562.00	Subv. aux communes épuration eaux, élimination déchets, etc.	3,000,000		2,805,000			
430.562.01	Subventions aux communes pour améliorations forestières	1,300,000		1,617,000			
430.572.00	Subv.fédérales redistribuées liées à des conventions-programmes	600,000		600,000			
430.572.01	Subventions fédérales redistribuées pour amélioration forestières/dangers naturel	25,000		255,000			
430.660.00	Subventions fédérales et contributions diverses		744,000		874,500		
430.670.00	Subventions fédérales à redistribuer liées à des conventions-programmes		600,000		600,000		
430.670.01	Subventions fédérales à red. pour amél. forestières et dangers naturels		25,000		255,000		

## 430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

### Indications de détail

500.00	Régénération des hauts et bas marais d'importance nationale	75'000	562.01	Sylviculture C	600'000
	Régénération des sites de batraciens d'importance nationale	50'000		Chutes de pierre, dangers naturels	500'000
	Aménagement de la réserve naturelle de Bonfol	50'000		Reconstitution de chemins après catastrophes naturelles	100'000
	Acquisitions de terrains dans le cadre de l'entretien des cours d'eau	40'000		Renforcements et élargissements de chemins forestiers de base	<u>100'000</u>
	Régénération des prairies et pâturages secs d'importance nationale	25'000			<u>1'300'000</u>
	Etang de la Gruère	25'000	660.00	Subvention fédérale de 50 % pour la sylviculture C	300'000
	Mesures en faveur de la conservation d'espèces prioritaires de papillons	20'000		Subvention fédérale de 60 % pour les chutes de pierres et dangers naturels	300'000
	Reconstitution de biotopes pour la faune piscicole	<u>20'000</u>		Subvention fédérale de 60 % relative à la régénération des hauts et bas marais	45'000
		<u>305'000</u>		Subvention fédérale de 60 % pour la régénération des sites de batraciens d'importance nationale	30'000
				Subvention fédérale de 60 % pour la réserve naturelle de Bonfol	30'000
562.00	Epuration des eaux usées	1'500'000		Subvention fédérale de 80 % pour la régénération des prairies et pâturages secs	20'000
	Alimentation en eau potable	900'000		Subvention fédérale de 60 % pour la conservation d'espèces prioritaires de papillons	12'000
	Aménagement des cours d'eau	<u>600'000</u>		Subvention fédérale de 35 % pour la reconstitution de biotopes pour la faune piscicole	<u>7'000</u>
		<u>3'000'000</u>			<u>744'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>450</b>	<b>Service des ponts et chaussées</b>	<b>11,027,200</b>	<b>7,158,500</b>	<b>10,711,300</b>	<b>6,403,000</b>	<b>10,184,555.20</b>	<b>14,299,257.65</b>
450.301.01	Traitements du personnel	5,422,000		5,417,000		5,424,616.45	
450.303.00	Assurances sociales	331,900		331,800		327,148.90	
450.303.01	Cotisations allocations familiales	151,300		151,200		149,493.55	
450.304.00	Caisse de pensions	444,300		437,900		425,574.45	
450.305.00	LAA / CNA	140,500		132,000		129,717.95	
450.306.00	Prestations en nature	30,000		30,000		27,583.15	
450.306.01	Prestations en nature (sécurité)					78.90	
450.309.00	Formation continue	10,000		12,000		2,104.20	
450.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	11,300		10,500		10,372.65	
450.311.00	Mobilier, machines	23,000		40,000		35,566.60	
450.312.00	Eau, énergie, combustible	17,500		15,000		13,639.55	
450.313.01	Marquages routiers	330,000		330,000		313,800.55	
450.313.02	Signalisation	137,000		140,000		117,559.80	
450.313.03	Matériel divers	1,200,000		900,000		911,493.05	
450.313.04	Entretien hivernal	410,000		410,000		172,983.90	
450.314.00	Entretien des routes	2,000,000		2,000,000		1,838,526.65	
450.315.00	Entretien d'objets mobiliers	50,000		30,000		29,979.45	
450.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	22,000		30,000		18,736.15	
450.318.01	Primes d'assurance - RC et objets	29,000		21,500		19,781.90	
450.318.02	Autres prestations de service	185,000		185,000		148,359.05	
450.319.00	Cotisations à des associations	7,400		7,400		7,262.50	
450.362.00	Subventions aux communes pour entretien des routes	75,000		80,000		60,175.85	
450.431.00	Emoluments		47,500		33,000		41,376.00
450.435.00	Ventes		25,000		50,000		21,434.30
450.436.00	Remboursement de frais		184,000		190,000		141,647.60
450.436.10	Restitution de l'Unité territoriale IXb		490,000				
450.440.00	Part aux droits de douane carburants		6,300,000		6,020,000		13,994,561.00
450.460.00	Subventions fédérales		32,000		20,000		17,500.00
450.460.10	Subventions fédérales Transjurane		80,000		90,000		82,738.75

## 450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

### Indications de détail

313.01	Marquage des traits centraux	113'000
	Marquage des traits de rive	100'000
	Marquage des carrefours	100'000
	Marquage des bandes cyclables et divers	<u>17'000</u>
		<u>330'000</u>
313.03	Reprofilage, émulsion	300'000
	Pneus	40'000
	Carburant	330'000
	Pièces détachées pour réparations	350'000
	Matériel pour l'entretien des routes, béton, sable, huile, produits de nettoyage et matériel divers	140'000
	Lames pour chasse-neige et divers	<u>40'000</u>
		<u>1'200'000</u>
313.04	Acquisition de fondants chimiques	405'000
	Transports de sel	<u>5'000</u>
		<u>410'000</u>

314.00	Glissières de sécurité	20'000
	Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs	170'000
	Taxes pour élimination des déchets	250'000
	Transports des déchets des balayeuses	50'000
	Entretien des revêtements, travaux d'infrastructure et de renforcement	830'000
	Auscultation des chaussées et banque de données routières	50'000
	Déblaiement de la neige	465'000
	Entretien des routes communales	15'000
	Compensations écologiques	8'000
	Entretien des itinéraires cyclables	5'000
	Travaux confiés à des tiers et divers	<u>137'000</u>
		<u>2'000'000</u>
315.00	Véhicules et machines	32'000
	Instruments et matériel divers	2'000
	Appareils de mesures La Roche	12'000
	Photocopieuses	<u>4'000</u>
		<u>50'000</u>

318.02	Dangers naturels, glissements, eaux, chutes de pierres (carte des dangers)	77'000
	Réseau cantonal radio	50'000
	Téléphones	26'000
	Gestion certification ISO	5'000
	Taxes poids lourds	22'500
	Affranchissement du courrier et divers	4'500
		<u>185'000</u>

436.00	Glissières de sécurité	120'000
	Signalisation et balises	30'000
	Remboursement ECA et H-JU pour le réseau cantonal radio	29'000
	Prestations pour la Fondation rurale interjurassienne	5'000
		<u>184'000</u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

313.03 300'000

Reprise de tous les frais de véhicules de la rubrique 452.313.03.

436.10 490'000

Restitution de l'Unité territoriale IXb pour véhicules et engins,  
y compris amortissements.

440.00 280'000

Ajustement d'après 1ère tranche reçue en 2008 et prise  
en compte d'une légère progression.





Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>450</b>	<b>Service des ponts et chaussées</b>	<b>8,195,000</b>	<b>2,827,000</b>	<b>8,298,000</b>	<b>3,134,000</b>	<b>11,270,014.10</b>	<b>4,350,175.95</b>
450.501.00	Aménagement du réseau routier	3,660,000		4,860,000		6,195,199.20	
450.501.01	Maintenance du réseau routier	3,160,000		1,920,000		3,914,486.00	
450.501.03	Assainissement du bruit routier	220,000		220,000			
450.506.00	Mobilier, équipements, véhicules	400,000		400,000		153,790.00	
450.562.00	Subv. aux communes aménagement des routes	590,000		733,000		449,973.00	
450.562.01	Subventions pour tiers bénéficiaires	125,000		125,000		46,618.25	
450.567.00	Subventions route internationale Lucelle Kloesterli	40,000		40,000		25,208.95	
450.572.00	Subv. fédérales pour l'aménagement de routes redistribuées					484,738.70	
450.631.00	Participation des communes à l'aménagement du réseau routier		115,000		20,000		499,740.00
450.660.00	Subv. fédérales pour l'aménagement des routes principales		2,712,000		3,114,000		3,365,697.25
450.670.00	Subv. fédérales pour l'aménagement de routes à redistribuer						484,738.70

## 450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

### Indications de détail

501.00	Aménagement du réseau routier H18			501.01	Saulcy - Lajoux, remise en état	550'000
	- Muriaux - Les Emibois - Le Noirmont	1'000'000			Porrentruy, giratoires Gare + Schell	350'000
	- Traversée du Saignelégier	200'000			St-Ursanne - Soubey - Les Enfers	300'000
	- Traversée du Noirmont	100'000			Courchapoix - Montsevelier	300'000
	- Etudes tunnel la Roche	100'000			Porrentruy, rte de Fontenais et Fbg St-Germain	250'000
	- Etudes	25'000	1'425'000		St-Ursanne, mur	150'000
	Alle, rue de l'Eglise		500'000		Muriaux, passage supérieur	200'000
	Aménagement des pistes cyclables		400'000		Damvant, réfection de la chaussée et canalisations	110'000
	Porrentruy, aménagement du carrefour CPP		250'000		Delémont, pont sur la Sorne	150'000
	Courtemaîche, porte d'entrée		125'000		Murs de soutènement sur tout le réseau	100'000
	Courtedoux, secteur aéro		120'000		Protection contre les chutes de pierres	400'000
	Damvant, réfection		100'000		Maintenance du réseau routier (enveloppe prévisionnelle)	300'000
	Saignelégier-Tramelan		150'000			<u>3'160'000</u>
	Bure, traversée		150'000			
	Courroux, évitement, étude avec OFROU pour le projet H18		100'000	506.00	Remplacement de véhicules, épaveuses, saleuses et chasses-neige	
	Courchapoix, porte d'entrée ouest		100'000			
	Choindez, mur le long de la Birse		100'000	631.00	Porrentruy, aménagement du carrefour CPP	100'000
	Mesures écologiques (batraciens, etc.)		65'000		Alle, rue de l'Eglise	15'000
	Acquisition de terrains, études et divers		50'000			<u>115'000</u>
	Etudes OPAM		25'000			
			<u>3'660'000</u>	660.00	Subvention forfaitaire pour la H18	2'550'000
					Protection contre les chutes de pierres	100'000
					Mesures écologiques	45'000
					Assainissement du bruit routier	17'000
						<u>2'712'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>451</b>	<b>Route nationale A16</b>	<b>3,987,400</b>	<b>4,320,000</b>	<b>3,834,300</b>	<b>4,070,000</b>	<b>3,952,198.69</b>	<b>4,386,749.11</b>
451.301.01	Traitements du personnel	3,123,000		3,010,000		3,134,695.60	
451.303.00	Assurances sociales	190,900		184,300		187,623.55	
451.303.01	Cotisations allocations familiales	87,500		84,300		87,034.50	
451.304.00	Caisse de pensions	280,000		267,700		275,498.75	
451.305.00	LAA / CNA	59,000		51,000		46,599.80	
451.306.00	Prestations en nature, habillement	6,000					
451.309.00	Formation continue	15,000		9,000		7,950.60	
451.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	19,000		19,000		17,735.94	
451.310.01	Imprimés pour information	20,000		20,000		18,510.70	
451.311.00	Mobilier, machines	2,000		2,000		736.00	
451.312.00	Eau, énergie, combustible	18,500		18,500		14,817.20	
451.312.01	Eau, énergie, combustible (information)	4,000		4,000		3,238.65	
451.313.00	Pneus et carburant	39,500		37,000		36,198.15	
451.315.00	Entretien d'objets mobiliers	7,000		7,000		9,214.35	
451.316.00	Loyers	62,000		62,000		61,192.80	
451.317.00	Frais de déplacements	22,000		25,000		42,979.15	
451.318.00	Prestations de service	32,000		33,000		8,150.95	
451.318.01	Prestations de service (information)			500		22.00	
451.435.00	Ventes		50,000		35,000		115,107.91
451.436.10	Remboursement de frais transjurane		20,000		35,000		17,083.00
451.460.10	Subventions fédérales Transjurane		4,250,000		4,000,000		4,254,558.20

## 451 ROUTE NATIONALE A 16

### Indications de détail

312.00 Chauffage et énergie des locaux à la rue  
Saint-Maurice à Delémont

313.00	Carburant	28'000
	Pneus	4'500
	Pièces de rechange et divers	<u>7'000</u>
		<u><u>39'500</u></u>

316.00 Location rue Saint-Maurice

318.00	Affranchissement du courrier	6'000
	Téléphones	12'000
	Assurances, taxes et divers	<u>14'000</u>
		<u><u>32'000</u></u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

460.10 250'000

En fonction des charges salariales qui servent de base au calcul du subventionnement.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
451      Route nationale A16	7,000,000		8,000,000		4,993,003.85	
451.501.00    Participation cantonale construction A16	7,000,000		8,000,000		4,972,317.51	
451.501.01    A16 - gros entretien					20,686.34	

## 451 ROUTE NATIONALE A16

### Indications de détail

- 501.00 Construction de l'A16, part cantonale de 5 % après déduction des charges salariales.  
Le montant total des travaux prévus en 2009 se monte à 155 mios, dont 15 mios de charges salariales.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>452</b>	<b>Centre d'entretien A16</b>	<b>5,635,600</b>	<b>6,318,000</b>	<b>5,766,800</b>	<b>5,766,800</b>	<b>4,462,690.71</b>	<b>6,942,025.10</b>
452.301.01	Traitements du personnel	1,708,900		1,596,000		1,532,270.10	
452.303.00	Assurances sociales	105,100		98,000		93,787.75	
452.303.01	Cotisations allocations familiales	47,900		44,700		42,745.40	
452.304.00	Caisse de pensions	142,900		131,100		123,333.70	
452.305.00	LAA / CNA	44,500		38,000		36,568.55	
452.306.00	Prestations en nature	8,000		7,500		8,647.20	
452.309.00	Formation continue	8,000		7,500		6,590.00	
452.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	4,000		3,700		4,109.60	
452.311.00	Mobilier, machines	8,800		8,000		8,728.40	
452.312.00	Eau, énergie, combustible	145,000		132,000		137,679.90	
452.312.01	Energie A16	750,000		791,200		723,721.25	
452.313.01	Marquages routiers	18,000		2,000			
452.313.02	Signalisation	120,000		140,000		86,861.20	
452.313.03	Matériel pour véhicules et machines	40,000		230,000		253,691.11	
452.313.04	Entretien hivernal	55,000		65,000		16,552.95	
452.314.00	Entretien de l'autoroute A16	1,100,000		700,000		428,967.00	
452.314.01	Entretien des tunnels	1,200,000		1,600,000		725,517.10	
452.315.00	Entretien d'objets mobiliers	70,000		80,000		69,666.00	
452.317.00	Frais de déplacements	15,500		15,500		15,409.40	
452.318.01	Primes d'assurance - RC et objets	11,000		23,600		6,595.30	
452.318.02	Autres prestations de service	33,000		53,000		141,248.80	
452.436.00	Recettes - dégâts lors d'accidents		180,000		180,000		150,057.10
452.436.10	Prestations du personnel aux chantiers A16		120,000		200,000		126,496.20
452.439.00	Prestations pour autres services et entretien RC				75,000		94,482.00
452.460.10	Subvention fédérale - entretien A16		6,018,000		5,311,800		6,570,989.80



## 452 CENTRE D'ENTRETIEN A 16

### Indications de détail

312.00 Eau et énergie du Centre d'entretien

312.01	Eclairage de la route et des tunnels	670'000
	Ventilation des tunnels et divers	<u>80'000</u>
		<u><u>750'000</u></u>

314.00	Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs	126'000
	Taxes pour élimination des déchets	45'000
	Entretien d'ouvrages d'art	100'000
	Déblaiement de la neige	30'000
	Entretien des bâtiments	75'000
	Entretien des compensations écologiques	200'000
	Entretien, mesures individuelles	320'000
	Entretien, mesures de gestion	117'000
	Entretien, prestations de services	80'000
	Divers	<u>7'000</u>
		<u><u>1'100'000</u></u>

314.01	Entretien électromécanique des tunnels	865'000
	Lavage des tunnels	110'000
	Curage et vidange des tunnels	150'000
	Nettoyage des déshuileurs	<u>75'000</u>
		<u><u>1'200'000</u></u>

315.00	Maintenance informatique	68'000
	Photocopieuses	<u>2'000</u>
		<u><u>70'000</u></u>

318.02	Téléphones et radios	27'500
	Affranchissement du courrier et divers	<u>5'500</u>
		<u><u>33'000</u></u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

		436.10	-80'000	
301.01	112'900			Ajustement selon niveau des prestations du personnel en 2007 et 2008.
Augmentation de 0,25 poste (voir explications page 349), un technicien à la place d'un cantonnier au budget 2008, annuités et renchérissement.				
		439.00	-75'000	
Ces prestations ne seront plus effectuées.				
312.01	-41'200			
Ajustement selon décomptes effectifs 2007 et 2008.				
		460.10	706'200	
Forfait de l'Office fédéral des routes selon offre de prestations.				
313.03	-190'000			
Tous les frais concernant les véhicules sont repris par le Service des ponts et chaussées à la rubrique 450.313.03. Il ne reste ici que le matériel pour l'entretien des routes, béton, sable, huile, produits de nettoyage et matériel divers.				
314.00	400'000			
314.01	-400'000			
Les incidences pour les contrats d'entretien avec la RPT étaient budgétisées à la rubrique 314.01 en 2008 alors qu'elles le sont à la rubrique 314.00 pour 2009.				

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
452 Centre d'entretien A16					444,579.15	
452.506.00 Mobilier, machines, véhicules					444,579.15	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>460</b>	<b>Service des constructions</b>	<b>11,059,300</b>	<b>2,250,000</b>	<b>10,550,000</b>	<b>1,820,000</b>	<b>10,935,295.43</b>	<b>2,172,255.70</b>
460.301.01	Traitements du personnel	777,600		740,300		786,641.95	
460.301.03	Traitements des concierges	3,000,000		2,900,000		2,841,800.60	
460.303.00	Assurances sociales	232,100		224,500		218,470.15	
460.303.01	Cotisations allocations familiales	105,800		102,000		101,125.65	
460.304.00	Caisse de pensions	270,800		253,200		255,070.65	
460.305.00	LAA / CNA	18,000		16,500		15,460.35	
460.306.00	Indemnités de logement	18,000		18,000		18,000.00	
460.309.00	Formation professionnelle	4,000		3,500		2,537.65	
460.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	5,000		5,000		4,387.20	
460.311.00	Mobilier, machines	70,000		50,000		35,589.45	
460.312.00	Eau, énergie, combustible	1,800,000		1,600,000		1,372,458.05	
460.313.00	Marchandises - produits de nettoyage	145,000		130,000		133,131.00	
460.314.00	Entretien des bâtiments de l'Etat	1,950,000		1,900,000		2,452,501.75	
460.315.00	Entretien des machines	14,000		16,000		11,395.85	
460.316.00	Loyers	2,200,000		2,155,000		2,316,504.30	
460.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	14,000		14,000		12,846.30	
460.318.00	Prestations de service - assurance immobilière et impôts	430,000		420,000		355,534.93	
460.319.00	Cotisations à des associations	5,000		2,000		1,839.60	
460.426.00	Participations propres établissements		300,000				
460.427.00	Loyers		1,910,000		1,780,000		1,743,488.35
460.436.00	Remboursement de frais		40,000		40,000		428,767.35

## 460 SERVICE DES CONSTRUCTIONS

### Indications de détail

311.00	Machines et appareils de conciergerie		314.00	Chantiers dans les bâtiments de l'Etat	870'000
				Réparations et entretiens divers	650'000
				Contrats de maintenance d'installations	300'000
				Aménagements extérieurs, fleurs	120'000
				Révision de citernes et divers	<u>10'000</u>
					<u>1'950'000</u>
312.00	Ce poste regroupe les frais de l'ensemble des bâtiments de l'Etat à l'exception du Centre sportif de Porrentruy et des routes nationales				
	- chauffage	900'000	316.00	Beau-Site, Porrentruy	412'800
	- eau	70'000		Morépont E, Delémont	397'200
	- électricité	710'000		Rue des Moulins, Delémont	319'700
	- charges dans bâtiments de tiers	<u>120'000</u>		St-Maurice, Delémont (PCH)	25'000
		<u>1'800'000</u>		St-Michel, Delémont	235'900
				Personnes morales, Les Breuleux	160'100
				Contrôle des finances, Delémont	50'600
				Atelier de formation, Delémont	30'000
				Office des véhicules, Porrentruy	136'000
313.00	Achats de produits d'entretien et de nettoyage pour tous les bâtiments administratifs ou scolaires de l'Etat			Office des véhicules, Delémont	99'500
				Office des véhicules, Develier	114'100
				Office des véhicules, Saignelégier	17'500
				Bâtiment des gardes-forts	67'300
				Ecoles, salles de classe	100'100
				Autres locations	<u>34'200</u>
					<u>2'200'000</u>

318.00	Assurance immobilière des bâtiments de l'Etat	235'000
	Taxes communales pour ces bâtiments	125'000
	Honoraires, expertises	40'000
	Nettoyages par des tiers	10'000
	Affranchissement du courrier	2'000
	Téléphones, poursuites et divers	<u>18'000</u>
		<u>430'000</u>

427.00	Fondation rurale interjurassienne HEP-BEJUNE	850'000
	Foyer Décours, Chevenez	500'000
	Autres loyers et fermages	162'000
		<u>398'000</u>
		<u>1'910'000</u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

312.00	200'000
--------	---------

Prise en compte de nouvelles surfaces, de l'augmentation des tarifs de l'électricité et de l'évolution du prix du mazout.

426.00	300'000
--------	---------

Participation forfaitaire de l'Etablissement cantonal de l'assurance immobilière (transfert de la rubrique 600.426.00).

427.00	130'000
--------	---------

Foyer Décours, Chevenez (nouveau).



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
460	Service des constructions	6,265,000	250,000	7,010,000		7,485,420.95	316,864.00
460.503.00	Constructions et transformations de bâtiments	6,265,000		7,010,000		7,485,420.95	
460.660.00	Subventions fédérales		250,000				316,864.00



## 460 SERVICE DES CONSTRUCTIONS

### Indications de détail

503.00	Lycée cantonal, extension	4'000'000
	Centre professionnel de Porrentruy, aménagement de classes d'horlogerie	1'000'000
	Câblage informatique	200'000
	Divers et imprévus (entretien lourd)	150'000
	Lycée cantonal, réfection des salles B7, D7, D16	120'000
	Château de Porrentruy, remplacement de l'ascenseur de la Tour du Trésor	120'000
	Division Santé-Social-Arts, nouvelle école	100'000
	Ecopôle, nouveau bâtiment	100'000
	Dispositifs de sécurité	100'000
	Lycée cantonal, ventilation des salles de chimie	75'000
	FRI, rénovation de l'équipement du restaurant et du self-service	75'000
	Ecoles commerciales de Delémont, redéploiement	50'000
	Pavillon de gérontopsychiatrie (sols)	50'000
	FRI, aménagements extérieurs	50'000
	HEP-BEJUNE - COSP - OCS, redéploiement et assainissement	30'000
	Centre professionnel de Porrentruy, remises aux normes de la chaîne de lavage	25'000
	Centre professionnel de Porrentruy, installation de beamers et d'écrans	20'000
		<hr/>
		6'265'000
		<hr/> <hr/>

660.00 Subventions fédérales de l'OFC pour l'extension du Lycée cantonal

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>470</b>	<b>Service des transports et de l'énergie</b>	<b>9,710,200</b>	<b>7,974,500</b>	<b>9,357,300</b>	<b>7,043,000</b>	<b>3,808,859.39</b>	<b>6,861,667.00</b>
470.300.00	Jetons de présence	1,800		1,000		1,741.20	
470.301.01	Traitements du personnel	637,600		567,200		549,854.05	
470.303.00	Assurances sociales	39,000		34,700		32,944.15	
470.303.01	Cotisations allocations familiales	17,900		15,900		15,333.10	
470.304.00	Caisse de pensions	56,400		49,600		47,876.65	
470.305.00	LAA / CNA	10,000		7,500		6,307.65	
470.309.00	Formation continue	500		500		280.00	
470.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	4,000		4,000		3,570.09	
470.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	12,000		11,000		9,760.60	
470.318.00	Expertises et prestations de service	225,000		155,000		60,153.15	
470.318.01	Promotion des transports publics et de la Communauté tarifaire jurassienne	46,000		61,000		42,000.00	
470.319.00	Cotisations à des associations	40,000		38,000		37,359.70	
470.362.00	Subventions aux communes - transports publics	43,400		43,400		43,400.00	
470.364.00	Subventions exploitation aux transports publics	7,900,000		7,705,000		2,309,353.70	
470.364.01	Participation à communauté tarifaire TNW	1,600		1,500		1,529.15	
470.364.02	Participation communauté tarifaire Jura	555,000		565,000		550,396.20	
470.364.03	Subventions aux transports nocturnes	120,000		97,000		97,000.00	
470.431.00	Emoluments		79,000		65,000		58,867.00
470.436.00	Remboursement de frais		2,000		60,000		35,979.50
470.451.00	Contributions d'autres cantons		88,500		18,000		21,701.00
470.460.00	Redevance poids lourds		7,800,000		6,900,000		6,745,119.50
470.460.01	Subventions fédérales		5,000				

## 470 SERVICE DES TRANSPORTS ET DE L'ENERGIE

### Indications de détail

318.00	Etudes énergétiques	9'000
	Etudes diverses pour les transports	9'000
	Promotion de l'utilisation rationnelle de l'énergie et études de faisabilité	40'000
	Association Energie-bois Interjura	15'000
	Etude des infrastructures CFF des cantons du Nord-Ouest de la Suisse	50'000
	Suivi énergétique des bâtiments Etat	9'000
	Aide à la planification horaire Rail 2000+	15'000
	Plan de mobilité administration cantonale	45'000
	Desserte de l'Ajoie et avenir du Publicar	25'000
	Affranchissement du courrier, téléphones et divers	8'000
		<u>225'000</u>
362.00	Boucle urbaine de Delémont	33'400
	Boucle urbaine de Porrentruy	10'000
		<u>43'400</u>
364.00	Indemnisation du trafic régional voyageurs et de l'exploitation de l'infrastructure	

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	70'400
Augmentation de 0,37 poste (voir explications page 349), classification différente de la fonction concernée par cette augmentation, annuités et renchérissement.	
318.00	70'000
Etudes nouvelles (infrastructures CFF du Nord-Ouest et desserte Ajoie).	
436.00	-58'000
451.00	70'500
Imputation différente de la participation de la Franche-Comté pour la ligne Boncourt-Delle.	
460.00	900'000
Estimation tenant compte de l'écart récurrent entre les prévisions de la Confédération et la réalité aux comptes.	

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>470</b>	<b>Service des transports et de l'énergie</b>	<b>2,980,000</b>	<b>540,700</b>	<b>4,956,000</b>	<b>540,700</b>	<b>549,355.00</b>	<b>404,045.00</b>
470.524.00	Participation à des sociétés d'économie mixte					375,000.00	
470.562.00	Subv.pour l'assainissement et l'encouragement énergétique	400,000		400,000		174,355.00	
470.564.01	Participation au 9ème crédit-cadre CH-cantons	180,000		386,000			
470.564.03	Subventions d'infrastructures CFF	2,400,000		4,170,000			
470.624.00	Remboursement des prêts pour améliorations techniques CJ		390,700		390,700		390,745.00
470.660.00	Subventions fédérales		150,000		150,000		13,300.00

## 470 SERVICE DES TRANSPORTS ET DE L'ENERGIE

### Indications de détail

- 562.00 Promotion de l'assainissement énergétique des bâtiments, soutien des énergies renouvelables, promotion du concept Minergie et de l'utilisation du bois énergie
  
- 564.01 Subventions pour les investissements réalisés par les CJ
  
- 564.03 Subventions pour l'adaptation des gares de Courgenay et Courfaivre au RER
  
- 624.00 Remboursement (3 % par an) des prêts sans intérêt
  
- 660.00 Subventions fédérales d'investissement pour la diversification énergétique

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Département de la formation, de la culture et des sports	215,956,100	89,271,600	209,285,500	84,808,500	196,941,212.49	86,637,219.22

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Département de la formation, de la culture et des sports	5,865,000	1,648,000	6,065,000	2,492,000	4,007,996.70	1,848,346.65

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>270</b>	<b>Bureau de l'égalité entre femmes et hommes</b>	<b>287,800</b>	<b>30,200</b>	<b>305,400</b>	<b>500</b>	<b>290,787.00</b>	<b>1,514.25</b>
270.300.00	Jetons de présence	2,000		2,000		2,318.00	
270.300.01	Conseil de la famille	2,000		2,000			
270.301.01	Traitements du personnel	200,500		202,400		199,769.65	
270.303.00	Assurances sociales	12,400		12,500		12,533.85	
270.303.01	Cotisations allocations familiales	5,700		5,700		5,714.20	
270.304.00	Caisse de pensions	15,100		15,100		14,829.95	
270.305.00	LAA / CNA	400		500		398.90	
270.309.00	Frais de formation	500		1,000		120.00	
270.310.00	Fournitures de bureau, documentation et publications	20,000		23,000		16,919.35	
270.311.00	Mobilier, machines					4,500.00	
270.315.00	Entretien d'objets mobiliers					113.10	
270.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	6,000		8,000		4,436.75	
270.318.00	Etudes et prestations de service	15,000		20,000		16,345.25	
270.319.00	Frais divers, cotisations	2,200		2,200		1,788.00	
270.365.00	Subventions aux associations	6,000		11,000		11,000.00	
270.435.00	Ventes		200		500		1,497.00
270.436.00	Remboursement de frais						17.25
270.451.00	Dédommagements d'autres cantons		30,000				



## 270 BUREAU DE L'EGALITE ENTRE FEMMES ET HOMMES

### Indications de détail

310.00	Documentation professionnelle et matériel de bureau	5'000
	Affiches, annonces et campagnes d'information diverses	12'000
	Chèque emploi	<u>3'000</u>
		<u>20'000</u>
318.00	Mandats de rédaction et de graphisme	6'000
	Actions du groupe Violence	3'500
	Affranchissement du courrier	4'000
	Téléphones et divers	<u>1'500</u>
		<u>15'000</u>
365.00	Sibir'elles	5'000
	Prix "Un pas vers l'égalité"	<u>1'000</u>
		<u>6'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>283</b>	<b>Ecole de soins infirmiers</b>					<b>3,506,610.72</b>	<b>716,604.85</b>
283.300.00	Jetons de présence					5,501.25	
283.301.01	Traitements du personnel					1,021,956.70	
283.301.03	Traitements servis aux élèves					842,583.90	
283.302.01	Traitements du corps enseignant					953,320.20	
283.302.02	Traitements personnel formation permanente					7,300.00	
283.303.00	Assurances sociales					166,708.80	
283.303.01	Cotisations allocations familiales					76,311.70	
283.304.00	Caisse de pensions					178,586.40	
283.305.00	LAA / CNA					14,820.10	
283.309.00	Formation du personnel					490.00	
283.310.00	Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement					17,749.80	
283.310.01	Imprimés, annonces					6,103.85	
283.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					13,345.75	
283.311.01	Mobilier scolaire					74.95	
283.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					9,481.40	
283.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement					6,968.10	
283.313.02	Matériel scolaire pour revente					3,558.80	
283.313.03	Matériel médical et sanitaire					398.80	
283.315.01	Entretien mobilier scolaire					7,881.55	
283.316.00	Loyers et redevances d'utilisation					62,166.50	
283.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					43,656.25	
283.317.01	Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises					24,283.12	
283.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					14,135.05	
283.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens					1,442.70	
283.318.05	Travaux informatiques					2,615.20	
283.318.06	Honoraires intervenants ou animateurs					25,129.85	
283.319.00	Frais divers, cotisations					40.00	
283.427.00	Locations						150.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
283.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes						359,125.70
283.435.00 Ventes de matériel, outils et produits						1,087.85-
283.436.00 Remboursements - rétributions des stages						312,771.00
283.439.00 Autres produits						2,448.95
283.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons						25,550.00
283.460.00 Subventions fédérales						17,647.05

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>320 Service de la formation professionnelle</b>					<b>16,442,566.55</b>	<b>1,420,163.30</b>
320.300.00 Jetons de présence aux membres de commissions					18,594.25	
320.300.01 Cours maîtres apprentissage / indemnités					13,232.55	
320.301.01 Traitements du personnel					683,144.30	
320.303.00 Assurances sociales					51,880.70	
320.303.01 Cotisations allocations familiales					23,685.90	
320.304.00 Caisse de pensions					55,414.85	
320.305.00 LAA / CNA					1,954.85	
320.310.00 Fournitures de bureau, imprimés					26,902.55	
320.317.00 Dédommagements, frais de déplacements					26,172.30	
320.318.00 Frais examens de fin d'apprentissage					622,880.50	
320.318.03 Manifestations, expositions, comptoirs					19,043.25	
320.318.05 Prestations de service					49,192.45	
320.319.00 Frais divers					3,660.00	
320.351.00 Participation aux frais d'exploitation des écoles d'autres cantons					13,724,508.00	
320.365.01 Subventions aux cours de formation continue					141,727.15	
320.365.02 Subventions aux cours d'introduction					159,948.90	
320.365.03 Subventions formation des adultes					7,560.00	
320.366.00 Aides diverses aux apprentis/es					7,293.00	
320.375.00 Subventions fédérales redistribuées					805,771.05	
320.431.00 Emoluments						64,695.20
320.433.00 Contribution patronale aux examens de fin d'apprentissage						97,808.35
320.435.00 Ventes						734.00
320.436.00 Remboursement de frais						155,224.70
320.460.00 Subventions fédérales pour examens fin d'apprentissage						103,745.00
320.460.05 Subventions fédérales (système forfaits)						192,185.00
320.470.00 Subventions fédérales à redistribuer						805,771.05

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
320 Service de la formation professionnelle					17,177.90	9,035.20
320.561.00 Subventions à d'autres cantons					17,177.90	
320.625.00 Remboursement prêts institutions privées						9,035.20

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>321</b>	<b>Centre professionnel Delémont</b>					<b>4,362,672.10</b>	<b>1,766,146.50</b>
321.301.01	Traitements du personnel administratif					269,837.55	
321.302.01	Traitements du personnel enseignant					3,208,359.15	
321.303.00	Assurances sociales					208,482.10	
321.303.01	Cotisations allocations familiales					96,791.25	
321.304.00	Caisse de pensions					284,800.25	
321.305.00	LAA / CNA					11,364.60	
321.309.00	Autres charges du personnel					2,013.05	
321.310.00	Fournitures de bureau					5,987.70	
321.310.01	Imprimés, annonces					1,016.80	
321.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					86,291.60	
321.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					26,764.90	
321.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement					16,722.55	
321.313.02	Matériel scolaire pour revente					50,239.55	
321.313.03	Matériel médical et sanitaire					385.70	
321.315.00	Entretien mobilier et équipement non scolaire					491.45	
321.315.01	Entretien mobilier scolaire					8,285.40	
321.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					13,537.70	
321.317.01	Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises					16,550.95	
321.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					11,749.15	
321.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens					1,390.00	
321.318.02	Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire					40,000.00	
321.318.03	Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel)					110.70	
321.319.00	Frais divers, cotisations					1,500.00	
321.427.00	Locations de salles						39,326.00
321.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						35,770.80
321.435.00	Ventes de matériel, outils et produits						68,172.20
321.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution des stages						158,355.50
321.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons						605,420.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321.460.00 Subventions fédérales						859,102.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>323</b>	<b>Ecole prof.commerciale Delémont et Porrentruy</b>					<b>3,726,823.05</b>	<b>1,020,406.60</b>
323.301.01	Traitements du personnel administratif					274,739.15	
323.302.01	Traitements du personnel enseignant					2,723,370.35	
323.303.00	Assurances sociales					181,081.05	
323.303.01	Cotisations allocations familiales					83,109.80	
323.304.00	Caisse de pensions					250,304.95	
323.305.00	LAA / CNA					5,578.80	
323.310.00	Fournitures de bureau, imprimés					14,035.55	
323.310.01	Imprimés, annonces					3,792.90	
323.310.02	Bibliothèque,médiathèque,matériel d'enseignement					40,588.65	
323.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					5,614.30	
323.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					10,575.10	
323.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement					590.30	
323.313.01	Marchandises pour vente au restaurant scolaire					2,390.55	
323.313.03	Matériel médical et sanitaire					151.15	
323.315.00	Entretien mobilier et équipement non scolaire					269.85	
323.315.01	Entretien mobilier scolaire					6,147.50	
323.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					27,500.20	
323.317.01	Camps de sport, voyages d'étures,visites					16,209.70	
323.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					21,579.00	
323.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs , frais d'examen					34,891.00	
323.318.05	Travaux informatiques					22,768.20	
323.318.06	Honoraires intervenants ou animateurs					540.00	
323.319.00	Frais divers, cotisations					995.00	
323.427.00	Locations						102,012.60
323.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						18,700.00
323.435.00	Ventes de matériel, outils et produits						5,078.10
323.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution des stages						123,804.90
323.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons						1,650.00
323.460.00	Subventions fédérales						769,161.00



Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
323 Ecole prof.commerciale Delémont et Porrentruy					90,176.05	38,860.00
323.506.00 Mobilier, équipements, véhicules					90,176.05	
323.660.00 Subventions fédérales						38,860.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>324</b>	<b>Centre professionnel Porrentruy</b>					<b>3,988,123.38</b>	<b>1,116,636.57</b>
324.301.01	Traitements du personnel administratif					334,628.30	
324.302.01	Traitements du personnel enseignant					2,833,425.90	
324.303.00	Assurances sociales					190,641.50	
324.303.01	Cotisations allocations familiales					88,611.65	
324.304.00	Caisse de pensions					270,481.45	
324.305.00	LAA / CNA					8,568.70	
324.309.00	Formation et autres charges du personnel					4,896.45	
324.310.00	Fournitures de bureau					5,541.40	
324.310.01	Imprimés, annonces					2,658.15	
324.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					52,589.88	
324.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					7,231.60	
324.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					4,650.95	
324.313.02	Matériel scolaire pour revente					86,693.80	
324.313.03	Matériel médical et sanitaire					41.05	
324.315.00	Entretien mobilier et équipement non scolaire					4,807.35	
324.315.01	Entretien mobilier scolaire					11,818.00	
324.316.00	Loyers et redevances d'utilisation					600.00	
324.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					16,111.85	
324.317.01	Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises					9,502.40	
324.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					6,851.25	
324.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens					1,118.00	
324.318.02	Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire					45,534.00	
324.318.03	Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel)					251.75	
324.318.06	Honoraires intervenants ou animateurs					868.00	
324.427.00	Locations						25,269.00
324.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						12,417.95
324.435.00	Ventes de matériel, outils et produits						117,745.80
324.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution des stages						44,106.82

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
324.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons						56,100.00
324.460.00 Subventions fédérales						860,997.00

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
324 Centre professionnel Porrentruy					91,702.25	34,920.00
324.506.00 Mobilier, équipements, véhicules					91,702.25	
324.660.00 Subventions fédérales						34,920.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>326</b>	<b>Ecole de métiers Porrentruy</b>					<b>4,113,294.20</b>	<b>1,334,493.55</b>
326.302.01	Traitements du personnel enseignant					2,789,812.15	
326.303.00	Assurances sociales					166,940.75	
326.303.01	Cotisations allocations familiales					77,479.95	
326.304.00	Caisse de pensions					242,109.95	
326.305.00	LAA / CNA					23,677.40	
326.309.00	Formation et autres charges du personnel					8,223.20	
326.310.00	Fournitures de bureau					7,509.15	
326.310.01	Imprimés, annonces					7,038.85	
326.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					341,350.90	
326.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					6,761.65	
326.311.01	Mobilier scolaire					8,785.20	
326.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement					10,854.35	
326.313.02	Matériel scolaire pour revente					173,140.35	
326.313.03	Matériel médical et sanitaire					79.65	
326.313.04	Frais pour produits du travail					23,858.80	
326.315.00	Entretien mobilier et équipement non scolaire					1,852.45	
326.315.01	Entretien mobilier scolaire					49,863.10	
326.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					16,464.85	
326.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					78,696.45	
326.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs , frais d'examens					22,408.45	
326.318.02	Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire					45,534.00	
326.318.03	Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel)					1,737.40	
326.318.06	Honoraires intervenants ou animateurs					7,750.00	
326.319.00	Frais divers, cotisations					1,365.20	
326.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						87,404.40
326.434.00	Produits du travail						17,680.80
326.435.00	Ventes de matériel, outils et produits						259,537.35
326.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons						21,720.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
326.460.00 Subventions fédérales						945,151.00
326.469.00 Autres subventions						3,000.00

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
326 Ecole de métiers Porrentruy					447,194.70	180,383.00
326.506.00 Mobilier, équipements, véhicules					447,194.70	
326.660.00 Subventions fédérales						180,383.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>330 Ecole supérieure d'informatique de gestion</b>					<b>507,708.70</b>	<b>124,355.50</b>
330.301.01 Traitements du personnel administratif					19,331.55	
330.302.01 Traitements du personnel enseignant					394,087.20	
330.303.00 Assurances sociales					25,235.80	
330.303.01 Cotisations allocations familiales					11,575.75	
330.304.00 Caisse de pensions					29,378.70	
330.305.00 LAA / CNA					1,032.65	
330.310.00 Fournitures de bureau					889.40	
330.310.01 Imprimés, annonces					4,258.00	
330.310.02 Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					5,237.30	
330.311.02 Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					4,648.85	
330.315.01 Entretien mobilier scolaire					1,951.30	
330.317.00 Frais de déplacement, de réception, manifestations					2,447.40	
330.318.00 Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					4,784.80	
330.318.06 Honoraires intervenants ou animateurs					2,400.00	
330.319.00 Frais divers, cotisations					450.00	
330.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes						19,875.00
330.435.00 Ventes de matériel, outils et produits						887.50
330.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons						17,955.00
330.460.00 Subventions fédérales						85,638.00



Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
330 Ecole supérieure d'informatique de gestion					40,000.00	14,824.00
330.506.00 Mobilier, machines, équipement					40,000.00	
330.660.00 Subventions fédérales						14,824.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>500</b>	<b>Service de l'enseignement</b>	<b>17,213,100</b>	<b>7,779,800</b>	<b>18,247,700</b>	<b>8,418,200</b>	<b>2,174,132.60</b>	<b>8,525.00</b>
500.300.00	Jetons de présence des commissions	10,000		10,000		51,920.00	
500.301.01	Traitements du personnel	1,352,200		1,386,800		1,360,638.80	
500.303.00	Assurances sociales	82,600		84,800		82,351.50	
500.303.01	Cotisations allocations familiales	37,900		38,900		38,361.80	
500.304.00	Caisse de pensions	118,800		119,700		114,721.65	
500.305.00	LAA / CNA	2,600		3,100		2,331.90	
500.309.01	Recherche et développement	75,000		70,000		71,229.35	
500.309.02	Perfectionnement professionnel	2,000		3,000		1,640.00	
500.310.01	Fournitures de bureau, imprimés, mat. d'enseignement	15,000		12,000		8,624.90	
500.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	56,000		56,000		76,061.60	
500.318.00	Honoraires et prestations de service	54,000		54,000		71,670.10	
500.318.01	Prestations mesures pédagothérapeutiques	3,000,000		4,000,000			
500.361.00	Subv. à des institutions intercantionales	200,000		202,400		294,581.00	
500.362.00	Subventions aux bibliothèques	57,000		57,000			
500.364.01	Subventions aux institutions sociales JU	8,600,000		8,300,000			
500.364.02	Subventions aux institutions sociales hors canton	650,000		950,000			
500.365.00	Subventions d'exploitation aux écoles privées	2,900,000		2,900,000			
500.431.00	Emoluments, taxes d'examens		1,000		1,500		423.00
500.436.00	Remboursement de frais		100		3,000		8,102.00
500.452.00	Part des communes		7,778,700		8,413,700		

## 500 SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT

### Indications de détail

309.01	Orientation des élèves de 6e année et épreuves de référence école secondaire	42'000
	Groupes de contact entre écoles, mise en place des plans d'étude et expérimentation des moyens d'enseignement	15'000
	Groupes de travail des branches	8'000
	PISA 2009	5'000
	Promotion de la lecture	5'000
		<u>75'000</u>

317.00	Conseillers pédagogiques et employés	31'000
	Membres de commissions	5'500
	Coordinateurs de branches	17'000
	Frais de réceptions et divers	2'500
		<u>56'000</u>

318.00	Affranchissement du courrier	20'000
	Téléphones	9'800
	Serveur suisse en éducation	12'000
	Expertises	6'000
	Divers	6'200
		<u>54'000</u>

361.00	Coordination romande	180'000
	Ecole romande de psychomotricité	20'000
		<u>200'000</u>

364.01 Fondation Père

		<b><u>Principales variations par rapport au budget 2008</u></b>	
364.02	Centre IMC, La Chaux-de-Fonds Fondation Les Buissonnets, Fribourg Sekundarschule für Gehörlose, Zürich Asile des aveugles, Lausanne Landenhof, Unterentfelden Sommerau Schulheim, Rümligen Centre de pédagogie curative du Jura bernois Schulheim Landorf, Koeniz Ceras, La Chaux-de-Fonds	318.01	-1'000'000
			Imputation nouvelle depuis la RPT. Estimation revue à la baisse sur la base de l'expérience des premiers mois 2008.
		364.01	300'000
			D'après les résultats de la négociation de l'enveloppe.
365.00	Collège Saint-Charles, Porrentruy Ecole Sainte-Ursule, Porrentruy Ecole Saint-Paul, Porrentruy	364.02	-300'000
			Ajustement en fonction des décomptes effectifs 2007 et 2008 dépendant des placements en cours.
452.00	63,5 % des montants des postes 318.01, 364.01 et 364.02	452.00	-635'000
			63,5 % des montants des postes 318.01, 364.01 et 364.02. Baisse en proportion directe de ces charges.



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>500</b>	<b>Service de l'enseignement</b>	<b>1,550,000</b>	<b>508,000</b>	<b>1,550,000</b>	<b>552,000</b>		
500.562.00	Subv.aux communes pour écoles,salles de gymn.	750,000		750,000			
500.565.01	Subv.aux inst.de pédagogie curative	800,000		800,000			
500.662.00	Part des communes aux subventions pour pédagogie curative		508,000		552,000		

**500 SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT**

**Indication de détail**

565.01 Subvention d'investissement pour Père

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>501</b>	<b>Orientation scolaire et professionnelle et de psychologie scolaire</b>	<b>1,579,800</b>	<b>195,200</b>	<b>1,510,300</b>	<b>226,200</b>	<b>1,515,989.10</b>	<b>253,188.00</b>
501.301.01	Traitements du personnel	1,279,500		1,220,500		1,236,230.50	
501.303.00	Assurances sociales	78,500		74,900		75,577.05	
501.303.01	Cotisations allocations familiales	35,900		34,200		34,627.15	
501.304.00	Caisse de pensions	109,900		103,500		102,955.00	
501.305.00	LAA / CNA	2,500		2,800		2,346.95	
501.309.00	Perfectionnement, formation, supervision	8,000		7,000		7,000.00	
501.310.00	Fournitures de bureau, matériel, documentation professionnelle	35,000		33,000		25,677.95	
501.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	24,700		24,700		24,413.05	
501.318.00	Téléphones et prestations de service	5,500		5,500		6,931.45	
501.319.00	Cotisations	300		4,200		230.00	
501.434.00	Redevances d'utilisation		35,000		35,000		36,248.00
501.435.00	Vente d'imprimés		200		200		50.00
501.436.00	Remboursement de frais		160,000		191,000		216,890.00



## 501 CENTRE D'ORIENTATION SCOLAIRE ET PROFESSIONNELLE ET DE PSYCHOLOGIE SCOLAIRE

### Indication de détail

310.00	Fournitures de bureau, imprimés	7'000
	Documentation professionnelle et information documentaire	23'000
	Matériel de tests	<u>5'000</u>
		<u><u>35'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>502</b>	<b>Ecoles secondaires</b>	<b>33,983,400</b>	<b>21,611,000</b>	<b>32,143,000</b>	<b>20,284,400</b>	<b>32,054,904.75</b>	<b>22,009,304.60</b>
502.302.01	Traitements du corps enseignant	27,000,000		25,800,000		25,556,247.80	
502.303.00	Assurances sociales	1,658,000		1,586,000		1,554,430.00	
502.303.01	Cotisations allocations familiales	756,000		722,000		715,387.75	
502.304.00	Caisse de pensions	2,349,000		2,205,000		2,220,983.90	
502.305.00	LAA / CNA	52,700		59,500		46,916.60	
502.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	43,000		40,000		43,310.65	
502.317.01	Dédommagements / sports-arts-étude	70,000		68,500		58,879.00	
502.318.01	Projet SIEF	31,700					
502.351.00	Ecolages des élèves versés à d'autres cantons	750,000		640,000		735,613.20	
502.362.01	Subv. aux communes transport élèves	1,200,000		950,000		1,055,087.85	
502.362.02	Subventions aux communes pour moyens d'enseignement	73,000		72,000		68,048.00	
502.433.00	Ecolages / sports-arts-étude		90,000		80,000		105,562.00
502.436.00	Remboursement de frais		7,000		1,400		5,800.00
502.452.01	Part des communes aux traitements du corps enseignant		21,464,000		20,160,000		21,843,674.60
502.460.00	Subventions fédérales		50,000		43,000		54,268.00

## 502 ECOLES SECONDAIRES

### Indication de détail

351.00	Elèves de Lajoux et Les Genevez à Bellelay	625'000
	Elèves SAE à l'extérieur	50'000
	Elèves à Laufon et Bâle	<u>75'000</u>
		<u><u>750'000</u></u>

362.01

250'000

Ajustement d'après comptes 2007 et évolution estimée.

452.01

1'304'000

En proportion directe avec l'augmentation des charges soumises  
à répartition.

### Principales variations par rapport au budget 2008

302.01 1'200'000

Augmentation de 3,16 postes, renchérissement et annuités.

351.00 110'000

Ajustement en fonction des dernières facturations effectives.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>503</b>	<b>Ecoles primaires</b>	<b>47,522,000</b>	<b>29,912,500</b>	<b>45,826,400</b>	<b>28,800,000</b>	<b>46,316,111.55</b>	<b>31,685,470.80</b>
503.302.01	Traitements du corps enseignant	38,485,000		37,600,000		37,810,757.70	
503.303.00	Assurances sociales	2,367,000		2,312,000		2,323,892.95	
503.303.01	Cotisations allocations familiales	1,077,500		1,053,000		1,058,199.30	
503.304.00	Caisse de pensions	3,148,000		3,035,000		3,136,302.80	
503.305.00	LAA / CNA	75,800		86,500		74,059.40	
503.316.00	Locations	33,000		29,900		4,590.00	
503.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	120,000		110,000		109,486.75	
503.318.00	Prestations classe bilingue	202,700					
503.318.01	Projet SIEF	68,000					
503.362.01	Subv. aux communes transport d'élèves	1,800,000		1,450,000		1,655,279.35	
503.362.02	Subventions aux communes pour moyens d'enseignement	145,000		150,000		143,543.30	
503.436.00	Remboursement de frais						1,000.00
503.452.00	Part des communes aux traitements du corps enseignant		29,912,500		28,800,000		31,684,470.80



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>504</b>	<b>Lycée cantonal</b>					<b>12,959,024.86</b>	<b>573,747.40</b>
504.301.01	Traitements du personnel administratif					489,862.10	
504.302.01	Traitements du corps enseignant					10,074,523.45	
504.303.00	Assurances sociales					630,814.05	
504.303.01	Cotisations allocations familiales					294,438.50	
504.304.00	Caisse de pensions					948,144.45	
504.305.00	LAA / CNA					17,584.50	
504.309.00	Formation et autres charges du personnel					770.00	
504.310.00	Fournitures de bureau					11,718.45	
504.310.01	Imprimés, annonces					13,984.55	
504.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					69,721.71	
504.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					10,018.25	
504.311.01	Mobilier scolaire					12,000.00	
504.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					83,609.05	
504.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement					1,838.20	
504.313.03	Matériel médical et sanitaire					28.60	
504.315.00	Entretien d'objets et équipement non scolaire					4,492.15	
504.315.01	Entretien mobilier scolaire					15,235.25	
504.316.00	Loyers et redevances d'utilisation					29,094.75	
504.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					26,972.55	
504.317.01	Camps de sport, voyages d'études, visites					129,107.05	
504.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					10,343.70	
504.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens					14,618.50	
504.318.02	Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire					45,000.00	
504.318.03	Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel)					457.55	
504.318.05	Travaux informatiques					10,760.00	
504.318.06	Honoraires intervenants ou animateurs					12,970.00	
504.319.00	Frais divers, cotisations					917.50	
504.427.00	Locations						7,030.00

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes						4,250.00
504.435.00 Ventes de matériel, outils et produits						45,957.70
504.436.00 Dédommagements de tiers, rétribution des stages						3,119.30
504.437.00 Contributions spéciales des élèves						1,702.40
504.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons						22,980.00
504.460.00 Subventions fédérales						488,708.00

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
504 Lycée cantonal					134,061.35	3,844.00
504.506.00 Mobilier et équipement					134,061.35	
504.660.00 Subventions fédérales						3,844.00





Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>505</b>	<b>Ecoles enfantines</b>	<b>9,369,700</b>	<b>5,923,800</b>	<b>8,913,500</b>	<b>5,607,000</b>	<b>9,058,539.70</b>	<b>6,190,797.10</b>
505.302.01	Traitements du corps enseignant	7,890,000		7,550,000		7,672,046.10	
505.303.00	Assurances sociales	485,500		465,000		470,397.15	
505.303.01	Cotisations allocations familiales	221,000		211,500		214,176.75	
505.304.00	Caisse de pensions	626,800		575,000		598,900.20	
505.305.00	LAA / CNA	15,600		17,500		15,034.40	
505.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	20,000		20,000		20,504.50	
505.318.01	Projet SIEF	19,800					
505.362.01	Subv. aux communes pour transport d'élèves	70,000		52,000		47,155.60	
505.362.02	Subventions aux communes pour moyens d'enseignement	21,000		22,500		20,325.00	
505.452.00	Part des communes aux traitements du corps enseignant		5,923,800		5,607,000		6,190,797.10



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>507</b>	<b>Ecole de culture générale</b>					<b>4,793,309.19</b>	<b>202,341.55</b>
507.301.01	Traitements du personnel administratif					334,091.65	
507.302.01	Traitements du personnel enseignant					3,510,695.00	
507.303.00	Assurances sociales					232,195.05	
507.303.01	Cotisations allocations familiales					106,942.75	
507.304.00	Caisse de pensions					336,199.30	
507.305.00	LAA / CNA					6,978.90	
507.310.00	Fournitures de bureau					5,210.30	
507.310.01	Imprimés, annonces					2,122.75	
507.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					26,026.96	
507.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					23,178.05	
507.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					30,995.50	
507.313.01	Marchandises pour vente au restaurant, réfectoire					84,418.80	
507.313.04	Frais pour produits du travail					968.70	
507.315.00	Entretien mobilier et équipement non scolaire					3,580.35	
507.315.01	Entretien mobilier scolaire					15,311.75	
507.316.00	Loyers et redevances d'utilisation					4,010.00	
507.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					6,137.18	
507.317.01	Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises					44,624.75	
507.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					17,348.95	
507.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens					1,938.00	
507.319.00	Frais divers, cotisations					334.50	
507.427.00	Locations						490.00
507.432.00	Ventes au restaurant scolaire						155,839.85
507.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						1,200.00
507.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution des stages						4,351.70
507.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons						40,460.00

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>508</b>	<b>Ecole supérieure de commerce Delémont</b>					<b>3,322,104.05</b>	<b>702,643.60</b>
508.301.01	Traitements du personnel administratif					185,888.30	
508.302.01	Traitements du personnel enseignant					2,499,232.00	
508.303.00	Assurances sociales					159,717.15	
508.303.01	Cotisations allocations familiales					74,616.30	
508.304.00	Caisse de pensions					236,238.55	
508.305.00	LAA / CNA					4,421.75	
508.309.00	Formation et autres charges de personnel					762.55	
508.310.00	Fournitures de bureau					6,455.25	
508.310.01	Imprimés, annonces					283.60	
508.310.02	Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement					24,826.55	
508.311.00	Mobilier et équipement non scolaire					2,298.60	
508.311.02	Equipement, machines, appareils pour l'enseignement					27,718.45	
508.315.01	Entretien mobilier scolaire					37,084.55	
508.316.00	Loyers, redevances d'utilisation					425.00	
508.317.00	Frais de déplacement, de réception, manifestations					3,007.10	
508.317.01	Camps de sport, voyage d'études, visites d'entreprises					34,838.85	
508.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes					10,204.50	
508.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs , frais d'examens					13,602.00	
508.319.00	Frais divers, cotisations					483.00	
508.427.00	Locations						360.00
508.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes						19,450.00
508.435.00	Ventes de matériel, outils et produits						24,518.60
508.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons						8,500.00
508.460.00	Subventions fédérales						649,815.00

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
508 Ecole supérieure de commerce Delémont					43,108.20	21,414.00
508.506.00 Mobilier, machines					43,108.20	
508.660.00 Subventions fédérales						21,414.00



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>511</b>	<b>Centre d'émulation informatique du Jura</b>	<b>542,500</b>	<b>344,500</b>	<b>517,500</b>	<b>295,000</b>	<b>485,547.80</b>	<b>335,028.00</b>
511.301.01	Traitements du personnel	79,700		22,900		11,527.05	
511.302.01	Traitements du corps enseignant	339,000		370,300		359,813.75	
511.303.00	Assurances sociales	25,800		24,200		23,633.15	
511.303.01	Cotisations allocations familiales	11,700		11,100		10,892.55	
511.304.00	Caisse de pensions	37,400		35,000		32,006.70	
511.305.00	LAA / CNA	900		1,000		707.85	
511.310.01	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	2,000		2,000		2,120.50	
511.311.00	Mobilier, machines	5,000		5,000		3,472.35	
511.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	6,000		6,000		4,387.65	
511.318.00	Honoraires et prestations de service	35,000		40,000		36,986.25	
511.452.00	Part des communes aux traitements du corps enseignant		344,500		295,000		335,028.00



## 511 CENTRE D'EMULATION INFORMATIQUE DU JURA

### Indications de détail

311.00	Acquisition de matériel informatique	
318.00	Organisation des ateliers MITIC et d'événements informatiques particuliers	24'500
	Prestations du Centre MITIC BE et divers	<u>10'500</u>
		<u><u>35'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	56'800
--------	--------

Augmentation de 0,4 poste (voir explications page 349) consistant en un transfert d'enseignant à fonctionnaire et renchérissement.

452.00	49'500
--------	--------

En proportion directe avec l'augmentation des charges soumises à répartition.

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
511	Centre d'émulation informatique du Jura	425,000		425,000			
511.562.00	Subventions pour l'intégration des TIC dans les écoles jurassiennes	425,000		425,000			

## 511 CENTRE D'EMULATION INFORMATIQUE DU JURA

### Indication de détail

562.00 Subventions pour l'intégration des technologies de l'information et de la communication dans les écoles jurassiennes

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>515</b>	<b>Service financier de l'enseignement</b>					<b>30,959,898.97</b>	<b>5,419,340.30</b>
515.301.01	Traitements du personnel					448,281.50	
515.303.00	Assurances sociales					26,884.45	
515.303.01	Cotisations allocations familiales					12,365.30	
515.304.00	Caisse de pensions					37,833.80	
515.305.00	LAA / CNA					814.95	
515.310.00	Fournitures de bureau, imprimés, documentation					2,928.85	
515.317.00	Dédommagements, frais de déplacements					517.30	
515.318.00	Prestations de service					5,812.65	
515.319.00	Frais divers, cotisations					2,900.00	
515.351.00	Participation cantonale aux universités					8,114,625.00	
515.351.01	Participation cantonale à HEP-BEJUNE					5,787,712.37	
515.351.02	Ecolages écoles moyennes BEJUNE					1,048,750.00	
515.351.03	Haute Ecole de Théâtre de Suisse Romande					92,867.00	
515.351.05	Ecolages écoles autres cantons					52,200.00	
515.362.00	Subventions aux bibliothèques					58,192.00	
515.364.01	Subventions aux institutions sociales JU					3,498,656.00	
515.364.02	Subventions aux institutions sociales hors canton					602,893.20	
515.365.00	Subventions d'exploitation aux écoles privées					4,215,439.60	
515.365.01	Subvention au Bibliobus					402,660.00	
515.366.00	Bourses d'études et d'apprentissages					6,381,260.00	
515.366.01	Bourses pour cas de rigueur					68,100.00	
515.372.00	Subventions fédérales redistribuées à des communes					98,205.00	
515.422.00	Intérêts de prêts d'études jurassiens						54,004.50
515.436.00	Remboursement de frais						61,001.95
515.436.01	Remboursements de bourses						42,630.90
515.452.00	Part des communes aux institutions sociales						2,830,068.95
515.460.00	Subventions fédérales aux bourses						2,333,429.00
515.470.00	Subventions fédérales à redistribuer à des tiers						98,205.00

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>515 Service financier de l'enseignement</b>					<b>1,898,075.00</b>	<b>1,064,040.45</b>
515.526.01 Prêts d'études transformables					706,725.00	
515.526.02 Prêts d'études remboursables					191,350.00	
515.562.00 Subv.aux communes pour écoles, salles de gymn.					1,000,000.00	
515.626.01 Transformations de prêts d'études						865,910.00
515.626.02 Remboursements de prêts d'études						198,130.45

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>516</b>	<b>Centre sportif Porrentruy</b>	<b>1,063,700</b>	<b>688,300</b>	<b>1,046,700</b>	<b>674,800</b>	<b>1,017,632.85</b>	<b>651,508.70</b>
516.301.01	Traitements du personnel	566,200		549,200		536,194.55	
516.303.00	Assurances sociales	32,400		31,300		30,386.40	
516.303.01	Cotisations allocations familiales	14,800		14,300		13,832.30	
516.304.00	Caisse de pensions	39,900		38,000		36,973.80	
516.305.00	LAA / CNA	1,100		1,200		973.35	
516.306.00	Indemnités de logements	3,600		3,600		3,600.00	
516.309.00	Formation continue	400		500		205.00	
516.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	10,000		10,000		9,019.90	
516.311.00	Mobilier, matériel de sport	15,000		23,000		14,904.30	
516.312.00	Eau, énergie, combustible	205,000		200,000		195,952.10	
516.313.00	Autres marchandises	55,000		55,500		52,738.50	
516.314.00	Entretien des immeubles	44,000		46,000		42,202.30	
516.315.00	Entretien d'objets mobiliers	16,000		18,000		14,710.55	
516.316.00	Redevance d'utilisation	7,200		7,000		7,053.80	
516.317.00	Frais de déplacements	300		300		196.60	
516.318.00	Assurances et taxes	52,000		48,000		58,059.40	
516.319.00	Cotisations	800		800		630.00	
516.427.00	Loyers de tiers		75,000		80,000		71,670.40
516.434.00	Recettes entrées piscine		230,000		215,000		227,576.80
516.436.00	Remboursement de frais		8,000		8,000		8,222.15
516.452.00	Participation de commune de Porrentruy		375,300		371,800		344,039.35

## 516 CENTRE SPORTIF, PORRENTUY

### Indications de détail

301.01	Y compris imputation d'un montant de 40'000 francs pour travaux fournis par l'Office des sports	
313.00	Produits et matériel d'entretien	50'000
	Achats de matériel destiné à la revente (lunettes, flotteurs, etc.)	<u>5'000</u>
		<u>55'000</u>
318.00	Assurance immobilière	22'000
	Taxes communales	7'000
	Affranchissement du courrier	2'000
	Téléphones	4'000
	TVA et divers	<u>17'000</u>
		<u>52'000</u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>520</b>	<b>Office de la culture</b>	<b>13,324,700</b>	<b>10,774,500</b>	<b>12,094,000</b>	<b>9,728,200</b>	<b>11,234,591.71</b>	<b>9,228,079.35</b>
520.300.00	Jetons de présence des commissions	8,000		7,500		5,020.00	
520.300.01	Jetons de présence de commissions (A16)	700		600		690.00	
520.301.01	Traitements du personnel	1,074,900		1,030,800		916,018.10	
520.301.02	Trait.pers.fouilles archéologiques	9,300,000		8,600,000		8,088,362.15	
520.303.00	Assurances sociales	65,500		62,900		58,045.45	
520.303.01	Cotisations allocations familiales	30,100		28,900		27,053.35	
520.304.00	Caisse de pensions	93,900		88,800		80,028.45	
520.305.00	LAA / CNA	2,000		2,300		1,632.05	
520.309.00	Formation continue	3,000		1,500		1,190.00	
520.309.01	Formation continue personnel A16	6,000		6,000		9,610.85	
520.310.01	Fournitures de bureau, imprimés	13,000		12,500		9,894.15	
520.310.02	Documentation professionnelle	3,000		2,700		2,612.90	
520.310.03	Fournitures de bureau, imprimés (A16)	22,000		22,000		20,629.58	
520.311.00	Mobilier, machines	4,600		3,000		3,469.05	
520.311.01	Mobilier, machines (A16)	65,000		55,000		18,375.50	
520.313.01	Matériel divers (A16)					36,205.88	
520.315.02	Entretien d'oeuvres d'art	22,000		20,000		18,520.50	
520.315.03	Restaurations (A16)	42,000		45,000		39,262.15	
520.316.00	Loyers (A16)	202,000		202,000		199,534.30	
520.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	28,000		31,000		26,538.20	
520.317.01	Frais de déplacements (A16)	45,000		50,000		42,209.75	
520.318.01	Honoraires et prestations de service	310,000		380,000		245,358.60	
520.318.02	Archives de l'Ancien Evêché de Bâle	165,000		165,000		165,000.00	
520.318.03	Prestations de service (A16)	75,000		82,000		63,198.60	
520.318.04	PaléoJura - gestion et fonctionnement	570,000					
520.319.00	Cotisations et frais divers	18,000		3,000		3,110.50	
520.365.01	Subventions aux associations culturelles	600,000		600,000		586,204.00	
520.365.02	Subventions aux musées	325,000		325,000		325,000.00	
520.365.03	Subventions allouées par des commissions spécifiques	75,000		100,000		76,585.50	
520.365.04	Subvent. aux associations de protection	28,000		33,000		33,000.00	
520.365.06	Cours de Miracles	110,000		110,000		110,000.00	



Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
520.366.00 Bourses pour ateliers artistiques	14,000		19,500		15,000.00	
520.371.00 Subventions fédérales redistribuées	4,000		4,000		7,232.15	
520.435.00 Vente d'imprimés		3,500		5,000		3,352.95
520.436.00 Remboursement de frais		502,000		352,200		421,323.05
520.436.01 Mise en valeur vestiges paléontologiques		75,000		20,000		10,347.45
520.460.00 Subventions acquises de la Confédération		34,000		31,000		
520.460.01 Subventions fédérales Paléo Jura		100,000				
520.460.10 Subventions fédérales Transjurane		10,000,000		9,250,000		8,746,308.25
520.460.11 Subv.fédérales pour fouilles archéologiques		56,000		66,000		39,515.50
520.470.00 Subventions fédérales à redistribuer		4,000		4,000		7,232.15

## 520 OFFICE DE LA CULTURE

### Indications de détail

311.01	Matériel de chantier	45'000
	Essence des véhicules	10'000
	Matériel photographique et de sécurité	<u>10'000</u>
		<u>65'000</u>
316.00	Locaux pour la Section d'archéologie et de paléontologie	
318.01	Inventaires, recherches et publications archéologiques (La Perche à Porrentruy, silex Pleigne-Loewenbourg, médaillier, cahiers et autres travaux archéologiques)	157'000
	Offre culturelle scolaire	30'000
	Archives : mandats, mise en valeur, microfilmage, scannage et programme Ceco/Kost	70'000
	Inventaire des bâtiments à protéger	5'000
	Affranchissement du courrier	15'000
	Téléphones	9'000
	Impression Jurassica et autres	10'000
	Maison paysanne et divers	<u>14'000</u>
		<u>310'000</u>

365.01	Université populaire jurassienne
	Société jurassienne d'émulation
	Association jurassienne d'animation culturelle
	Centre culturel régional Delémont
	Centre culturel régional Porrentruy
	Fédération des associations culturelles des Franches-Montagnes
	Association jurassienne des amis du théâtre
	Institut jurassien des sciences, des lettres et des arts
	Fédération jurassienne des sociétés de théâtre amateur
	Orchestre de chambre jurassien
	Jeunesses musicales (Ajoie et Delémont)
	Association des écrivains neuchâtelois et jurassiens
	Fédération jurassienne de musique
	Fédération cantonale des patoisants
	Fédération des costumes et coutumes
	Union des chanteurs jurassiens
	Association jurassienne des chœurs classiques
	Coordination théâtre (AJAC)
	Commission romande de diffusion des spectacles
	Editions d'Autre Part
	Fondation Chanson et musique actuelles
	Musique des Lumières
	Espace d'art contemporain (les halles)
	Café du Soleil, Saignelégier
	Cirques et compagnies de danse
	Groupe pour un centre de la jeunesse et de la culture Delémont
	Divers

		<b><u>Principales variations par rapport au budget 2008</u></b>	
365.02	Musée jurassien d'art et d'histoire, Delémont Musée de l'Hôtel-Dieu, Porrentruy Musée rural jurassien, Les Genevez Musée jurassien des arts, Moutier Musées d'importance régionale	301.02	700'000
			Réévaluation complète des classifications entraînant une augmentation moyenne de 2 classes, estimation basée sur 87 postes contre 89 au budget 2008, renchérissement et annuités.
365.03	Subventions allouées par la commission culturelle interjurassienne et les commissions spécifiques en affaires culturelles	318.01	-70'000
			Plus de travaux archéologiques prévus au budget 2008.
365.04	Centre jurassien d'archives et de recherches économiques Autres associations	318.04	570'000
	20'000		Nouveau. Selon arrêté adopté par le Parlement.
	<u>8'000</u>		
	<u><u>28'000</u></u>		
		436.00	149'800
			Augmentation des recettes du Casino affectées à la culture.
460.11	Remboursement par la Confédération de frais de mobilier et de déplacements en rapport avec les travaux archéologiques et paléontologiques liés à l'A 16	436.01	55'000
			Recettes des visites guidées et autres produits de la mise en valeur des vestiges paléontologiques.

460.01 100'000

Nouveau. En lien avec la rubrique 318.04.

460.10 750'000

En lien direct avec les charges salariales de la rubrique 302.01.



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>520</b>	<b>Office de la culture</b>	<b>980,000</b>	<b>150,000</b>	<b>1,860,000</b>	<b>680,000</b>	<b>974,417.25</b>	<b>480,934.00</b>
520.503.00	Centre interjurassien d'expression des arts de la scène (CREA)	100,000		100,000		16,463.50	
520.503.01	PaléoJura	180,000		750,000		207,019.75	
520.524.00	Fondation Cours de Miracles					20,000.00	
520.565.00	Subv. pour rénovations et fouilles archéologiques	550,000		550,000		250,000.00	
520.572.00	Subv. féd. pour rénovations redistribuées	150,000		460,000		480,934.00	
520.660.00	Contribution fédérale RPT, patrimoine bâti				220,000		
520.670.00	Subv. féd. pour rénovations à redistribuer		150,000		460,000		480,934.00

## 520 OFFICE DE LA CULTURE

### Indications de détail

- 503.00 Avant-projet et concours pour le centre régional d'expression artistique
- 503.01 Mesures de gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures en Ajoie (dépenses d'investissement)

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>521</b>	<b>Bibliothèque cantonale</b>	<b>519,500</b>	<b>15,300</b>	<b>541,600</b>	<b>10,500</b>	<b>543,452.93</b>	<b>9,009.70</b>
521.300.00	Jetons de présence des commissions	1,500		800		1,015.00	
521.301.01	Traitements du personnel	292,400		305,700		329,807.40	
521.303.00	Assurances sociales	18,000		18,800		20,327.05	
521.303.01	Cotisations allocations familiales	8,200		8,600		9,378.75	
521.304.00	Caisse de pensions	22,900		25,500		26,214.15	
521.305.00	LAA / CNA	600		700		605.65	
521.309.00	Autres charges de personnel	1,000		1,000		320.00	
521.310.01	Fournitures de bureau, imprimés	7,500		7,500		7,249.32	
521.310.02	Achats d'ouvrages	50,000		50,000		46,276.61	
521.311.00	Mobilier, machines	1,400		1,000		1,931.50	
521.315.00	Entretien d'objets mobiliers	15,000		16,000		5,647.20	
521.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	6,000		6,000		4,474.85	
521.318.00	Honoraires et prestations de service	95,000		100,000		90,205.45	
521.436.00	Remboursement de frais		10,300		5,500		2,496.65-
521.460.00	Subventions fédérales		5,000		5,000		11,506.35



## 521 BIBLIOTHEQUE CANTONALE

### Indications de détail

310.02	Abonnements à des périodiques	9'000
	Acquisitions de publications	38'000
	Achat de livres (fonds ancien)	<u>3'000</u>
		<u>50'000</u>

315.00	Reliure d'ouvrages et de périodiques	9'000
	Restauration d'ouvrages anciens	3'000
	Entretien et réparation des appareils	<u>3'000</u>
		<u>15'000</u>

318.00	Microfilmage de journaux	25'000
	Réseau des bibliothèques de Suisse occidentale	30'000
	Réseau des bibliothèques NE et JU	31'000
	Expositions et mandats divers	7'000
	Affranchissement du courrier et divers	<u>2'000</u>
		<u>95'000</u>

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
521 Bibliothèque cantonale	30,000					
521.506.00 Mobilier, machines	30,000					

## 521 BIBLIOTHEQUE CANTONALE

### Indication de détail

506.00 Aménagement d'une salle d'écoute et de visionnement

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>522</b>	<b>Musée des sciences naturelles</b>	<b>600,000</b>	<b>3,200</b>	<b>465,100</b>	<b>3,500</b>	<b>421,722.38</b>	<b>6,852.00</b>
522.300.00	Jetons de présence de commission	500		500		335.00	
522.301.01	Traitements du personnel	459,000		340,800		316,231.20	
522.303.00	Assurances sociales	28,300		21,000		18,115.75	
522.303.01	Cotisations allocations familiales	12,900		9,600		8,308.20	
522.304.00	Caisse de pensions	36,700		26,100		23,949.35	
522.305.00	LAA / CNA	900		800		592.55	
522.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	9,000		9,000		8,635.95	
522.311.00	Mobilier, machines, autres acquisitions	15,000		20,500		11,389.50	
522.313.00	Achats de marchandises	23,700		22,000		23,159.92	
522.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,500		1,500		1,494.00	
522.317.00	Frais de déplacements	2,500		2,300		3,003.65	
522.318.00	Prestations de service	10,000		11,000		6,507.31	
522.434.00	Produits des entrées du musée		2,700		3,000		6,146.00
522.436.00	Remboursement de frais		500		500		706.00

**522 MUSEE DES SCIENCES NATURELLES**

**Principale variation par rapport au budget 2008**

301.01 118'200

Augmentation de 1,02 poste (voir explications page 350).

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>530</b>	<b>Office des sports</b>	<b>2,580,500</b>	<b>1,812,800</b>	<b>2,438,900</b>	<b>1,709,500</b>	<b>2,550,722.65</b>	<b>1,861,062.00</b>
530.301.01	Traitements du personnel	469,700		441,000		441,463.40	
530.303.00	Assurances sociales	31,200		29,500		32,506.05	
530.303.01	Cotisations allocations familiales	14,300		13,500		14,987.75	
530.304.00	Caisse de pensions	41,800		39,000		39,166.35	
530.305.00	LAA / CNA	1,000		1,100		1,004.20	
530.309.00	Form.et perfectionnement des experts, conseillers et moniteurs J+S	175,000		180,000		154,118.30	
530.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	9,000		9,500		7,833.95	
530.311.00	Mobilier, machines	5,000		5,000		4,972.10	
530.313.00	Achats marchandises, essence	4,000		3,000		3,957.55	
530.315.00	Entretien d'objets mobiliers	6,000		18,000		21,123.10	
530.317.01	Dédommagements, frais de déplacements	20,000		18,800		15,367.35	
530.317.02	Camps de sports	280,000		290,000		242,611.20	
530.317.03	Journées de sport scolaire	70,000		62,000		61,241.80	
530.317.04	Midi-Actif	25,000				21,989.15	
530.318.00	Honoraires et prestations de service	30,000		28,000		27,585.50	
530.319.00	Frais divers, cotisations	500		500		380.00	
530.377.00	Dépenses à charge Fds promot. du sport	1,350,000		1,300,000		1,422,878.90	
530.380.01	Attribution au Fds éducation physique et sports	48,000				37,536.00	
530.433.00	Finances de cours		280,000		265,000		230,646.50
530.435.00	Ventes		200		200		160.00
530.436.00	Remboursement de frais		600		300		45,898.35
530.451.00	Dédommagements versés par autres cantons		44,000		47,000		40,112.55
530.460.00	Subventions fédérales		90,000		97,000		83,829.70
530.477.00	Recettes en faveur du Fds pour la promotion du sport		1,350,000		1,300,000		1,371,172.24
530.477.01	Recettes en fav. Fds éducation physique et sports		48,000				37,536.00
530.480.00	Prélèvement s/fds de promot. du sport						51,706.66

## 530 OFFICE DES SPORTS

### Indications de détail

309.00	Cours de formation de moniteurs	92'000
	Cours de perfectionnement	49'000
	Autres cours organisés par l'Office	20'000
	Cours organisés par d'autres cantons	10'000
	Assurances et divers	4'000

175'000

317.02	Ski alpin et snowboard	194'000
	Canoë-kayak	35'000
	Equitation	23'000
	Basket-ball et volley-ball	8'000
	Cours polysportifs	16'000
	Cours inter-régions, assurances et divers	4'000

280'000

318.00	Affranchissement du courrier	20'000
	Téléphones	6'000
	Assurances et divers	4'000

30'000

377.00	Construction et aménagement d'installations sportives
	Activités des associations sportives
	Achats de matériel de sport pour les sociétés
	Manifestations sportives
	Sportifs d'élite et sportifs méritants
	Sport-arts-études
	Indemnités et divers

### Principales variations par rapport au budget 2008

377.00	50'000
477.00	50'000

Ajustement en fonction des recettes attendues estimées de la Loterie romande, du Sport-Toto et du Casino.

477.01	48'000
--------	--------

Participations communales aux installations du stand de tir "En Varmen" de Mormont.

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
530	Office des sports	135,000		85,000		272,084.00	
530.564.00	Subventions aux installations sportives régionales	135,000		85,000		272,084.00	



## 530 OFFICE DES SPORTS

### Indication de détail

564.00	Régionalisation des stands de tir	60'000
	Amélioration des infrastructures du Centre sportif de la Blancherie à Delémont (stade d'athlétisme)	50'000
	Assainissement des infrastructures sportives et d'accueil du Centre de loisirs des Franches-Montagnes	<u>25'000</u>
		<u><u>135'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>540</b>	<b>Centre Jurassien d'enseignement et de Formation</b>	<b>521,700</b>		<b>473,000</b>	<b>11,700</b>	<b>240,003.10</b>	
540.301.01	Traitements du personnel	335,700		318,700		207,525.30	
540.303.00	Assurances sociales	20,100		19,100		10,963.95	
540.303.01	Cotisations allocations familiales	9,400		9,000		5,262.75	
540.304.00	Caisse de pensions	28,600		26,200		15,039.15	
540.305.00	LAA / CNA	600		700		250.95	
540.309.02	Formation et perfectionnement du personnel	16,000		500			
540.310.00	Fournitures de bureau, imprimés,annonces	7,000		7,000			
540.317.00	Dédommagements, frais de déplacements, réceptions	2,500		2,500		646.00	
540.317.01	Camps de ski des apprenants			18,000			
540.318.00	Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes	70,000		19,500		315.00	
540.318.07	Frais formation et cours IFFP	30,000		50,000			
540.319.00	Frais divers, cotisations	1,800		1,800			
540.433.01	Finances d'inscription camps de ski des apprenants				10,400		
540.460.01	Subventions fédérales camps de ski des apprenants				1,300		

## 540 CENTRE JURASSIEN D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION

### Indications de détail

309.02	Annonces de recherche de personnel de toutes les divisions	15'500
	Formation du personnel	<u>500</u>
		<u>16'000</u>

318.00	Projet SIEF (part CEJEF)	50'000
	Projet assurance qualité	10'000
	Expertises pédagogiques	7'500
	Affranchissement du courrier, téléphones et divers	<u>2'500</u>
		<u>70'000</u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

318.00 50'500

Part CEJEF du projet SIEF.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540 Centre Jurassien d'enseignement et de Formation	500,000					
540.565.00 Subventions à des institutions privées	500,000					

## 540 CENTRE JURASSIEN D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION

### Indication de détail

565.00 Subvention unique à l'Association jurassienne des menuisiers, charpentiers et ébénistes pour le centre de formation pratique des métiers du bois

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>541</b>	<b>Division Lycéenne</b>	<b>11,454,400</b>	<b>81,700</b>	<b>11,120,600</b>	<b>77,900</b>		
541.300.00	Jetons de présence membres de commission	2,000		2,000			
541.301.01	Traitements du personnel administratif	471,300		459,000			
541.302.01	Traitements du personnel enseignant	8,790,000		8,540,000			
541.302.03	Formateurs/trices en établissement (FEE)			12,500			
541.303.00	Assurances sociales	566,700		550,700			
541.303.01	Cotisations allocations familiales	259,300		252,000			
541.304.00	Caisse de pensions	850,300		819,000			
541.305.00	LAA / CNA	17,700		20,000			
541.309.00	Autres charges de personnel	1,500		6,000			
541.310.00	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	97,500		97,800			
541.311.00	Mobilier et équipement	80,000		93,500			
541.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement	3,000		2,500			
541.315.00	Entretien mobilier et équipement	26,400		26,400			
541.316.00	Loyers et redevances d'utilisation	500		1,000			
541.317.00	Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations	24,000		23,800			
541.317.01	Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises	180,000		127,500			
541.318.00	Honoraires et prestations de service	83,000		85,900			
541.319.00	Frais divers, cotisations	1,200		1,000			
541.427.00	Locations de salles		6,000		6,000		
541.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes		22,700		22,700		
541.435.00	Ventes de matériel, outils et produits		33,600		35,200		
541.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution de stages		4,000		4,000		
541.437.00	Contributions spéciales des élèves		1,500		1,500		
541.439.00	Autres produits		400				
541.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons		8,500		8,500		
541.460.00	Subventions fédérales		5,000				

## 541 DIVISION LYCEENNE

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau	11'000
	Imprimés, annonces et information	14'000
	Moyens d'enseignement et bibliothèque	<u>72'500</u>
		<u>97'500</u>

311.00	Mobilier et équipements pour l'enseignement	65'000
	Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire	<u>15'000</u>
		<u>80'000</u>

318.00	Restaurant scolaire (participation aux frais d'exploitation et d'intendance)	42'300
	Travaux informatiques	10'000
	Indemnités d'experts et droits d'auteur	10'000
	Honoraires d'intervenants externes	10'700
	Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers	<u>10'000</u>
		<u>83'000</u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

317.01 52'500

Il est prévu que certaines classes auront deux camps donnant sur l'année civile 2009 en raison d'un changement de système (camps de ski remplacés par des camps de sport).

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
541 Division Lycéenne	130,000		75,000	5,000		
541.506.00 Mobilier, machines	130,000		75,000			
541.660.00 Subventions fédérales				5,000		



## 541 DIVISION LYCEENNE

### Indication de détail

506.00	Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias)	55'000
	Acquisition de 50 tables de dessin pour les deux salles d'arts visuels	40'000
	Acquisition de beamers et de chariots multimédias	20'000
	Renouvellement des équipements des sciences expérimentales (matériel informatique d'acquisition de données pour la physique, appareils de chimie)	<u>15'000</u>
		<u><u>130'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>542</b>	<b>Division Technique</b>	<b>9,180,500</b>	<b>2,429,200</b>	<b>8,321,400</b>	<b>2,301,700</b>		
542.300.00	Jetons de présence membres de commission	2,000		2,000			
542.301.01	Traitements du personnel administratif	373,800		379,100			
542.302.01	Traitements du personnel enseignant	6,420,000		5,700,000			
542.303.00	Assurances sociales	417,000		373,300			
542.303.01	Cotisations allocations familiales	190,300		170,000			
542.304.00	Caisse de pensions	601,400		529,400			
542.305.00	LAA / CNA	50,000		36,000			
542.309.00	Autres charges de personnel	8,000		18,000			
542.310.00	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	485,000		470,000			
542.311.00	Mobilier et équipement	60,000		60,000			
542.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement	278,000		265,000			
542.315.00	Entretien mobilier et équipement	35,000		72,000			
542.316.00	Loyers et redevances d'utilisation	600		600			
542.317.00	Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations	36,000		37,000			
542.317.01	Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises	11,000		8,000			
542.318.00	Honoraires et prestations de service	211,000		200,000			
542.319.00	Frais divers, cotisations	1,400		1,000			
542.427.00	Locations de salles		28,000		28,000		
542.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes		92,000		87,900		
542.434.00	Produits du travail		27,000		25,000		
542.435.00	Ventes de matériel, outils et produits		330,000		325,000		
542.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution de stages		16,000		15,000		
542.439.00	Autres produits		400		400		
542.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons		85,800		70,400		
542.460.00	Subventions fédérales		1,755,400		1,750,000		
542.460.01	Subventions pour cours interentreprises et examens		94,600				

## 542 DIVISION TECHNIQUE

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau	27'000
	Imprimés, annonces et information	8'000
	Moyens d'enseignement et bibliothèque	<u>450'000</u>
		<u>485'000</u>

311.00	Mobilier et équipements pour l'enseignement	50'000
	Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire	<u>10'000</u>
		<u>60'000</u>

313.00	Matériel scolaire pour revente	241'500
	Matériel pour produits du travail	25'000
	Autres marchandises	<u>11'500</u>
		<u>278'000</u>

318.00	Restaurant scolaire, participation aux frais d'exploitation et d'intendance	90'000
	Indemnités d'experts et droits d'auteur	25'000
	Honoraires d'intervenants externes	12'000
	Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers	<u>84'000</u>
		<u>211'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

302.01 720'000

Augmentation de 3,66 postes, renchérissement et annuités.

460.01 94'600

Nouveau pour les cours en écoles de métiers.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
542 Division Technique	670,000		615,000	197,000		
542.506.00 Mobilier, machines	670,000		615,000			
542.660.00 Subventions fédérales				197,000		

## 542 DIVISION TECHNIQUE

### Indication de détail

506.00	Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques, outillages et mouvements d'exercices)	600'000
	Compléments d'équipements pour l'horlogerie (réaménagement et classes supplémentaires)	<u>70'000</u>
		<u><u>670'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>543</b>	<b>Division Artisanale</b>	<b>4,371,900</b>	<b>1,621,900</b>	<b>4,404,000</b>	<b>1,594,700</b>		
543.300.00	Jetons de présence membres de commission	2,000		2,000			
543.301.01	Traitements du personnel administratif	297,800		287,400			
543.302.01	Traitements du personnel enseignant	3,045,000		3,200,000			
543.303.00	Assurances sociales	205,000		213,000			
543.303.01	Cotisations allocations familiales	93,600		97,500			
543.304.00	Caisse de pensions	287,800		296,800			
543.305.00	LAA / CNA	12,800		12,500			
543.309.00	Autres charges de personnel	500		2,000			
543.310.00	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	124,000		97,000			
543.311.00	Mobilier et équipement	23,000		23,000			
543.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement	70,000		74,000			
543.315.00	Entretien mobilier et équipement	3,000		9,000			
543.317.00	Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations	17,000		17,000			
543.317.01	Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises	20,000		20,000			
543.318.00	Honoraires et prestations de service	170,000		52,500			
543.319.00	Frais divers, cotisations	400		300			
543.427.00	Locations de salles		40,000		40,000		
543.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes		32,000		32,400		
543.435.00	Ventes de matériel, outils et produits		70,000		60,000		
543.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution de stages		1,000		61,800		
543.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons		577,000		560,500		
543.460.00	Subventions fédérales		901,900		840,000		

## 543 DIVISION ARTISANALE

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau	6'000
	Imprimés, annonces et information	4'000
	Moyens d'enseignement et bibliothèque	<u>114'000</u>
		<u>124'000</u>

311.00	Mobilier et équipements pour l'enseignement	22'000
	Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire	<u>1'000</u>
		<u>23'000</u>

313.00	Matériel scolaire pour revente	49'000
	Matériel pour les ateliers de formation pratique	9'000
	Autres marchandises	<u>12'000</u>
		<u>70'000</u>

318.00	Restaurant scolaire, participation aux frais d'exploitation et d'intendance	40'000
	Droits d'auteur	1'500
	Honoraires d'intervenants externes	89'000
	Travaux informatiques	28'500
	Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers	<u>11'000</u>
		<u>170'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

302.01 -155'000

Diminution de 1,79 poste, renchérissement et annuités.

318.00 117'500

Honoraires d'intervenants externes pour le programme Option Réussite et travaux informatiques (précédemment sous forme de décharges du personnel enseignant).

436.00

-60'800

Plus d'écritures pour mise à disposition d'enseignants de cette division à d'autres écoles (imputations directes dans les divisions concernées).

460.00

61'900

Forfaits selon le nombre de contrats approuvés par le Service de la formation.





Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
543 Division Artisanale	75,000		75,000	23,000		
543.506.00 Mobilier, machines	75,000		75,000			
543.660.00 Subventions fédérales				23,000		

## 543 DIVISION ARTISANALE

### Indication de détail

506.00	Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias)	40'000
	Renouvellement des équipements des laboratoires et des ateliers de formation pratique	<u>35'000</u>
		<u><u>75'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>544</b>	<b>Division Commerciale</b>	<b>9,314,300</b>	<b>2,076,100</b>	<b>9,373,700</b>	<b>1,905,700</b>		
544.300.00	Jetons de présence membres de commission	2,000		2,000			
544.301.01	Traitements du personnel administratif	523,300		489,800			
544.302.01	Traitements du personnel enseignant	6,885,000		6,940,000			
544.303.00	Assurances sociales	454,000		458,000			
544.303.01	Cotisations allocations familiales	207,500		208,000			
544.304.00	Caisse de pensions	654,000		652,100			
544.305.00	LAA / CNA	14,300		16,900			
544.309.00	Autres charges de personnel	1,000		6,000			
544.310.00	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	172,000		162,200			
544.311.00	Mobilier et équipement	70,000		59,500			
544.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement	2,800		32,500			
544.315.00	Entretien mobilier et équipement	15,000		52,100			
544.316.00	Loyers et redevances d'utilisation	300		200			
544.317.00	Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations	40,000		34,200			
544.317.01	Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises	110,500		102,500			
544.318.00	Honoraires et prestations de service	160,000		155,100			
544.319.00	Frais divers, cotisations	2,600		2,600			
544.427.00	Locations de salles		102,000		102,000		
544.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes		63,000		68,300		
544.434.00	Produits du travail				30,000		
544.435.00	Ventes de matériel, outils et produits		10,000		42,500		
544.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution de stages		3,000		2,000		
544.437.00	Contributions spéciales des élèves		100		100		
544.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons		30,000		20,800		
544.460.00	Subventions fédérales		1,868,000		1,640,000		

## 544 DIVISION COMMERCIALE

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau	18'000
	Imprimés, annonces et information	16'500
	Moyens d'enseignement et bibliothèque	<u>137'500</u>
		<u>172'000</u>
311.00	Mobilier et équipements pour l'enseignement	43'000
	Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire	<u>27'000</u>
		<u>70'000</u>

318.00	Certificats de langues	45'000
	Séjours linguistiques	23'000
	Restaurant scolaire, participation aux frais d'exploitation et d'intendance	7'500
	Indemnités d'experts et droits d'auteur	13'500
	Travaux informatiques	27'500
	Honoraires d'intervenants externes	15'000
	Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers	<u>28'500</u>
		<u>160'000</u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

460.00 228'000

Forfaits selon le nombre d'élèves et de contrats approuvés par le Service de la formation.

Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
544 Division Commerciale	170,000		170,000	45,000		
544.506.00 Mobilier, machines	170,000		170,000			
544.660.00 Subventions fédérales				45,000		

## 544 DIVISION COMMERCIALE

### Indication de détail

506.00	Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias)	145'000
	Remplacement et mise à niveau du mobilier	<u>25'000</u>
		<u><u>170'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>545</b>	<b>Division Santé-Social-Arts</b>	<b>9,064,900</b>	<b>1,540,100</b>	<b>8,742,200</b>	<b>1,055,500</b>		
545.300.00	Jetons de présence membres de commission	5,500		5,500			
545.301.01	Traitements du personnel administratif	611,300		559,700			
545.301.03	Traitements servis aux élèves	740,000		800,000			
545.302.01	Traitements du personnel enseignant	5,980,000		5,650,000			
545.302.02	Traitements pers. formation permanente			30,000			
545.302.03	Formateurs/trices en établissement (FEE)			5,000			
545.303.00	Assurances sociales	449,300		430,000			
545.303.01	Cotisations allocations familiales	205,300		197,600			
545.304.00	Caisse de pensions	561,000		506,500			
545.305.00	LAA / CNA	27,000		33,500			
545.309.00	Autres charges de personnel	5,000		8,500			
545.310.00	Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement	85,000		90,000			
545.311.00	Mobilier et équipement	50,000		52,500			
545.313.00	Matières premières, produits pour l'enseignement	15,000		16,000			
545.313.01	Marchandises pour revente au restaurant scolaire	90,000		90,000			
545.315.00	Entretien mobilier et équipement	25,000		32,500			
545.316.00	Loyers et redevances d'utilisation	12,000		12,000			
545.317.00	Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations	44,000		44,000			
545.317.01	Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises	76,000		85,000			
545.318.00	Honoraires et prestataires de service	83,000		92,900			
545.319.00	Frais divers, cotisations	500		1,000			
545.427.00	Locations de salles		400		400		
545.432.00	Ventes au restaurant scolaire		165,000		165,000		
545.433.00	Ecolages, finances de cours, taxes		170,000		256,000		
545.435.00	Ventes de matériel, outils et produits		500		5,000		
545.436.00	Dédommagements de tiers, rétribution de stages		480,000		542,000		
545.451.00	Ecolages versés par d'autres cantons		125,000		85,600		
545.460.00	Subventions fédérales		550,000		1,500		
545.460.01	Subventions pour cours interentreprises et examens		49,200				



## 545 DIVISION SANTE-SOCIAL-ARTS

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau, photocopies	27'000
	Imprimés, annonces et information	8'000
	Moyens d'enseignement et bibliothèque	<u>50'000</u>
		<u>85'000</u>
311.00	Mobilier et équipements pour l'enseignement	45'000
	Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire	<u>5'000</u>
		<u>50'000</u>
318.00	Travaux informatiques	19'000
	Indemnités d'experts et droits d'auteur	8'000
	Honoraires d'intervenants externes	30'000
	TVA restaurant scolaire	11'000
	Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers	<u>15'000</u>
		<u>83'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	51'600
Deux stagiaires MPC, renchérissement et annuités.	
301.03	-60'000
Estimation basée sur la répartition des élèves à la rentrée scolaire 2008/2009 et les tarifs en vigueur.	
302.01	330'000
Augmentation de 2,16 postes, renchérissement et annuités.	
433.00	-86'000
Moins de remboursements pour cours de formation permanente en lien avec le transfert d'une partie des activités à AvenirFormation.	
436.00	-62'000
Moins de stages et de remboursements d'allocations de formation par l'assurance chômage (en lien avec rubrique 301.03).	

451.00 39'400

En fonction du nombre d'élèves externes.

460.00 548'500

Forfaits selon le nombre de contrats approuvés par le Service de la formation. L'imputation à cette école n'avait pas été faite au budget 2008.

460.01 49'200

Nouveau pour les cours en écoles de métiers.



Budget des investissements 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
545      Division Santé-Social-Arts	70,000		80,000			
545.506.00    Mobilier, machines	70,000		80,000			

## 545 DIVISION SANTE-SOCIAL-ARTS

### Indication de détail

506.00 Maintien, remplacement, mises à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias)

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>550</b>	<b>Service de la formation des niveaux secondaire deux et tertiaire</b>	<b>43,461,700</b>	<b>2,431,500</b>	<b>42,800,500</b>	<b>2,103,500</b>	<b>354,938.60</b>	
550.300.00	Jetons de présence membres de commission	24,700		24,700			
550.300.01	Cours pour formateur en entreprise	20,000		19,000			
550.301.01	Traitements du personnel	1,382,300		1,324,200		300,929.10	
550.303.00	Assurances sociales	84,200		81,100		17,170.60	
550.303.01	Cotisations allocations familiales	38,700		37,100		8,229.10	
550.304.00	Caisse de pensions	117,500		113,800		27,636.75	
550.305.00	LAA / CNA	2,600		3,000		408.05	
550.309.02	Formation & perfectionnement du personnel	2,500		1,000			
550.310.00	Fournitures de bureau, imprimés, annonce	32,500		32,500			
550.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	30,000		29,600		250.00	
550.317.01	Dédommagements cours pour formateur en entreprise			500			
550.318.00	Frais de téléphone, affranchissements, assurances, taxes	27,000		27,000		315.00	
550.318.01	Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens	700,000		750,000			
550.318.04	Manifestations, expositions, comptoirs	30,000		30,000			
550.319.00	Frais divers, cotisations	16,000		16,100			
550.351.01	Mesures de transition (10ème année) BEJUNE	112,500		187,200			
550.351.02	Formation professionnelle initiale BEJUNE	2,194,300		2,194,300			
550.351.03	Formation professionnelle initiale, autres cantons	644,600		622,000			
550.351.04	Formation professionnelle supérieure, BEJUNE	730,300		730,300			
550.351.05	Formation professionnelle supérieure, autres cantons	534,000		505,500			
550.351.06	Formation générale Secondaire II, BEJUNE	850,000		807,500			
550.351.07	Formation générale Secondaire II, Bâle	85,000		42,500			
550.351.08	Filières préparatoires	25,500		73,800			
550.351.09	Filières HE-ARC	9,800,000		9,665,000			
550.351.10	Filière adhésion au concordat HES-SO	132,000		129,300			
550.351.11	Filière HEP-BEJUNE	6,400,000		6,644,000			
550.351.12	HET - Théâtre de Suisse romande	95,000		95,000			
550.351.13	Filières HES + HEP, Suisse	673,500		966,900			
550.351.14	Universités cantonales et EPF	8,600,000		8,250,000			

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550.361.00 Subventions institutions intercantionales	140,000		95,000			
550.365.00 Subventions écoles privées (EJCM)	1,600,000		1,410,000			
550.365.01 Subventions au Bibliobus	410,000		405,000			
550.365.02 Subventions cours interentreprises	700,000		140,000			
550.365.03 Subventions cours formation continue à des fins professionnelles	180,000		140,000			
550.365.04 Subventions cours formation continue générale	15,000		20,000			
550.365.05 Subventions formation des adultes	8,000		7,600			
550.366.00 Bourses d'études et d'apprentissages	6,100,000		6,100,000			
550.366.01 Bourses pour cas de rigueur	90,000		90,000			
550.366.02 Aides diverses aux apprenants et élèves	40,000		20,000			
550.375.00 Subventions fédérales redistribuées			220,000			
550.377.00 Dépenses à charge du Fonds pour soutien aux formations professionnelles	794,000		750,000			
550.422.00 Intérêts de prêts d'études jurassiens		10,000		6,000		
550.431.00 Emoluments		1,500		1,500		
550.433.00 Contribution aux examens		110,000		100,000		
550.435.00 Ventes de publication et documentation		1,000		1,000		
550.436.00 Dédommagements de tiers, remboursements de frais		65,000		65,000		
550.436.01 Remboursements de bourses		60,000		60,000		
550.460.00 Subventions fédérales aux bourses		250,000		250,000		
550.460.01 Subventions fédérales formation professionnelle (système de forfaits)		1,140,000		650,000		
550.470.00 Subventions fédérales à redistribuer				220,000		
550.477.00 Recettes en faveur Fonds pour le soutien aux formations professionnelles		794,000		750,000		

## 550 SERVICE DE LA FORMATION

### Indications de détail

318.00	Affranchissement du courrier	20'000
	Téléphones et divers	<u>7'000</u>
		<u><u>27'000</u></u>

318.01	Indemnités journalières des experts	315'000
	Frais de déplacements	50'000
	Frais de matériel	120'000
	Cours d'instruction pour experts	30'000
	Frais d'exams hors canton	<u>185'000</u>
		<u><u>700'000</u></u>

351.02	Formation duale	973'500
	Formation duale avec maturité	82'000
	Formation en école de métiers	795'600
	Formation en école de commerce	<u>343'200</u>
		<u><u>2'194'300</u></u>

351.03	Fribourg	75'900
	Genève	115'200
	Vaud	<u>453'500</u>
		<u><u>644'600</u></u>

351.05	Bâle-Ville	18'000
	Genève	52'000
	Tessin	14'000
	Valais	183'000
	Vaud	242'000
	Ecole de gardes forestiers Lyss	<u>25'000</u>
		<u><u>534'000</u></u>

351.09	HES-SO	5'090'000
	HES-S2	3'970'000
	Conditions locales particulières	500'000
	Indemnités étudiants Santé	<u>240'000</u>
		<u><u>9'800'000</u></u>



351.13	Argovie	123'900
	Bâle-Ville	52'800
	Berne	52'800
	Fribourg	51'000
	Valais	25'500
	Vaud	127'500
	Lucerne	83'300
	Soleure	11'900
	Zurich	114'800
	Autres cantons et divers	<u>30'000</u>
		<u><u>673'500</u></u>

377.00	Salaires et frais administratifs	59'000
	Cours interentreprises	450'000
	Procédures de qualification	100'000
	Mesures d'encouragement	110'000
	Promotion de la formation	25'000
	Frais de perception	30'000
	Cours de formateurs et divers	<u>20'000</u>
		<u><u>794'000</u></u>

361.00	Conférence des directeurs cantonaux d'instruction publique	80'000
	Conférence universitaire de Suisse occidentale	26'000
	Conférences suisses des services de formation professionnelle	<u>34'000</u>
		<u><u>140'000</u></u>

**Principales variations par rapport au budget 2008**

301.01 58'100

Augmentation de 0,9 poste (voir explications page 350).

318.01 -50'000

Adaptation selon derniers décomptes connus et augmentation prévisible du nombre d'examens.

351.01 -74'700

12 élèves contre 20 au budget 2008.

351.06	42'500	361.00	45'000
100 élèves contre 95 au budget 2008.		Augmentation des coûts des conférences des services de formation professionnelle et de la Conférence universitaire de Suisse occidentale.	
351.07	42'500		
Doublement du tarif.		365.00	190'000
351.08	-48'300		
Moins d'étudiants dans cette filière.		Augmentation de l'enveloppe en lien avec la revalorisation du statut des enseignants.	
		365.02	560'000
351.11	-244'000		
Pas de baisse dans le budget présenté par HEP-BEJUNE mais correction de l'écart habituel budget-comptes pour essayer de mieux coller à la réalité.		Organisation de cours concernant environ 1'800 apprentis. Transfert de coûts en lien avec le nouveau système fédéral de subventionnement de la formation professionnelle.	
		365.03	40'000
351.13	-293'400		
Transfert de la charge des écolages dans le cadre de l'intégration des domaines arts et musique au sein de la HES-SO.		Subventionnement des cours "Lire et écrire".	
		460.01	490'000
351.14	350'000		
Selon facturation 2008 et estimation d'une progression annuelle.		Forfaits selon le nombre de contrats versés par la Confédération. Solde après imputation de ceux concernant les élèves des écoles cantonales dans les centres d'imputation respectifs.	

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
550	<b>Service de la formation des niveaux secondaire deux et tertiaire</b>	<b>1,130,000</b>	<b>990,000</b>	<b>1,130,000</b>	<b>990,000</b>		
550.526.01	Prêts d'études transformables	900,000		900,000			
550.526.02	Prêts d'études remboursables	230,000		230,000			
550.626.01	Transformations de prêts d'études		800,000		800,000		
550.626.02	Remboursements de prêts d'études		190,000		190,000		

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Département des finances, de la justice et de la police	117,900,000	452,513,900	115,762,000	449,258,200	112,725,417.29	396,187,719.64

Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Département des finances, de la justice et de la police	3,675,000	900,000	4,425,000	2,000,000	261,702.80	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>200</b>	<b>Service juridique</b>	<b>2,302,100</b>	<b>262,000</b>	<b>2,390,200</b>	<b>397,500</b>	<b>1,565,088.20</b>	<b>99,672.35</b>
200.300.00	Commission foncière rurale	4,000		4,000		4,008.80	
200.301.01	Traitements du personnel	1,152,300		1,132,800		1,165,498.00	
200.303.00	Assurances sociales	69,500		68,400		69,006.95	
200.303.01	Cotisations allocations familiales	32,000		31,400		32,069.60	
200.304.00	Caisse de pensions	100,000		97,900		99,482.70	
200.305.00	LAA / CNA	2,100		2,500		2,005.25	
200.309.00	Formation continue, séminaires	2,500		2,500		1,510.00	
200.310.00	Fournitures de bureau et impressions des lois	51,000		51,000		86,627.45	
200.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	3,000		3,000		1,605.45	
200.318.01	Emoluments ECR,SAT,assurance RC, frais téléphone	93,500		93,500		92,455.50	
200.318.02	Emoluments Chambre des avocats	2,000		1,000		4,322.05	
200.318.03	Subvention au Conseil du notariat jurassien - impression diplômes	3,200		3,200			
200.319.00	Cotisations de participation concordats	37,000		49,000		6,496.45	
200.351.00	Frais de pension des détenus et prison	750,000		850,000			
200.431.00	Emoluments		137,000		130,000		52,277.75
200.432.00	Remboursements frais de détention		60,000		200,000		
200.435.00	Vente d'imprimés		40,000		30,000		43,269.55
200.436.01	Remboursement de frais		10,000		36,000		4,107.15
200.436.02	Objets/argent confisqués		10,000				
200.436.03	Divers						17.90
200.437.00	Amendes jugements militaires		5,000		1,500		

## 200 SERVICE JURIDIQUE

### Indications de détail

310.00	Impression des lois	40'000
	Fournitures de bureau, recueils juridiques et divers	<u>11'000</u>
		<u>51'000</u>

318.01	Assurance RC de l'Etat	78'800
	Affranchissement du courrier et téléphones	4'200
	Expertises en matière de droit foncier rural, autres expertises et divers	<u>10'500</u>
		<u>93'500</u>

319.00	Conférence latine de directeurs cantonaux de justice et police, Conférence suisse des directeurs cantonaux de justice et police, Centre suisse de formation pour le personnel pénitentiaire et autres cotisations	
--------	--	--

351.00	Frais de pension	705'000
	Frais médicaux et hospitaliers	20'000
	Transports	5'000
	Pécules des détenus	<u>20'000</u>
		<u>750'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

351.00 -100'000

Ajustement en fonction des facturations 2007 et 2008.

432.00 -140'000

Les remboursements concernant les prisons de Porrentruy  
sont transférés à la rubrique 225.432.00.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>209</b>	<b>Procureur général</b>	<b>1,194,100</b>	<b>1,530,500</b>	<b>1,074,800</b>	<b>1,403,000</b>	<b>1,121,803.05</b>	<b>1,505,873.85</b>
209.300.01	Traitements des juges et magistrats	267,500		218,900		216,503.30	
209.301.01	Traitements du personnel	266,300		258,200		247,233.60	
209.303.00	Assurances sociales	32,300		28,900		28,075.25	
209.303.01	Cotisations allocations familiales	15,000		13,400		13,096.70	
209.304.00	Caisse de pensions	45,200		39,600		37,401.15	
209.305.00	LAA / CNA	1,000		1,000		784.55	
209.309.00	Formation continue	4,000		3,000		1,840.00	
209.310.00	Fournitures de bureau et imprimés	6,500		6,000		3,827.65	
209.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	6,000		5,500		5,789.80	
209.318.00	Prestations de service	550,000		500,000		567,151.05	
209.319.00	Frais divers	300		300		100.00	
209.431.00	Emoluments		527,500		400,000		528,430.40
209.436.00	Remboursement de frais		3,000		3,000		3,043.90
209.437.00	Amendes judiciaires		1,000,000		1,000,000		974,399.55



## 209 PROCUREUR GENERAL

### Indication de détail

318.00	Frais d'enquête et de procédure (moyens d'expertises, moyens d'enquête, etc.)	250'000
	Honoraires d'avocats et indemnités de dépens	50'000
	Frais de police (interventions, transports)	200'000
	Affranchissement du courrier et téléphones	<u>50'000</u>
		<u><u>550'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

300.01	48'600
	Augmentation de 0,25 poste (voir explications page 350), annuités et renchérissement.
318.00	50'000
	Ajustement en fonction des dépenses 2007 et 2008.
431.00	127'500
	Ajustement en fonction des rentrées 2007 et 2008 et indexation des émoluments.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>211</b>	<b>Tribunal cantonal</b>	<b>2,532,900</b>	<b>487,000</b>	<b>2,503,300</b>	<b>370,500</b>	<b>2,382,345.05</b>	<b>328,009.90</b>
211.300.01	Traitements des juges et magistrats	918,200		891,100		874,578.35	
211.300.03	Indemnités juges non permanents et membres de commissions	40,000		45,000		33,064.20	
211.301.01	Traitements du personnel	830,200		822,800		822,782.30	
211.303.00	Assurances sociales	104,100		102,400		99,876.85	
211.303.01	Cotisations allocations familiales	49,000		48,000		47,446.65	
211.304.00	Caisse de pensions	154,400		150,300		147,069.75	
211.305.00	LAA / CNA	2,800		3,300		2,521.45	
211.309.00	Formation continue	9,000		6,000		5,060.00	
211.309.01	Cours aux avocats et notaires stagiaires	6,000		6,000		5,175.00	
211.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	56,000		56,000		63,048.55	
211.315.00	Entretien d'objets mobiliers	3,500		3,500		3,222.30	
211.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	9,500		18,700		19,872.20	
211.318.00	Prestations de service - taxes, frais de procédure	200,000		200,000		165,056.25	
211.319.00	Frais divers, cotisations	200		200		209.00	
211.366.00	Assistance judiciaire gratuite	150,000		150,000		93,362.20	
211.431.00	Emoluments et frais judiciaires prononcés		316,500		250,000		172,128.85
211.435.02	Abonnements revue de jurisprudence		22,000		22,000		18,836.00
211.435.03	Reliure revue de jurisprudence		4,000		4,000		2,462.00
211.435.04	Publicité revue de jurisprudence		8,000		8,000		7,700.00
211.436.00	Remboursement de frais		130,000		80,000		124,883.05
211.436.01	Contr.avocats/notaires aux frais cours stagiaires		1,500		1,500		1,500.00
211.437.00	Amendes		5,000		5,000		500.00

## 211 TRIBUNAL CANTONAL

### Indications de détail

310.00	Documentation professionnelle	38'000
	Reliures	7'000
	Fournitures de bureau et imprimés	1'000
	Revue de jurisprudence	<u>10'000</u>

56'000

318.00	Affaires pénales et criminelles	50'000
	Affaires civiles	80'000
	Affaires administratives	44'000
	Affranchissement du courrier	24'000
	Téléphones et divers	<u>2'000</u>

200'000

366.00	Affaires civiles	30'000
	Affaires pénales et criminelles	90'000
	Affaires administratives	<u>30'000</u>

150'000

### Principales variations par rapport au budget 2008

431.00 66'500

Ajustement en fonction des rentrées 2008 et indexation des émoluments.

436.00 50'000

Ajustement en fonction des rentrées 2007 et 2008

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>212</b>	<b>Tribunal des mineurs</b>	<b>855,100</b>	<b>109,200</b>	<b>846,900</b>	<b>112,200</b>	<b>915,482.85</b>	<b>163,957.87</b>
212.300.01	Traitements des juges et magistrats	111,000		118,700		117,315.25	
212.300.03	Jetons de présence aux juges et suppléants	2,500		2,500		1,520.00	
212.301.01	Traitements du personnel	341,400		326,000		330,461.45	
212.303.00	Assurances sociales	27,800		27,400		27,795.65	
212.303.01	Cotisations allocations familiales	12,700		12,500		12,653.15	
212.304.00	Caisse de pensions	39,300		37,900		37,490.65	
212.305.00	LAA / CNA	900		1,100		889.90	
212.309.00	Formation continue	2,000		2,000		1,580.00	
212.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	2,200		2,000		2,538.25	
212.311.00	Mobilier, machines			500		1,627.90	
212.317.00	Frais de déplacements	9,000		9,000		9,888.35	
212.318.01	Frais des enquêtes et de l'exécution des mesures	300,000		300,000		367,233.25	
212.318.02	Autres prestations de service	6,000		7,000		4,249.05	
212.319.00	Frais divers	300		300		240.00	
212.431.00	Emoluments et frais judiciaires prononcés		7,000		4,000		3,387.05
212.435.00	Ventes		200		200		151.00
212.436.00	Remboursement de frais - participation des parents		15,000		20,000		16,182.10
212.437.00	Amendes judiciaires		10,000		10,000		9,050.00
212.452.00	Dédommagements versés par les communes						100.00
212.452.01	Part des communes aux frais d'exécution des mesures		77,000		78,000		135,087.72

## 212 TRIBUNAL DES MINEURS

### Indication de détail

318.01	Pensions en cas de placements	240'000
	Avances de frais de police	10'000
	Honoraires des défenseurs d'office, frais de traitement médical, auditions, expertises et divers	<u>50'000</u>
		<u><u>300'000</u></u>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>216</b>	<b>Tribunal de 1ère instance / Juges d'instruction</b>	<b>5,010,500</b>	<b>1,445,000</b>	<b>4,872,600</b>	<b>1,310,000</b>	<b>4,583,028.45</b>	<b>1,126,208.85</b>
216.300.01	Traitements des juges et magistrats	1,217,900		1,178,100		1,154,818.80	
216.300.03	Jetons de présence aux juges, suppléants	10,000		9,000		10,440.00	
216.300.05	Conseil de Prud'hommes	2,500		2,500		1,880.00	
216.300.06	Tribunal des baux à loyer et à ferme	1,000		1,200		600.00	
216.301.01	Traitements du personnel	1,444,400		1,419,000		1,415,064.20	
216.303.00	Assurances sociales	160,400		156,900		154,860.25	
216.303.01	Cotisations allocations familiales	74,600		72,800		72,553.45	
216.304.00	Caisse de pensions	234,100		226,800		223,768.30	
216.305.00	LAA / CNA	4,600		5,300		4,649.40	
216.309.00	Formation continue	10,000		10,000		4,640.00	
216.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	42,000		42,000		38,168.10	
216.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	9,000		9,000		7,793.70	
216.318.00	Honoraires et prestations de service	110,000		120,000		99,503.65	
216.318.01	Frais en affaires civiles et administratives	120,000		100,000		118,811.35	
216.318.02	Frais en matière pénale	570,000		570,000		379,873.25	
216.366.00	Assistance judiciaire gratuite	1,000,000		950,000		895,604.00	
216.431.00	Emoluments, frais judiciaires prononcés		1,125,000		1,000,000		793,464.05
216.436.00	Remboursement de frais		160,000		160,000		159,904.80
216.437.00	Amendes judiciaires		160,000		150,000		172,840.00

## 216 TRIBUNAL DE PREMIERE INSTANCE ET JUGES D'INSTRUCTION

### Indications de détail

310.00	Fournitures de bureau, imprimés	16'000
	Swisslex	13'000
	Documentation professionnelle, abonnements et reliures	<u>13'000</u>
		<u><u>42'000</u></u>

318.00	Affranchissement du courrier	105'000
	Téléphones et divers	<u>5'000</u>
		<u><u>110'000</u></u>

318.02	Expertises comptables, moyens d'enquête et autres expertises	125'000
	Analyses médicales et soins médicaux	75'000
	Frais de police (transports, interventions)	60'000
	Frais de détention	120'000
	Indemnités (dépens, témoins, interprètes)	<u>190'000</u>
		<u><u>570'000</u></u>

366.00	Affaires civiles	700'000
	Affaires pénales	275'000
	Juges d'instruction	<u>25'000</u>
		<u><u>1'000'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

366.00 50'000

Ajustement en fonction des dépenses 2008.

431.00 125'000

Ajustement en fonction des rentrées moyennes et 2008 et  
indexation des émoluments.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>221</b>	<b>Service du registre foncier et du registre du commerce</b>	<b>768,600</b>	<b>10,130,000</b>	<b>746,400</b>	<b>10,928,000</b>	<b>753,026.65</b>	<b>10,062,916.75</b>
221.301.01	Traitements du personnel	633,000		614,300		612,363.45	
221.303.00	Assurances sociales	38,600		37,500		37,187.85	
221.303.01	Cotisations allocations familiales	17,800		17,200		17,146.15	
221.304.00	Caisse de pensions	55,700		53,700		52,936.20	
221.305.00	LAA / CNA	1,200		1,400		1,108.35	
221.309.00	Formation continue	600		600		610.00	
221.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	6,500		6,500		16,912.00	
221.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,400		1,400		1,376.10	
221.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	1,100		1,100		1,247.75	
221.318.00	Prestations de service	12,500		12,500		12,038.80	
221.319.00	Frais divers	200		200		100.00	
221.404.00	Droits de mutations et gages immobiliers		8,400,000		9,200,000		8,396,217.55
221.431.00	Emoluments Registre foncier		1,320,000		1,350,000		1,259,770.05
221.431.01	Emoluments Registre du commerce		360,000		325,000		356,494.55
221.436.00	Remboursement de frais		50,000		53,000		50,434.60



## 221 SERVICE DU REGISTRE FONCIER ET DU REGISTRE DU COMMERCE

### Indication de détail

318.00	Affranchissement du courrier	7'400
	Téléphones	1'200
	Mise en consultation du registre du commerce sur Internet et divers	<u>3'900</u>
		<u><u>12'500</u></u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

404.00	-800'000
	Ajustement en fonction des rentrées 2007 et des 8 premiers mois de 2008.

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>224 Service de l'inspection/exécution des peines</b>					<b>731,459.25</b>	<b>106,233.05</b>
224.309.00 Autres charges de personnel					200.00	
224.310.00 Fournitures de bureau, imprimés					707.10	
224.317.00 Dédommagements, frais de déplacements					609.70	
224.318.00 Prestations de service					3,968.15	
224.319.00 Cotisations et participation à des concordats					24,486.00	
224.351.00 Frais pension établissements pénitentiaires					701,488.30	
224.431.00 Emoluments						43,743.00
224.432.00 Pouvoirs récursoires env. Confédération, cantons, communes						56,725.65
224.436.00 Remboursement de frais						2,304.40
224.437.00 Amendes						3,460.00



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>225</b>	<b>Prisons de Porrentruy</b>	<b>676,800</b>	<b>150,000</b>	<b>626,500</b>	<b>15,000</b>	<b>643,897.95</b>	<b>116,926.25</b>
225.301.01	Traitements du personnel	448,500		429,300		445,025.60	
225.301.03	Inconvénients de service	10,100		9,800		10,155.50	
225.303.00	Assurances sociales	29,300		28,600		28,802.40	
225.303.01	Cotisations allocations familiales	13,400		12,900		13,111.10	
225.304.00	Caisse de pensions	46,800		45,100		41,590.70	
225.305.00	LAA / CNA	1,000		1,100		922.45	
225.306.00	Indemnités de logement	17,200		16,700		17,322.30	
225.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	1,000		1,000		881.05	
225.313.00	Frais de repas, matériel et nettoyages	80,000					
225.315.00	Entretien d'objets mobiliers	500		500		78.35	
225.316.00	Abonnement TV, photocopieur	1,700		1,500		1,669.40	
225.317.00	Dédommagements	5,000		3,000		4,646.10	
225.318.00	Frais téléphonie, vaccin géôliers	10,300		2,000		2,265.60	
225.319.00	Cotisations et participation à des concordats	12,000					
225.351.00	Frais repas, nettoyage, linge			75,000		77,427.40	
225.432.00	Journées détention Orangerie		150,000		15,000		116,926.25

## 225 PRISONS DE PORRENTRUY

### Principales variations par rapport au budget 2008

313.00	80'000
351.00	-75'000

Transfert de ces frais de la rubrique 351 à la rubrique 313.

432.00	135'000
--------	---------

Ces recettes concernant les prisons de Porrentruy, elles sont transférées ici au lieu de figurer à la rubrique 200.432.00 comme au budget 2008.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>230</b>	<b>Office des poursuites et faillites Delémont</b>	<b>1,491,600</b>	<b>1,850,000</b>	<b>1,486,800</b>	<b>1,850,000</b>	<b>1,462,247.02</b>	<b>1,742,815.38</b>
230.300.01	Traitement du préposé	160,300		155,600		153,856.95	
230.301.01	Traitements du personnel	696,600		686,400		700,698.30	
230.301.03	Traitements des agents de poursuites	305,000		310,000		296,335.35	
230.303.00	Assurances sociales	71,600		71,100		69,433.90	
230.303.01	Cotisations allocations familiales	32,700		32,300		31,824.20	
230.304.00	Caisse de pensions	95,500		92,200		91,825.45	
230.305.00	LAA / CNA	2,300		2,600		2,145.05	
230.309.00	Formation continue	600		600		350.00	
230.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	14,000		12,000		12,394.70	
230.311.00	Mobilier, machines					504.65	
230.315.00	Entretien d'objets mobiliers			500			
230.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	3,000		3,500		2,693.20	
230.318.00	Prestations de service	110,000		120,000		100,185.27	
230.431.00	Emoluments		1,850,000		1,850,000		1,742,815.38

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>231</b>	<b>Office des poursuites et faillites Porrentruy</b>	<b>973,900</b>	<b>1,265,000</b>	<b>941,400</b>	<b>1,300,000</b>	<b>908,014.40</b>	<b>1,119,708.42</b>
231.300.01	Traitement du préposé	160,300		155,600		153,856.95	
231.301.01	Traitements du personnel	399,900		381,700		388,569.30	
231.301.03	Traitements des agents de poursuites	205,000		200,000		172,111.15	
231.303.00	Assurances sociales	46,500		44,800		42,288.20	
231.303.01	Cotisations allocations familiales	21,300		20,700		19,476.55	
231.304.00	Caisse de pensions	62,400		60,400		59,195.45	
231.305.00	LAA / CNA	1,500		1,700		1,300.15	
231.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	10,000		9,000		9,464.75	
231.315.00	Entretien d'objets mobiliers			1,000			
231.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	2,000		1,500		1,316.75	
231.318.00	Prestations de service	65,000		65,000		60,435.15	
231.431.00	Emoluments		1,265,000		1,300,000		1,119,708.42

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>232</b>	<b>Office des poursuites et faillites des Franches-Montagnes</b>	<b>440,300</b>	<b>445,000</b>	<b>427,400</b>	<b>410,000</b>	<b>414,191.29</b>	<b>419,329.58</b>
232.300.01	Traitement du préposé	160,300		155,600		153,856.95	
232.301.01	Traitements du personnel	117,500		110,200		109,319.30	
232.301.03	Traitements des agents de poursuites	65,000		63,000		59,260.30	
232.303.00	Assurances sociales	20,700		19,900		18,938.70	
232.303.01	Cotisations allocations familiales	9,600		9,200		8,836.40	
232.304.00	Caisse de pensions	29,000		28,100		27,871.35	
232.305.00	LAA / CNA	600		700		536.25	
232.309.00	Formation continue	400		300		300.00	
232.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	4,000		3,000		3,243.60	
232.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,000		1,200		504.15	
232.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	2,200		2,200		1,948.35	
232.318.00	Prestations de service	30,000		34,000		29,575.94	
232.431.00	Emoluments		445,000		410,000		419,329.58





Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>600</b>	<b>Trésorerie générale</b>	<b>56,039,000</b>	<b>140,990,900</b>	<b>56,608,900</b>	<b>144,839,500</b>	<b>55,176,255.71</b>	<b>57,289,866.21</b>
600.301.01	Traitements du personnel	968,300		938,000		936,775.50	
600.303.00	Assurances sociales	58,800		57,100		56,050.75	
600.303.01	Cotisations allocations familiales	27,100		26,300		26,134.60	
600.304.00	Caisse de pensions	88,000		84,600		83,252.75	
600.305.00	LAA / CNA	1,800		2,100		1,569.05	
600.309.00	Formation continue	1,000		500		210.00	
600.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	2,000		2,000		2,006.50	
600.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	14,000		3,500		3,507.85	
600.318.01	Taxes postales	37,400		38,000		37,315.44	
600.318.02	Autres prestations de service	43,000		37,000		63,440.50	
600.319.00	Frais divers, cotisations	11,900		5,800		6,507.35	
600.320.00	Engagements courants-intérêts sur dépôts	100,000		60,000		49,166.05	
600.321.00	Intérêts de dettes à court terme - CC	225,000		250,000		47,209.20	
600.322.00	Int. dettes à moyen/long terme-emprunts	11,020,000		12,820,000		14,191,034.67	
600.330.00	Amortis. patrimoine financier (éliminations)	2,800,000		2,800,000		2,691,649.40	
600.331.00	Amortissements	35,700,000		34,600,000		33,250,176.65	
600.343.00	Péréquation Confédération/cantons - compensation des cas de rigueur	1,140,700		1,139,000			
600.365.00	Subventions aux Eglises	3,800,000		3,745,000		3,730,249.45	
600.410.00	Recettes provenant de la régie des sels		150,000		250,000		40,580.80
600.420.00	Intérêts de comptes courants et de dépôt		1,525,000		4,300,000		5,953,083.32
600.421.00	Intérêts moratoires		2,600,000		2,000,000		1,875,675.32
600.422.00	Dividendes d'actions et parts sociales		2,750,000		1,970,000		1,894,947.00
600.424.00	Gains comptables patrimoine financier		100,000		100,000		90,460.00
600.426.00	Part au bénéfice de la BNS		15,002,000		15,386,000		29,470,856.00
600.436.00	Remboursement de frais		35,000		38,800		38,553.00
600.440.01	Part à l'impôt anticipé		4,600,000		3,700,000		11,276,675.00
600.443.00	Péréquation Confédération/cantons		113,420,000		116,272,000		
600.480.00	Prélèvements sur financements spéciaux						5,837,816.47
600.490.32	Intérêts passifs liés aux prêts LIM-CA		808,900		822,700		811,219.30

## 600 TRESORERIE GENERALE

### Indications de détail

318.01	Taxes CCP et affranchissement	36'400
	Téléphones	<u>1'000</u>
		<u>37'400</u>

318.02	Droits de garde sur placements et titres	3'800
	Courtages sur emprunts	32'700
	Frais de banque	<u>6'500</u>
		<u>43'000</u>

320.00 Rémunération des dépôts en consignation  
au taux d'épargne de la BCJ

321.00	Intérêts rémunérateurs sur créances fiscales	50'000
	Intérêts de dettes à court terme	<u>175'000</u>
		<u>225'000</u>

322.00	Emprunts moyens 2009 de 262 mios à 3,45 % sans coût net du swap	9'030'000
	Intérêts bruts sur contrat swap	2'060'000
	Intérêts des fonds et soulte	<u>-70'000</u>
		<u>11'020'000</u>

331.00 Amortissements ordinaires sur une valeur comptable  
résiduelle estimée à 320.5 mios

420.00	Intérêts bruts sur contrat swap	1'302'500
	Intérêts sur CCP et comptes courants	<u>222'500</u>

1'525'000

421.00	Intérêts sur arrérages d'impôts	2'400'000
	Intérêts encaissés auprès des communes et autres débiteurs	<u>200'000</u>

2'600'000

422.00	Banque cantonale du Jura	2'504'700
	Autres dividendes sur titres	<u>245'300</u>
		<u><u>2'750'000</u></u>

436.00	Remboursements de frais administratifs pour la gestion des salaires	31'000
	Frais de rappels	<u>4'000</u>
		<u><u>35'000</u></u>

443.00	Péréquation des ressources	89'800'000
	Charges sociodémographiques	0
	Charges géotopographiques	4'233'000
	Compensation des cas de rigueur	<u>19'387'000</u>
		<u><u>113'420'000</u></u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

320.00	40'000
--------	--------

Estimation du volume des dépôts et prise en compte de l'augmentation du taux d'intérêts.

322.00	-1'800'000
--------	------------

Volume moyen annuel des emprunts de 14,5 mios inférieur à 2008 en raison du non-renouvellement d'emprunts arrivant à échéance en 2008 et disparition d'un des deux contrats swap.

331.00	1'100'000
--------	-----------

En lien direct avec la variation de la valeur résiduelle comptable des investissements à amortir.

410.00	-100'000
--------	----------

Ajustement en fonction des rentrées nettement inférieures depuis l'année 2007.

420.00	-2'775'000
Plus de placements des liquidités provenant de l'or BNS en 2005 et disparition d'un des deux contrats swap.	
421.00	600'000
Estimation du volume en fonction des comptabilisations 2007 et 2008 et effet du passage du taux appliqué de 3,75 % à 5 %.	
422.00	780'000
Prise en compte d'un dividende BCJ de 10 % en référence à la décision de l'assemblée générale de la Banque du 23 avril 2008.	
426.00	-384'000
Transfert de la participation de l'Etablissement cantonal d'assurance immobilière au Service des constructions, rubrique 460.426.00 et ajustement de la part au bénéfice de la BNS au montant exact connu.	

440.01	900'000
Estimation de la part maintenant répartie selon population sur la base du volume global des rentrées de la Confédération en 2007 et prise en compte d'une progression au vu des informations diffusées par la Confédération sur la situation de ses comptes après le 1er semestre 2008. Rubrique où la prévision est aléatoire.	
443.00	-2'852'000
Montant communiqué par la Confédération inférieur à 2008, contrairement à toute attente.	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>609</b>	<b>Service des contributions - adm.générale</b>	<b>1,731,500</b>	<b>9,500</b>	<b>1,578,200</b>	<b>8,000</b>	<b>1,354,905.30</b>	<b>9,105.10</b>
609.300.00	Jetons de présence de commission	18,000		18,000		16,485.75	
609.301.01	Traitements du personnel	1,379,000		1,248,500		1,070,143.90	
609.303.00	Assurances sociales	83,900		76,100		63,574.95	
609.303.01	Cotisations allocations familiales	38,600		35,000		29,454.20	
609.304.00	Caisse de pensions	124,500		111,400		117,855.05	
609.305.00	LAA / CNA	2,500		2,700		1,841.50	
609.309.00	Formation continue	20,000		30,000		21,067.60	
609.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	11,500		11,500		12,431.05	
609.311.00	Mobilier, machines			3,000			
609.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	17,000		17,000		15,875.20	
609.318.00	Honoraires et prestations de service	36,500		25,000		6,176.10	
609.431.00	Emoluments		9,500		8,000		9,105.10

## 609 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, ADMINISTRATION GENERALE

### Indications de détail

309.00 Cours et séminaires pour toutes les sections du Service des contributions

318.00	Affranchissement du courrier	2'500
	Téléphones	4'000
	Actions de promotion	<u>30'000</u>
		<u><u>36'500</u></u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

301.01 130'500

Augmentation de 0,5 poste (voir explication page 350), une nouvelle classification, renchérissement et annuités.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>610</b>	<b>Service des contributions - gestion et coordination</b>	<b>1,168,800</b>		<b>1,191,800</b>	<b>2,700</b>	<b>1,481,562.07</b>	<b>2,651.20</b>
610.301.01	Traitements du personnel	481,400		461,400		648,805.70	
610.303.00	Assurances sociales	29,500		28,300		38,909.45	
610.303.01	Cotisations allocations familiales	13,500		13,000		17,952.30	
610.304.00	Caisse de pensions	41,400		39,200		52,631.70	
610.305.00	LAA / CNA	1,000		1,100		1,159.15	
610.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	31,000		30,800		34,952.55	
610.315.00	Entretien d'objets mobiliers	10,000		12,000		9,576.35	
610.317.00	Frais de déplacements	1,000		1,000		1,369.90	
610.318.00	Prestations de service	560,000		605,000		676,204.97	
610.435.00	Vente d'imprimés				2,700		2,651.20



**610 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, GESTION ET COORDINATION**

**Indication de détail**

318.00	Taxes BVR	300'000
	Affranchissement du courrier	<u>260'000</u>
		<u><u>560'000</u></u>

**Principale variation par rapport au budget 2008**

318.00 -45'000

Plus de microfichage des documents et affranchissement à forfait ajusté aux coûts 2007 et 2008.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>611</b>	<b>Service des contributions - personnes physiques</b>	<b>3,993,900</b>	<b>183,162,000</b>	<b>4,004,600</b>	<b>185,022,000</b>	<b>4,080,205.95</b>	<b>176,794,162.85</b>
611.301.01	Traitements du personnel	3,203,600		3,223,200		3,300,996.15	
611.303.00	Assurances sociales	196,700		198,000		200,768.00	
611.303.01	Cotisations allocations familiales	89,700		90,300		91,939.75	
611.304.00	Caisse de pensions	272,600		274,200		278,708.20	
611.305.00	LAA / CNA	6,300		7,400		6,239.35	
611.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	115,000		102,000		94,567.50	
611.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	10,000		9,500		10,518.30	
611.318.00	Prestations de service	30,000		30,000		28,226.95	
611.330.00	Remises d'impôt des PPH	70,000		70,000		68,241.75	
611.400.01	Impôt sur le revenu des PPH		164,000,000		167,000,000		158,884,937.35
611.400.02	Impositions spéciales PPH		3,600,000		3,300,000		2,511,566.70
611.400.03	Amendes fiscales		1,000,000		600,000		1,048,866.00
611.400.04	Impôt sur la fortune des PPH		9,900,000		9,750,000		9,656,783.05
611.400.98	Variations d'impôt sur le revenu des PPH		4,300,000		4,000,000		4,309,769.95
611.400.99	Variations d'impôt s/ la fortune des PPH		300,000		300,000		322,724.85
611.435.00	Vente d'imprimés		2,000		2,000		1,816.95
611.436.00	Remboursement de frais d'expertises		10,000		10,000		12,552.00
611.451.00	Dédommag. des caisses de compensation		50,000		60,000		45,146.00

## 611 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, PERSONNES PHYSIQUES

### Indications de détail

310.00	Impression des déclarations d'impôt, des formules intercalaires et des guides	85'000
	Documentation professionnelle, imprimés, annonces et fournitures de bureau	22'000
	Photocopies et destruction de documents	<u>8'000</u>
		<u>115'000</u>
318.00	Affranchissement du courrier	17'000
	Téléphones	10'000
	Frais judiciaires et indemnités de dépens	<u>3'000</u>
		<u>30'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

400.01	-3'000'000
	Prévision tenant compte d'une nouvelle estimation des rentrées 2008 sur la base des déclarations traitées, de la baisse des impôts de 1 % à partir de 2009, de la compensation intégrale des effets de la progression à froid par l'adaptation des tarifs et des déductions, de l'imposition partielle des dividendes, de l'augmentation de la déduction pour enfants et d'une progression annuelle 2008-2009.
400.02	300'000
	Estimation tenant compte de l'évolution constatée dans les rentrées des 8 premiers mois 2008.
400.03	400'000
	Selon estimation du Service des contributions.
400.98	300'000
	Cette rubrique enregistrant toutes les variations (dans les deux sens) sur les taxations des années antérieures, tout pronostic est difficile. Estimation en fonction des constats 2008.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>612</b>	<b>Service des contributions - personnes morales et autres impôts</b>	<b>14,372,100</b>	<b>77,140,100</b>	<b>12,794,500</b>	<b>68,884,700</b>	<b>11,608,739.34</b>	<b>113,407,431.86</b>
612.301.01	Traitements du personnel	2,073,000		1,991,600		1,994,649.65	
612.303.00	Assurances sociales	127,400		122,500		123,644.45	
612.303.01	Cotisations allocations familiales	58,100		55,800		56,618.60	
612.304.00	Caisse de pensions	170,100		161,300		159,058.30	
612.305.00	LAA / CNA	4,100		4,600		3,957.10	
612.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	30,000		30,000		29,331.30	
612.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,500		1,500		740.00	
612.316.00	Location de lignes informatiques	67,200		67,200		67,142.40	
612.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	15,700		13,000		15,081.70	
612.318.01	Prestations de service	95,000		106,000		85,921.14	
612.318.02	Honoraires experts pour évaluations des valeurs officielles	100,000		105,000		84,305.70	
612.340.00	Successions - parts communales	520,000		560,000		542,979.00	
612.340.02	Part des communes à l'impôt des frontaliers	11,110,000		9,576,000		8,445,310.00	
612.400.00	Impôt à la source		6,800,000		4,100,000		3,901,253.70
612.400.02	Impôt des frontaliers		12,121,500		10,184,000		9,009,703.65
612.401.01	Impôt s/ bénéfice des SA et SARL		33,000,000		30,500,000		30,227,916.75
612.401.02	Impôt s/ capital des SA et SARL		4,250,000		3,800,000		3,831,289.45
612.401.03	Impôt s/ bénéfice des sociétés coopératives		930,000		900,000		758,859.10
612.401.04	Impôt s/capital des sociétés coopératives		285,000		265,000		255,366.70
612.401.05	Impôt des sociétés holding		200,000		200,000		181,544.30
612.401.06	Impôt s/bénéf.autres pers. morales yc stés domicile		50,000		50,000		32,609.10
612.401.07	Impôt s/capital autres pers. morales yc stés domicile		130,000		130,000		123,288.20
612.401.08	Rappels d'impôts		750,000		700,000		610,726.90
612.401.09	Amendes fiscales		90,000		60,000		86,560.00
612.403.00	Impôt sur les gains immobiliers		2,500,000		2,300,000		2,936,900.80
612.403.01	Impôt sur les gains de loterie		300,000		260,000		361,077.90
612.405.00	Impôt sur les successions et donations		2,600,000		2,800,000		2,715,109.90
612.431.00	Emoluments		6,300		5,500		5,899.00
612.435.00	Vente d'imprimés		300		1,200		318.40

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
612.436.00 Remboursement de frais d'expertises		6,000		8,000		54,833.26
612.440.00 Part à l'impôt fédéral direct - IFD		13,000,000		12,500,000		58,183,779.70
612.452.00 Remboursement des communes		113,000		113,000		122,550.90
612.460.10 Subvention fédérale Transjurane		8,000		8,000		7,844.15

## 612 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, PERSONNES MORALES ET AUTRES IMPOTS

### Indications de détail

316.00	Location ordinateur à Globaz S.A.	
318.01	Affranchissement du courrier	27'000
	Taxes BVR	35'500
	Téléphones	6'000
	Prestations informatiques	23'500
	Honoraires, frais d'expertises, indemnités de dépens et divers	<u>3'000</u>
		<u>95'000</u>
400.02	Rentrées brutes	17'634'000
	Alimentation du fonds de péréquation	-4'761'000
	Alimentation du fonds de la coopération	<u>-751'500</u>
		<u>12'121'500</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

340.00 -40'000  
En proportion directe avec les rentrées de la rubrique 405.00.

340.02 1'534'000  
Augmentation de la part aux communes proportionnelle à l'augmentation des rentrées de l'impôt des frontaliers.

400.00 2'700'000

L'impôt à la source comptabilisé était toujours celui concernant l'année précédente. Avec une nouvelle application, il sera possible de mieux coller à la réalité avec une comptabilisation selon la facturation. Ce changement de pratique et de comptabilisation implique qu'il y aura l'équivalent de 7 trimestres de recettes en 2009. Cet impôt étant stable, l'augmentation provient essentiellement de cela.

400.02 1'937'500

Augmentation du nombre de frontaliers pour la grande part et diminution de l'alimentation du fonds de la coopération (mise en œuvre partielle de la mesure d'assainissement no 08).

401.01	2'500'000	405.00	-200'000
Prévision tenant compte du résultat 2007, d'une nouvelle estimation pour 2008, de la baisse d'impôt de 1 %, d'une progression annuelle 2008-2009 et d'une estimation des décisions sur années antérieures.		Ajustement d'après rentrées actuelles et rentrées moyennes.	
		440.00	500'000
401.02	450'000	Prise en compte d'une augmentation de 4 % par rapport à 2008.	
Prise en compte de deux progressions annuelles par rapport au résultat 2007 et effet du passage de holdings en SA.			
401.08	50'000		
Aléatoire. Prise en compte d'une moyenne pluriannuelle.			
403.00	200'000		
Ajustement en fonction des rentrées 2007 et 2008.			
403.01	40'000		
Ajustement à la moyenne des trois dernières années.			

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>613</b>	<b>Recettes et administrations de district</b>	<b>2,115,100</b>	<b>895,600</b>	<b>1,990,900</b>	<b>905,400</b>	<b>1,920,153.33</b>	<b>807,997.53</b>
613.301.01	Traitements du personnel	1,076,000		992,300		986,784.75	
613.303.00	Assurances sociales	66,200		61,100		60,282.00	
613.303.01	Cotisations allocations familiales	30,200		27,800		27,651.55	
613.304.00	Caisse de pensions	90,800		82,700		81,558.00	
613.305.00	LAA / CNA	2,100		2,300		1,852.45	
613.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	6,000		6,000		5,701.50	
613.311.00	Mobilier, machines					1,900.00	
613.315.00	Entretien d'objets mobiliers	900		900		541.25	
613.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	2,000		2,000		1,481.85	
613.318.01	Service de renseignements juridiques	15,200		15,200		15,055.40	
613.318.02	Frais de poursuites	710,000		700,000		626,789.30	
613.318.03	RD taxes CCP	80,000		70,000		76,020.69	
613.318.04	RD débours, frais de ports	35,000		30,000		33,940.15	
613.318.05	Taxes d'encaissement	700		600		594.44	
613.400.00	Rachats d'actes de défaut de biens		450,000		450,000		412,119.27
613.431.02	Emoluments sur inventaires des successions		52,700		52,000		47,562.00
613.436.00	Remboursement de frais		3,500		4,000		3,026.00
613.436.01	Rbt de frais renseignements juridiques		9,400		9,400		9,440.00
613.436.02	Remboursement frais de poursuites		380,000		390,000		335,850.26



## 613 RECETTES ET ADMINISTRATIONS DE DISTRICT

### Indication de détail

318.01 Il est compté 470 consultations

### Principale variation par rapport au budget 2008

301.01 83'700

Augmentation de 1 poste (voir explications page 350), annuités et renchérissement.

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>620</b>	<b>Contrôle des finances</b>	<b>1,012,100</b>	<b>117,000</b>	<b>968,500</b>	<b>106,700</b>	<b>938,821.70</b>	<b>157,385.70</b>
620.300.01	Traitements des magistrats	171,700		162,700		160,926.35	
620.301.01	Traitements du personnel	664,800		636,300		621,577.45	
620.303.00	Assurances sociales	51,000		48,800		47,193.85	
620.303.01	Cotisations allocations familiales	23,500		22,400		21,909.85	
620.304.00	Caisse de pensions	75,800		71,700		69,836.40	
620.305.00	LAA / CNA	1,600		1,800		1,351.50	
620.309.00	Formation continue	7,700		7,500		4,813.75	
620.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	1,500		1,500		860.55	
620.315.00	Entretien d'objets mobiliers	1,300		2,000		1,060.05	
620.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	8,900		9,300		5,598.55	
620.318.00	Prestations de service	2,100		2,300		1,653.40	
620.319.00	Frais divers, cotisations	2,200		2,200		2,040.00	
620.436.00	Remboursement de frais		22,000		21,700		71,860.65
620.460.10	Subventions fédérales Transjurane		95,000		85,000		85,525.05



Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>652</b>	<b>Police cantonale</b>	<b>17,116,300</b>	<b>1,785,800</b>	<b>16,606,800</b>	<b>1,558,000</b>	<b>16,469,540.01</b>	<b>1,749,161.59</b>
652.301.01	Traitements du personnel	12,036,000		11,850,000		11,680,608.50	
652.301.03	Suppléments pour inconvénients de fonction	447,000		460,000		456,289.80	
652.303.00	Assurances sociales	806,300		791,500		764,275.50	
652.303.01	Cotisations allocations familiales	367,200		361,000		349,736.90	
652.304.00	Caisse de pensions	1,275,000		1,244,000		1,292,773.60	
652.305.00	LAA / CNA	25,700		29,500		23,809.15	
652.306.00	Indemnités de logements, déménagements, chiens de police	640,000		600,000		603,166.10	
652.309.00	Formation professionnelle, recrutement	245,000		70,000		136,339.55	
652.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	45,000		45,000		32,531.95	
652.311.00	Mobilier, machines, uniformes	270,000		225,000		235,074.16	
652.313.00	Achats de marchandises	235,000		230,000		211,718.40	
652.315.00	Entretien d'objets mobiliers	130,000		120,000		133,914.10	
652.316.00	Loyers	16,000		16,000		15,396.55	
652.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	250,000		250,000		237,606.65	
652.318.00	Prestations de service, assurances	230,000		220,000		218,861.50	
652.319.00	Frais divers	70,000		67,000		47,312.20	
652.351.00	Frais de détention "garde à vue"	5,000		5,000		7,425.40	
652.362.00	Subv.communes pour mesures radioactivité	1,100		1,100		1,050.00	
652.363.00	Subvention propres établissements	7,000		7,000		7,000.00	
652.365.00	Subvention institutions privées	15,000		14,700		14,650.00	
652.411.00	Permis d'armes et d'explosifs		20,000		20,000		16,438.00
652.431.00	Emoluments interventions de police		242,500		255,000		214,755.83
652.431.01	Emoluments dossiers alarmes		100,000		90,000		93,037.00
652.431.02	Emoluments prestations en faveur de tiers		90,000		65,000		80,614.10
652.431.03	Emoluments prestations en faveur des communes		5,300		10,000		2,500.00
652.435.00	Ventes		1,000		1,000		920.00
652.436.00	Remboursement de frais		167,000		60,000		201,370.85
652.437.00	Amendes d'ordre		750,000		600,000		684,732.81
652.460.00	Subventions fédérales		270,000		320,000		317,460.00
652.460.10	Subventions fédérales - Transjurane		140,000		137,000		137,333.00

## 652 POLICE CANTONALE

### Indications de détail

306.00	Logements	622'600
	Chiens de police	14'800
	Déménagements	<u>2'600</u>
		<u>640'000</u>

309.00	Cours de formation	67'000
	Formation de 4 aspirants	174'000
	Recrutement du personnel et divers	<u>4'000</u>
		<u>245'000</u>

311.00	Uniformes (renouvellement)	110'000
	Equipeement de 4 aspirants	68'000
	Appareils, armes, matériel divers	72'000
	Matériel de désincarcération	<u>20'000</u>
		<u>270'000</u>

313.00	Carburant, pneus et divers	195'000
	Munition	20'000
	Matériel photographique, groupe accidents et Service d'identité judiciaire	<u>20'000</u>
		<u>235'000</u>

315.00	Entretien et maintenance des radios	37'000
	Entretien des véhicules	72'000
	Entretien des appareils et divers	<u>21'000</u>
		<u>130'000</u>

316.00	Concessions radios	8'300
	Entreposage des véhicules de désincarcération	4'000
	Destructeurs de documents et divers	<u>3'700</u>
		<u>16'000</u>

		<u>Principales variations par rapport au budget 2008</u>	
318.00	Téléphones des postes	58'000	
	Assurances des véhicules	15'000	
	Affranchissement du courrier	14'000	309.00
	Remboursements des frais de téléphone des agents	53'000	175'000
	Frais de désincarcération, y compris formation	34'000	Formation de 4 aspirants.
	Frais de levées de corps	35'000	311.00
	Taxes postales	10'000	45'000
	Prestations diverses	<u>11'000</u>	Equipement de 4 aspirants.
		<u>230'000</u>	
			436.00
			107'000
			Diverses ristournes des centres de collaboration policière et douanière.
363.00	Indemnité à la fanfare de la Police	6'000	
	Divers	<u>1'000</u>	
		<u>7'000</u>	437.00
			150'000
			Ajustement selon rentrées effectives 2007 et 2008.
365.00	Centre de renfort de La Chaux-de-Fonds pour interventions de secours routiers sur la commune des Bois	11'500	460.00
	Spéléo-secours suisse	<u>3'500</u>	-50'000
		<u>15'000</u>	Prévision plus basse pour la subvention de la Confédération pour surveillance du trafic des poids lourds.



Budget des investissements 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>652</b>	<b>Police cantonale</b>	<b>3,675,000</b>	<b>900,000</b>	<b>4,425,000</b>	<b>2,000,000</b>	<b>261,702.80</b>	
652.506.00	Mobilier, équipements, véhicules	275,000		4,425,000		261,702.80	
652.506.01	Réseau radio - Polycom	3,400,000					
652.660.00	Subventions fédérales		900,000		2,000,000		



## 652 POLICE CANTONALE

### Indications de détail

506.00	Enveloppe prévisionnelle	200'000
	Remplacement du radar	
	numérique	<u>75'000</u>
		<u>275'000</u>
660.00	Subventions pour Polycom (Confédération et ECA)	

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>660</b>	<b>Office de la sécurité et de la protection</b>	<b>793,500</b>	<b>589,300</b>	<b>976,800</b>	<b>585,000</b>	<b>767,350.43</b>	<b>452,283.30</b>
660.301.01	Traitements du personnel	429,200		610,900		543,111.05	
660.303.00	Assurances sociales	26,400		37,400		32,968.45	
660.303.01	Cotisations allocations familiales	12,100		17,100		15,207.00	
660.304.00	Caisse de pensions	36,800		51,600		44,474.20	
660.305.00	LAA / CNA	900		1,400		983.60	
660.309.10	Formation (protection de la population EMCC/ORCA)	6,000		6,000		5,600.00	
660.309.20	Formation (protection civile PCi)	45,000		50,000			
660.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	6,000		8,000		3,015.05	
660.310.10	Fournitures de bureau, imprimés (protection de la population)					194.75	
660.313.10	Achats de matériel (protection de la population EMCC/ORCA)	33,500		4,500		22,629.75	
660.313.20	Achats de matériel (protection civile PCi)	4,000		5,500			
660.315.20	Entretien d'objets mobiliers (PCi)	1,000		1,000			
660.317.00	Dédommagements	24,500		20,000		19,548.25	
660.317.10	Dédommagements (protection de la population)					1,400.00	
660.318.00	Prestations de service	61,500		74,500		64,419.18	
660.318.10	Prestations de service (protection de la population EMCC/ORCA)	6,500		5,300		4,536.05	
660.319.00	Frais divers	1,100		1,100		895.10	
660.365.00	Subventions à des sociétés	9,000		9,500		8,368.00	
660.372.20	Subventions fédérales redistribuées aux communes (protection civile PCi)	90,000		73,000			
660.431.00	Emoluments		1,500		1,500		1,512.00
660.431.20	Emoluments (protection civile PCi)		26,300		30,000		
660.436.00	Remboursement de frais		27,000		32,000		37,587.35
660.436.20	Remboursement de frais (protection civile PCi)				500		
660.437.00	Amendes		32,000		33,000		32,740.00
660.440.00	Part du canton à la taxe militaire		390,000		390,000		380,443.95
660.452.20	Contributions des communes pour cours et matériel (protection civile PCi)		22,500		25,000		

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.470.20 Subventions fédérales à redistribuer aux communes (protection civile PCi)		90,000		73,000		

## 660 OFFICE DE LA SECURITE ET DE LA PROTECTION

### Indications de détail

313.10	Mandat à Hôpital Jura pour l'organisation de la vaccination pré-pandémique contre la grippe aviaire	30'000
	Matériel et médicaments	<u>3'500</u>
		<u>33'500</u>

317.00	Cérémonies de libération des obligations militaires	6'000
	Journées d'information des conscrits	7'500
	Frais de déplacements et divers	<u>11'000</u>
		<u>24'500</u>

318.00	Affranchissement du courrier	22'000
	Avances de frais de poursuites pour la taxe militaire	20'000
	Exploitation et maintenance du logiciel pour la taxe militaire	11'000
	Frais BVR, téléphones et divers	<u>8'500</u>
		<u>61'500</u>

### Principale variation par rapport au budget 2008

301.01 -181'700

Diminution de 1,55 poste (voir explications page 350).

Budget de fonctionnement 2009	Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>661 Bureau de la protection civile</b>					<b>260,875.25</b>	<b>137,466.25</b>
661.301.01 Traitements du personnel					93,962.05	
661.303.00 Assurances sociales					5,779.60	
661.303.01 Cotisations allocations familiales					2,630.95	
661.304.00 Caisse de pensions					8,022.00	
661.305.00 LAA / CNA					185.10	
661.309.00 Frais pour cours et rapports cantonaux					30,708.95	
661.310.00 Fournitures de bureau, imprimés					1,866.65	
661.317.00 Dédommagements, frais de déplacements					1,997.10	
661.318.00 Prestations de service					2,752.10	
661.319.00 Frais divers					75.00	
661.372.00 Subventions fédérales redistribuées à des communes					112,895.75	
661.431.00 Emoluments						16,700.00
661.436.00 Remboursement de frais						22.00-
661.452.00 Contributions des communes pour matériel et cours						7,892.50
661.470.00 Subventions fédérales à redistribuer à des communes						112,895.75

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009		Budget 2008		Comptes 2007	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>670</b>	<b>Office des véhicules</b>	<b>3,311,800</b>	<b>30,150,000</b>	<b>3,124,700</b>	<b>29,250,000</b>	<b>3,186,424.04</b>	<b>28,588,555.80</b>
670.301.01	Traitements du personnel	2,203,000		2,123,000		2,151,551.65	
670.303.00	Assurances sociales	135,200		130,400		129,444.10	
670.303.01	Cotisations allocations familiales	61,700		59,500		59,305.30	
670.304.00	Caisse de pensions	186,300		177,500		172,523.95	
670.305.00	LAA / CNA	4,300		4,900		4,044.55	
670.306.00	Prestations en nature	4,000		5,000			
670.309.00	Cours de perfectionnement	16,000		9,000		9,892.00	
670.310.00	Fournitures de bureau, imprimés	100,000		56,000		56,138.25	
670.311.00	Mobilier, machines	4,500		20,000		5,107.65	
670.313.00	Achats de plaques et autres marchandises	51,000		50,000		49,486.45	
670.315.00	Entretien d'objets mobiliers	19,900		20,000		30,140.20	
670.317.00	Dédommagements, frais de déplacements	16,000		13,500		13,578.55	
670.318.01	Prestations de service	495,000		452,000		482,824.34	
670.319.00	Frais divers	400		400		315.05	
670.350.00	Part Confédération à la taxe poids lourds					19,112.00	
670.350.01	Part Confédération aux vignettes autoroutières	3,500		3,500		2,960.00	
670.350.02	Part Confédération autorisation spéciale	1,000					
670.350.03	Part Confédération DGD/RPLP forfaitaire	10,000					
670.406.00	Taxes des véhicules		25,400,000		24,850,000		24,257,300.36
670.431.00	Emoluments		4,750,000		4,400,000		4,331,255.44

## 670 OFFICE DES VEHICULES

### Indications de détail

313.00	Achat de plaques	48'000
	Essence véhicule	<u>3'000</u>
		<u>51'000</u>
318.01	Assurances cyclomoteurs	45'000
	Assurances RC	26'000
	Téléphones	10'000
	Taxes postales	95'000
	Honoraires des médecins	122'000
	Frais de poursuites	60'000
	Assurance qualité	15'500
	Affranchissement du courrier et divers	<u>121'500</u>
		<u>495'000</u>

### Principales variations par rapport au budget 2008

301.01	80'000
4 nouvelles classifications, renchérissement et annuités.	
310.00	44'000
Ajustement en fonction de nouveaux éléments dès 2008 (factures d'imprimés).	
318.01	43'000
Ajustement en fonction des comptes 2007 et des comptabilisations des premiers mois 2008.	
431.00	350'000
Ajustement selon tendance 2008 et indexation des émoluments.	





## **TROISIEME PARTIE**

### **I. RECAPITULATION PAR GENRE DE COMPTES**

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009	Budget 2008	Comptes 2007
<b>3</b>		<b>758'223'500</b>	<b>734'032'100</b>	<b>711'801'482.34</b>
<b>30</b>	<b>CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>235'348'000</b>	<b>227'040'300</b>	<b>226'360'729.53</b>
300	Autorités, commissions et juges	5'438'500	5'252'500	5'153'823.43
301	Personnel administratif et d'exploitation	88'923'800	85'777'800	86'468'745.85
302	Personnel enseignant	104'834'000	101'397'800	100'392'990.75
303	Assurances sociales	11'606'900	11'221'700	11'116'162.17
303.01	Allocations familiales	5'305'000	5'128'900	5'116'483.65
304	Caisse de pensions	16'416'700	15'663'900	15'777'203.75
305	Assurance accidents	808'200	796'100	705'025.78
306	Prestations en nature	728'000	684'000	680'706.00
309	Formation et autres charges de personnel	1'286'900	1'117'600	949'588.15
<b>31</b>	<b>BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES</b>	<b>45'692'700</b>	<b>45'665'500</b>	<b>36'218'832.23</b>
310	Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement	3'178'200	3'053'400	2'818'648.44
311	Mobilier, machines	826'800	807'800	712'910.44
312	Eau, énergie, combustibles	2'950'500	2'765'700	2'465'640.60
313	Autres marchandises	3'842'600	3'644'800	3'295'144.32
314	Entretien des immeubles	6'416'000	6'396'000	5'664'468.40
315	Entretien d'objets mobiliers	2'708'700	2'769'500	2'102'833.77
316	Loyers et redevances d'utilisation	2'773'100	2'706'100	2'947'207.65
317	Dédommagements	2'561'500	2'522'400	2'326'909.20
318	Prestations de service	19'905'700	20'508'800	13'406'291.11
319	Cotisations et frais divers	529'600	491'000	478'778.30
<b>32</b>	<b>INTERETS PASSIFS</b>	<b>11'345'000</b>	<b>13'130'000</b>	<b>14'287'409.92</b>
320	Engagements courants	100'000	60'000	49'166.05
321	Dettes à court terme	225'000	250'000	47'209.20
322	Dettes à moyen et long terme	11'020'000	12'820'000	14'191'034.67

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009	Budget 2008	Comptes 2007
<b>33</b>	<b>AMORTISSEMENTS</b>	<b>38'570'000</b>	<b>37'470'000</b>	<b>36'010'067.80</b>
330	Patrimoine financier	2'870'000	2'870'000	2'759'891.15
331	Patrimoine administratif	35'700'000	34'600'000	33'250'176.65
<b>34</b>	<b>PARTS ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION</b>	<b>12'770'900</b>	<b>11'295'000</b>	<b>9'008'021.65</b>
<b>35</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>47'881'200</b>	<b>47'209'700</b>	<b>45'537'384.95</b>
350	Confédération	14'500	3'500	22'072.00
351	Cantons	47'146'700	46'461'200	44'822'632.35
352	Communes	720'000	745'000	692'680.60
<b>36</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>237'471'300</b>	<b>233'118'900</b>	<b>223'388'562.04</b>
360	Confédération	720'000	701'000	17'649'082.00
361	Cantons	340'000	297'400	294'581.00
362	Communes	6'087'000	5'484'000	4'919'964.75
363	Propres établissements	2'920'100	3'416'300	2'628'816.62
364	Sociétés d'économie mixte	120'998'500	120'284'500	96'767'820.82
365	Institutions privées	21'187'200	19'964'200	18'507'817.63
366	Personnes physiques	84'418'500	82'171'500	81'735'075.72
367	Etranger	800'000	800'000	885'403.50
<b>37</b>	<b>SUBVENTIONS REDISTRIBUEES</b>	<b>97'971'000</b>	<b>92'002'000</b>	<b>93'949'598.15</b>
371	Cantons	4'000	4'000	7'232.15
372	Communes	2'267'000	2'478'000	2'446'110.80
375	Institutions privées	95'700'000	89'520'000	91'496'255.20
<b>377</b>	<b>DEPENSES A CHARGE DES FONDS</b>	<b>29'630'500</b>	<b>25'165'500</b>	<b>23'563'052.32</b>
<b>38</b>	<b>ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>734'000</b>	<b>1'112'500</b>	<b>2'666'604.45</b>
<b>39</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>808'900</b>	<b>822'700</b>	<b>811'219.30</b>

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009	Budget 2008	Comptes 2007
<b>4</b>		<b>758'259'000</b>	<b>736'197'700</b>	<b>711'846'915.60</b>
<b>40</b>	<b>IMPOTS</b>	<b>281'356'500</b>	<b>275'699'000</b>	<b>264'832'491.53</b>
400	Impôts sur le revenu et la fortune	202'471'500	199'684'000	190'057'724.52
401	Impôts sur le bénéfice et le capital	39'685'000	36'605'000	36'108'160.50
403	Impôts sur les gains immobiliers et de loteries	2'800'000	2'560'000	3'297'978.70
404	Droits de mutation et de gages immobiliers	8'400'000	9'200'000	8'396'217.55
405	Impôts sur les successions et donations	2'600'000	2'800'000	2'715'109.90
406	Taxes des véhicules	25'400'000	24'850'000	24'257'300.36
<b>41</b>	<b>PATENTES, CONCESSIONS</b>	<b>1'596'500</b>	<b>1'763'000</b>	<b>1'502'473.75</b>
410	Patentes, concessions	836'500	910'000	699'095.80
411	Autres patentes et permis	760'000	853'000	803'377.95
<b>42</b>	<b>REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>25'278'400</b>	<b>26'628'400</b>	<b>42'177'831.04</b>
420	Banques	1'525'000	4'300'000	5'953'083.32
421	Créances	2'600'000	2'000'000	1'875'675.32
422	Capitaux du patrimoine financier	2'760'000	1'976'000	1'948'951.50
424	Gains comptables sur placements du patrimoine financier	100'000	100'000	90'460.00
426	Participation permanentes du patrimoine administratif	15'302'000	15'386'000	29'470'856.00
427	Immeubles du patrimoine administratif	2'991'400	2'866'400	2'838'804.90
<b>43</b>	<b>CONTRIBUTIONS</b>	<b>30'283'600</b>	<b>28'505'800</b>	<b>28'848'733.60</b>
431	Emoluments administratifs	14'925'300	13'894'500	13'297'184.21
432	Recettes d'établissements spécialisés	740'000	740'000	639'535.40
433	Ecolages	859'700	922'700	992'210.70
434	Autres redevances d'utilisation	694'700	708'000	675'601.20
435	Ventes	1'714'000	1'642'200	1'816'099.66
436	Dédommagements de tiers	9'371'000	8'706'900	9'438'915.37
437	Amendes	1'965'100	1'803'100	1'879'624.76
439	Autres contributions	13'800	88'400	109'562.30

Budget de fonctionnement 2009		Budget 2009	Budget 2008	Comptes 2007
<b>44</b>	<b>PARTS FEDERALES</b>	<b>137'710'000</b>	<b>138'882'000</b>	<b>83'835'459.65</b>
<b>45</b>	<b>DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>68'721'000</b>	<b>65'953'000</b>	<b>66'770'358.79</b>
451	Cantons	1'158'800	970'800	1'062'498.05
452	Communes	67'562'200	64'982'200	65'707'860.74
<b>46</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>84'081'000</b>	<b>79'222'000</b>	<b>97'135'983.75</b>
460	Confédération	67'193'500	62'106'700	80'336'654.90
462	Communes	16'084'400	15'927'200	16'023'433.20
463	Propres établissements	473'100	838'100	423'108.25
469	Autres subventions	330'000	350'000	352'787.40
<b>47</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>97'971'000</b>	<b>92'002'000</b>	<b>93'949'598.15</b>
470	Confédération	97'721'000	91'752'000	93'712'204.25
471	Cantons	250'000	250'000	237'393.90
<b>477</b>	<b>RECETTES EN FAVEUR DES FONDS</b>	<b>24'741'500</b>	<b>24'576'000</b>	<b>23'252'608.99</b>
<b>48</b>	<b>PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>5'710'600</b>	<b>2'143'800</b>	<b>8'730'157.05</b>
<b>49</b>	<b>IMPUTATIONS INTERNES</b>	<b>808'900</b>	<b>822'700</b>	<b>811'219.30</b>

Budget des investissements 2009		Budget 2009	Budget 2008	Comptes 2007
<b>5</b>		<b>58'544'000</b>	<b>64'218'900</b>	<b>58'308'131.90</b>
<b>50</b>	<b>INVESTISSEMENTS PROPRES</b>	<b>28'895'000</b>	<b>32'023'000</b>	<b>28'356'165.80</b>
500	Terrains non bâtis	305'000	210'000	234'230.05
501	Ouvrages de génie civil	14'040'000	15'000'000	15'102'689.05
503	Terrains bâtis	6'545'000	7'860'000	7'708'904.20
506	Mobilier, machines, véhicules	8'005'000	8'953'000	5'310'342.50
<b>52</b>	<b>PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES</b>	<b>2'062'000</b>	<b>2'155'000</b>	<b>2'860'075.00</b>
522	Communes	650'000	650'000	1'321'000.00
524	Sociétés d'économie mixte	150'000	250'000	395'000.00
526	Personnes physiques	1'262'000	1'255'000	1'144'075.00
<b>56</b>	<b>SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>21'955'000</b>	<b>23'175'900</b>	<b>16'065'683.70</b>
562	Communes	6'590'000	6'855'000	17'177.90
563	Propres établissements	750'000	600'000	4'811'048.15
564	Sociétés d'économie mixte	7'715'000	9'641'000	6'048'044.70
565	Institutions privées	6'800'000	6'039'900	5'164'204.00
566	Personnes physiques	60'000		
567	Etranger	40'000	40'000	25'208.95
<b>57</b>	<b>SUBVENTIONS REDISTRIBUEES</b>	<b>4'832'000</b>	<b>6'015'000</b>	<b>10'641'706.40</b>
570	Confédération	65'000	65'000	44'951.60
572	Communes	775'000	1'315'000	6'189'524.80
575	Institutions privées	3'992'000	4'635'000	4'407'230.00
<b>577</b>	<b>DEPENSES A CHARGE DES FONDS</b>	<b>800'000</b>	<b>850'000</b>	<b>384'501.00</b>

Budget des investissements 2009		Budget 2008	Budget 2008	Comptes 2007
<b>6</b>		<b>14'104'200</b>	<b>17'262'200</b>	<b>19'084'445.95</b>
<b>62</b>	<b>REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS</b>	<b>3'093'200</b>	<b>3'180'700</b>	<b>3'247'140.25</b>
622	Communes	1'560'000	1'660'000	1'655'035.00
624	Sociétés d'économie mixte	390'700	390'700	390'745.00
625	Institutions privées	30'000	30'000	29'264.80
626	Personnes physiques	1'112'500	1'100'000	1'172'095.45
<b>63</b>	<b>FACTURATION A DES TIERS</b>	<b>115'000</b>	<b>20'000</b>	<b>499'740.00</b>
<b>66</b>	<b>SUBVENTIONS ACQUISES</b>	<b>5'264'000</b>	<b>7'196'500</b>	<b>4'311'358.30</b>
660	Confédération	4'756'000	6'628'500	4'235'992.90
662	Communes	508'000	568'000	75'365.40
664	Autres			0.00
<b>67</b>	<b>SUBVENTIONS A REDISTRIBUER</b>	<b>4'832'000</b>	<b>6'015'000</b>	<b>10'641'706.40</b>
670	Confédération	4'759'000	5'942'000	10'593'254.80
672	Communes	8'000	8'000	3'500.00
679	Autres	65'000	65'000	44'951.60
<b>677</b>	<b>RECETTES EN FAVEUR DES FONDS</b>	<b>10'000</b>	<b>10'000</b>	<b>1'553.30</b>
<b>68</b>	<b>PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>790'000</b>	<b>840'000</b>	<b>382'947.70</b>





## **TROISIEME PARTIE**

### **II. EFFECTIF DU PERSONNEL**

EFFECTIF DU PERSONNEL ADMINISTRATIF (sans stagiaires et apprentis)

Service / Département	BUDGET 2007	BUDGET 2008	BUDGET 2009					TOTAL
			FONCT.	EMPL. CO	MAGIST.	TEMP.&POOL	AUXIL.	
100 Secrétariat Chancellerie	6.50	6.50	5.00	1.50				6.50
101 Gouvernement	10.00	10.00	5.00		5.00			10.00
110 Secrétariat du Parlement	2.05	2.05	2.00	0.05				2.05
140 Economat	4.70	4.70	4.25	0.45				4.70
640 Information et communication	4.30	3.80	2.00	1.80				3.80
CHANCELLERIE D'ETAT	27.55	27.05	18.25	3.80	5.00			27.05
130 Informatique	23.95	20.95	6.00	16.35				22.35
250 Service du personnel	10.10	10.15	3.00	6.20				9.20
Pool de secrétariat	5.50	6.00				6.00		6.00
280 Santé publique	8.20	8.20	3.30	4.97				8.27
282 Clinique dentaire scolaire	1.75	1.65	0.75	0.90				1.65
286 Service de santé scolaire	4.00	4.00		4.00				4.00
287 Laboratoire	8.05	8.05	3.30	4.75				8.05
560 Action sociale	9.70	11.20	6.30	4.80				11.10
561 Pensions alimentaires	1.00	1.00	1.00					1.00
SANTE, AFF. SOCIALES ET RESS. HUM.	72.25	71.20	23.65	41.97		6.00		71.62
223 Service de la population	10.00	10.10	5.20	5.90				11.10
260 Service des communes	2.50	2.50	1.50	0.80				2.30
300 Service de l'économie	10.50	10.50	5.50	5.00				10.50
301 Créapôle	1.50	0.00						0.00
310 Arts et métiers et travail	9.20	10.70	4.50	6.20				10.70
350 Economie rurale	11.70	11.70	6.50	5.20				11.70
360 Service vétérinaire	2.00	2.80	1.00	1.80				2.80
630 Coopération	3.80	3.80	1.00	2.80				3.80
ECONOMIE, COOPERATION ET COMMUNES	51.20	52.10	25.20	27.70				52.90

Service / Département	BUDGET 2007	BUDGET 2008	BUDGET 2009					TOTAL
			FONCT.	EMPL. CO	MAGIST.	TEMP.&POOL	AUXIL.	
400 Aménagement du territoire	16.50	16.00	5.00	11.00				16.00
421 Forêts domaniales	8.60	8.45	1.75	5.20				6.95
430 Office de l'environnement	37.80	37.25	16.35	20.05				36.40
450 Ponts et chaussées	66.05	66.05	38.60	24.95				63.55
451 Routes nationales	27.37	27.37	0.80	26.25			0.32	27.37
452 Centre d'entretien A16	18.30	19.25		19.00			0.50	19.50
460 Service des constructions	7.00	7.00	4.80	2.20				7.00
Conciergerie	37.73	38.03	9.50	7.50			22.79	39.79
470 Transports et énergie	5.00	4.83	1.50	3.70				5.20
ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT	224.35	224.23	78.30	119.85			23.61	221.76
270 Bureau de l'égalité	2.30	1.70		1.60				1.60
500 Service de l'enseignement	11.95	11.75	8.50	3.00				11.50
501 Orientation professionnelle	10.70	12.10	5.90	6.00				11.90
511 Centre informatique	0.30	0.30		0.70				0.70
516 Centre sportif Porrentruy	6.58	6.58		6.58				6.58
520 Office de la culture	7.50	8.50	4.99	3.60				8.59
521 Bibliothèque cantonale	2.80	2.80	1.00	1.80				2.80
522 Musée des sciences nat.	3.50	4.25	2.52	2.75				5.27
530 Office des sports	4.60	4.60	3.60	1.15				4.75
540 CEJEF	0.00	2.40	0.20	2.20				2.40
541 Division lycéenne	4.40	4.40	2.45	1.95				4.40
542 Division technique	3.30	3.30	1.00	2.20				3.20
543 Divison artisanale	2.29	2.40	1.00	1.40				2.40
544 Division commerciale	4.53	4.25	1.25	3.00				4.25
545 Division santé, social, arts	5.99	5.58	0.70	5.35			0.33	6.38
550 Service de la formation	11.48	11.40	7.40	4.90				12.30
FORMATION, CULTURE ET SPORTS	82.22	86.31	40.51	48.18			0.33	89.02

Service / Département	BUDGET 2007	BUDGET 2008	BUDGET 2009					TOTAL
			FONCT.	EMPL. CO	MAGIST.	TEMP.&POOL	AUXIL.	
200 Service juridique	9.75	9.75	5.35	4.40				9.75
209 Procureur général	3.75	4.25	1.50	1.50	1.50			4.50
211 Tribunal cantonal	11.93	11.75	6.60		5.00			11.60
212 Tribunal des mineurs	3.75	3.75	2.00	1.00	0.70			3.70
216 Tribunal première instance	20.70	20.70	11.00	2.60	7.00			20.60
221 Registre foncier	6.00	6.00	6.00					6.00
225 Prisons de Porrentruy	5.75	5.00	2.00	3.00				5.00
230 Off. poursuites Delémont	8.40	8.40	4.00	3.40	1.00			8.40
231 Off. poursuites Porrentruy	5.00	5.00	1.70	2.30	1.00			5.00
232 Off. poursuites Saignelégier	2.00	2.00	0.50	0.50	1.00			2.00
600 Trésorerie générale	8.00	8.00	6.00	2.00				8.00
609 Service des contributions	8.50	10.50	5.00	6.00				11.00
610 Gestion et coordination	6.00	5.00	3.00	2.00				5.00
611 Section personnes physiques	34.51	33.55	11.30	21.75				33.05
612 Section personnes morales	21.00	20.25	7.50	13.00				20.50
613 Recettes de district	9.50	9.50	8.00	2.50				10.50
620 Contrôle des finances	7.00	7.00	4.00	2.00	1.00			7.00
652 Police	130.45	130.45	116.50	12.75				129.25
660 Sécurité et protection	6.05	6.05	2.50	2.00				4.50
670 Office des véhicules	22.30	22.30	11.80	10.50				22.30
<b>FINANCES, JUSTICE ET POLICE</b>	<b>330.34</b>	<b>329.20</b>	<b>216.25</b>	<b>93.20</b>	<b>18.20</b>			<b>327.65</b>
1. CHANCELLERIE D'ETAT	27.55	27.05	18.25	3.80	5.00			27.05
2. SANTE, AFF. SOC. ET RESS. HUM.	72.25	71.20	23.65	41.97		6.00		71.62
3. ECONOMIE, COOP. ET COMMUNES	51.20	52.10	25.20	27.70				52.90
4. ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT	224.35	224.23	78.30	119.85			23.61	221.76
5. FORMATION, CULTURE ET SPORTS	82.22	86.31	40.51	48.18			0.33	89.02
6. FINANCES, JUSTICE ET POLICE	330.34	329.20	216.25	93.20	18.20			327.65
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>787.91</b>	<b>790.09</b>	<b>402.16</b>	<b>334.70</b>	<b>23.20</b>	<b>6.00</b>	<b>23.94</b>	<b>790.00</b>

Fouilles archéologiques

84.25

89.00 -348-

87.00

## EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE BUDGET 2008 ET BUDGET 2009

UNITES ADMINISTRATIVES	B 2008	B 2009	VARIATION	EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE LES DEUX BUDGETS
2 130 Informatique	20.95	22.35	1.40	Passage d'un informaticien de 0,6 à 1 au 1.6.2008 et un chef de projet pas au budget 2008 car son contrat expirait alors au 31.12.2007.
2 250 Service du personnel	10.15	9.20	-0.95	Départ d'une secrétaire à 0,9 au 30.11.2008 non remplacé, passage d'une agente administrative de 0,2 à 0,35 et d'une autre de 0,5 à 0,4 au 1.1.2008, passage d'une agente administrative de 0,4 à 0,5 selon décision du Gouvernement du 9.9.2008 et un poste pour la sécurité à 0,05 contre 0,25 au budget 2008.
2 280 Service de la santé	8.20	8.27	0.07	Transfert d'une infirmière scolaire de EMS2.
2 560 Action sociale	11.20	11.10	-0.10	Délégué à la jeunesse inscrite à 0,9 brut (remboursement BE 0,4 en revenu contre 0,5 net au budget 2008) et -0,5 d'un poste RPT 6 mois inscrit au budget 2008.
3 223 Service de la population	10.10	11.10	1.00	Une officière d'état civil à 0,5 dès le 1.6.2008, une temporaire CO à 0,4 dès le 1.2.2008 et passage d'une officière d'état civil de 0,5 à 0,6 au 1.6.2008.
3 260 Service des communes	2.50	2.30	-0.20	Remplacement du chef de service à 80 % selon décision du Gouvernement.
4 421 Forêts domaniales	8.45	6.95	-1.50	Transfert d'un forestier bûcheron à PCH à fin 2008; un gestionnaire à 1 contre 0,9 au budget 2008 (ventilation 0,1 à ENV prévue non intervenue), et -0,6 car remplacement gestionnaire technique prévue au budget 2008 non effectué.
4 430 Office de l'environnement	37.25	36.40	-0.85	Chef de service entré le 1.1.2008, départ d'une secrétaire à 0,8 au SEN au 31.12.2007, passage d'une temporaire CO de 1 à 0,8 au 1.1.2008, - 0,1 d'un gestionnaire technique (cf 421 FOD), transfert d'un technicien à 0,25 à A 16 à fin 2008 et transfert d'un concierger à 0,5 à PCH à fin 2008.
4 450 Ponts et chaussées	66.05	63.55	-2.50	3 cantonniers retraités fin 2007-début 2008 non remplacés et transfert de 0,5 poste de ENV à fin 2008.
4 452 Centre d'entretien A16	19.25	19.50	0.25	Passage d'un employé de 0,75 à 1 à fin 2008 (transfert de ENV).
4 Conciergerie	38.03	39.79	1.76	1,2 poste de concierges pour le Séminaire et variations dans les aides-concierges : passage de 0,6 à 0,7 le 1.9.2007, passage de 0,27 à 0,48 le 1.1.2008, passage de 0,62 à 0,72 le 12.11.2007, une entrée à 0,24 le 1.3.2008 et - 0,1 d'une sortie le 31.8.027 non remplacée.
4 470 Transports et énergie	4.83	5.20	0.37	Passage du poste de responsable des transports scolaires de 0,33 à 0,7.
5 270 Bureau de l'égalité	1.70	1.60	-0.10	Passage du poste de chargée de projets de 0,6 à 0,5.
5 500 Service de l'enseignement	11.75	11.50	-0.25	Passage d'un poste de secrétaire de 0,8 à 0,85 le 1.8.2008 et - 0,3 en raison d'un poste RPT inscrit au budget 2008.
5 501 Orientation professionnelle	12.10	11.90	-0.20	Une temporaire CO à 0,2 contre 0,4 au budget 2008.
5 511 Centre d'émul. informatique	0.30	0.70	0.40	Un responsable à 0,4 dès le 1.1.2008 (auparavant enseignant).

## EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE BUDGET 2008 ET BUDGET 2009

5	520 Office de la culture	8.50	8.59	0.09	Passage d'une secrétaire de 1 à 0,7 au 1.8 2008, une secrétaire à 0,6 dès le 18.8.2008 contre remplacement 0,5 compté au budget 2008 et un enseignant à 0.29 pour PaléoJura dès le 1.8.2008.
5	522 Musée des sciences naturelles	4.25	5.27	1.02	Un responsable enseignant à 0,52 dès 1.8.2008 et un jardinier à 0,5 dès la fin des travaux du Séminaire.
5	530 Office des sports	4.60	4.75	0.15	Un mécanicien à 0,15 dès le 1.1.2008 (fonctionnarisation).
5	542 Division technique	3.30	3.20	-0.10	Passage d'une secrétaire de 0,5 à 0,4 le 1.11.2007.
5	545 Division santé, social, arts	5.58	6.38	0.80	Aides de cuisine à 0,3, 0,3 et 0,2 dès le 1.1.2008 (fonctionnarisation, pas nouveau).
5	550 Service de la formation	11.40	12.30	0.90	Engagement prévu d'un chargé de missions à 0,5 pour échanges avec Bâle (pour 2 ans), 0,1 poste pour fonction liée aux procédures de qualification (régularisation d'heures supplémentaires), passage du responsable du suivi des apprentis de 0,8 à 1 (poste financé par la Confédération) et un agent administratif à 0,6 contre 0,5 au budget 2008 (ventilation différente que prévu initialement entre SFO et imputation au fonds de la formation).
6	209 Procureur général	4.25	4.50	0.25	Passage de la substitute de 0,25 à 0,5 pour 2009 selon décision du Gouvernement du 2.9.2008.
6	211 Tribunal cantonal	11.75	11.60	-0.15	Passage d'une greffière de 0,95 à 1 et - 0,2 car il était compté le remplacement d'une temporaire CO au budget 2008.
6	212 Tribunal des mineurs	3.75	3.70	-0.05	Substitute à 0,25 transférée à PRG et remplacée à 0,2 par une greffière du TPI pour 2009 selon décision du Gouvernement du 2.9.2008.
6	216 Tribunal de première instance	20.70	20.60	-0.10	Une greffière à 0,4 au lieu de 0,5 pour 2009 selon décision du Gouvernement du 2.9.2008
6	609 Service des contributions	10.50	11.00	0.50	Une taxatrice fiscale à 0,5 dès 1.1.2008 (transfert de PMO).
6	611 Section personnes physiques	33.55	33.05	-0.50	Non-remplacement d'une taxatrice partant le 31.10.2008, une taxatrice à 0,6 dès le 1.6.2008 et passage de taxatrices respectivement de 1 à 0,8, de 0,85 0,5 et de 0,5 à 1.
6	612 Section personnes morales	20.25	20.50	0.25	Une agente administrative entrée le 1.4.2008, passage d'une d'une taxatrice de 1 à 0,5 dès le 1.1.2008 (transfert à CTR), budget 2009 avec 1,5 poste pour centrale d'encaissement contre budget 2008 avec 1,75 poste de temporaires.
6	613 Recettes de district	9.50	10.50	1.00	Engagement d'une agente administrative pour 2 ans.
6	652 Police cantonale	130.45	129.25	-1.20	Sortie d'une secrétaire à 0,7 le 30.9.2008 remplacée à 0,5 et sortie d'une agente le 30.6.2008.
6	660 Sécurité et protection	6.05	4.50	-1.55	Non-remplacement du chef de service, passage de secrétaires se 0,7 à 0,5 et de 0,85 à 0,5 dès le 1.12.2007.

Variation totale

-0.09

Les variations ad personam n'entraînant aucune différence (changements de titulaires pour le même poste ou réductions de taux d'occupation de secrétaires compensées par augmentations d'autres) ne sont pas prises en considération.



## EFFECTIF DES ENSEIGNANTS (en postes équivalents plein temps)

ECOLES	RENTREE SCOLAIRE 2005/2006	RENTREE SCOLAIRE 2006/2007	RENTREE SCOLAIRE 2007/2008	RENTREE SCOLAIRE 2008/2009	VARIATION 2008/2009 / 2007/2008
502 Ecoles secondaires	216.28	218.12	217.98	221.14	3.16
503 Ecoles primaires	383.95	381.26	379.17	376.80	-2.37
505 Ecoles enfantines	96.57	93.08	91.19	86.51	-4.68
511 Centre d'émulation informatique	3.34	3.43	3.35	3.04	-0.31
541 Division lycéenne	61.94	63.04	64.24	63.96	-0.28
542 Division technique	46.13	44.97	47.21	50.87	3.66
543 Division artisanale	26.81	26.17	26.70	24.91	-1.79
544 Division commerciale	55.42	55.69	53.77	50.83	-2.94
545 Division santé, social et arts	42.25	41.18	43.31	45.47	2.16
TOTAL	932.69	926.94	926.92	923.53	-3.39



## EFFECTIF DES ELEVES

	RENTREE SCOLAIRE 2006/2007	RENTREE SCOLAIRE 2007/2008	RENTREE SCOLAIRE 2008/2009	VARIATION 2008/2009 / 2007/2008
502 Ecoles secondaires	2'535	2'421	2'412	-9
503 Ecoles primaires	5'131	5'094	5'024	-70
505 Ecoles enfantines	1'548	1'487	1'400	-87
<b>ECOLES OBLIGATOIRES</b>	<b>9'214</b>	<b>9'002</b>	<b>8'836</b>	<b>-166</b>
541 Division lycéenne	548	586	550	-36
542 Division technique	560	606	608	2
543 Division artisanale	684	728	749	21
544 Division commerciale	737	743	778	35
545 Division santé-social-arts	388	421	476	55
<b>ECOLES CANTONALES</b>	<b>2'917</b>	<b>3'084</b>	<b>3'161</b>	<b>77</b>
<b>TOTAL</b>	<b>12'131</b>	<b>12'086</b>	<b>11'997</b>	<b>-89</b>



## **QUATRIEME PARTIE**

### **DISPOSITIONS LEGALES**

**ARRÊTÉ CONCERNANT LE BUDGET ET LA QUOTITÉ DE L'IMPÔT POUR L'ANNÉE 2009**

du

*Le Parlement de la République et Canton du Jura*

vu l'article 84, lettre f, de la Constitution cantonale (1),

vu la loi du 18 octobre 2000 sur les finances cantonales (2),

vu l'article 2, alinéa 3, de la loi d'impôt du 26 mai 1988 (3),

*arrête :*

Article premier Le Parlement arrête le budget pour l'année 2009.

Art. 2 La quotité de l'impôt est fixée à 2,85.

Art. 3 Le présent arrêté entre en vigueur immédiatement.

Le président :  
François-Xavier Boillat

Le secrétaire :  
Jean-Claude Montavon

(1) RSJU 101  
(2) RSJU 611  
(3) RSJU 641.11