



Projet du 1^{er} octobre 2009

**Avec décision du Parlement
du 18 décembre 2009**

TRÉSORERIE GÉNÉRALE
**COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET 2010 APRES DECISION
DU PARLEMENT DU 18 DECEMBRE 2009**

| | PROJET DE BUDGET 2010 | | BUDGET DEFINITIF 2010 | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | CHARGES | PRODUITS | CHARGES | PRODUITS |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| Charges et revenus | 776'839'700 | 772'683'800 | 776'962'700 | 772'683'800 |
| Excédent de charges | | 4'155'900 | | 4'278'900 |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| Dépenses et recettes | 59'698'700 | 16'650'300 | 59'848'700 | 16'650'300 |
| Investissements nets | | 43'048'400 | | 43'198'400 |
| FINANCEMENT | | | | |
| Investissements nets | 43'048'400 | | 43'198'400 | |
| Amortissements | | 37'000'000 | | 37'000'000 |
| Excédent de charges | 4'155'900 | | 4'278'900 | |
| Insuffisance de financement | | 10'204'300 | | 10'477'300 |
| VARIATION DE LA FORTUNE | | | | |
| Insuffisance de financement | 10'204'300 | | 10'477'300 | |
| Report au bilan (passifs) | 53'650'300 | | 53'650'300 | |
| Report au bilan (actifs) | | 59'698'700 | | 59'848'700 |
| Diminution de la fortune | | 4'155'900 | | 4'278'900 |
| DEGRE D'AUTOFINANCEMENT | | | | |
| | | 76.30% | | 75.75% |

Modifications

Page 92, rubrique 560.364.01, 16'765'000 francs au lieu de 16'650'000 francs (aide éducative en milieu ouvert à l'Institut Saint-Germain Delémont)

Page 178, rubrique 460.503.00, 5'317'000 francs au lieu de 5'167'000 francs (vote électronique du Parlement)

Page 186, rubrique 270.300.01, 10'000 francs au lieu de 2'000 francs (Conseil de la famille)

TABLE DES MATIERES

Cliquez sur le
numéro
pour atteindre
la page

| | |
|--|----|
| Brève définition des principaux termes techniques utilisés | |
| Présentation schématique du budget 2010 en 4 phases | 1 |
| PREAMBULE | 2 |
| <u>PREMIERE PARTIE</u> : COMMENTAIRES GENERAUX | |
| I. Aperçu général | 6 |
| II. Compte de fonctionnement | 15 |
| 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 2010 de l'Etat pour les communes jurassiennes | 17 |
| 1.2.8. Mesures d'assainissement des finances cantonales | 18 |
| 1.2.9. Plan de soutien à l'emploi et aux entreprises | 19 |
| 2. Récapitulation par département | 21 |
| 3. Récapitulation par genre de comptes | 24 |
| 4. Charges | 25 |
| 4.1. Charges de personnel | 25 |
| 4.2. Biens, services et marchandises | 28 |
| 4.3. Intérêts passifs | 30 |
| 4.4. Amortissements | 31 |
| 4.5. Parts de recettes versées aux communes | 32 |
| 4.6. Dédommagements à des collectivités publiques | 32 |
| 4.7. Subventions accordées | 33 |
| 4.8. Subventions redistribuées | 35 |
| 4.9. Dépenses à charges des fonds | 35 |
| 4.10. Attributions aux fonds | 36 |
| 4.11. Imputations internes | 36 |

| | | |
|-------|--|----|
| 5. | Revenus | 37 |
| 5.1. | Impôts | 37 |
| 5.2. | Patentes, concessions | 38 |
| 5.3. | Revenus des biens | 39 |
| 5.4. | Contributions et remboursements | 40 |
| 5.5. | Parts à des recettes fédérales | 41 |
| 5.6. | Dédommagements de collectivités publiques | 41 |
| 5.7. | Subventions acquises | 42 |
| 5.8. | Subventions à redistribuer | 43 |
| 5.9. | Recettes en faveur des fonds | 43 |
| 5.10. | Prélèvements sur les fonds | 44 |
| 5.11. | Imputations internes | 44 |
| III. | Compte d'investissements | 46 |
| 1. | Comparaison avec la planification financière | 46 |
| 2. | Financement | 47 |
| 3. | Allocations sectorielles | 47 |

DEUXIEME PARTIE : BUDGET DES SERVICES ET COMMENTAIRES

DETAILLES

| | | |
|------|---|-----|
| I. | Chancellerie d'Etat | 50 |
| II. | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 64 |
| III. | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 104 |
| IV. | Département de l'environnement et de l'équipement | 138 |
| V. | Département de la formation, de la culture et des sports | 184 |
| VI. | Département des finances, de la justice et de la police | 256 |

TROISIEME PARTIE : INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | | |
|-----|-------------------------------------|-----|
| I. | Récapitulation par genre de comptes | 311 |
| II. | Effectif du personnel | 319 |

QUATRIEME PARTIE : DISPOSITIONS LEGALES

| | | |
|----|--------------------------------|-----|
| I. | Arrêté d'approbation du budget | 330 |
|----|--------------------------------|-----|

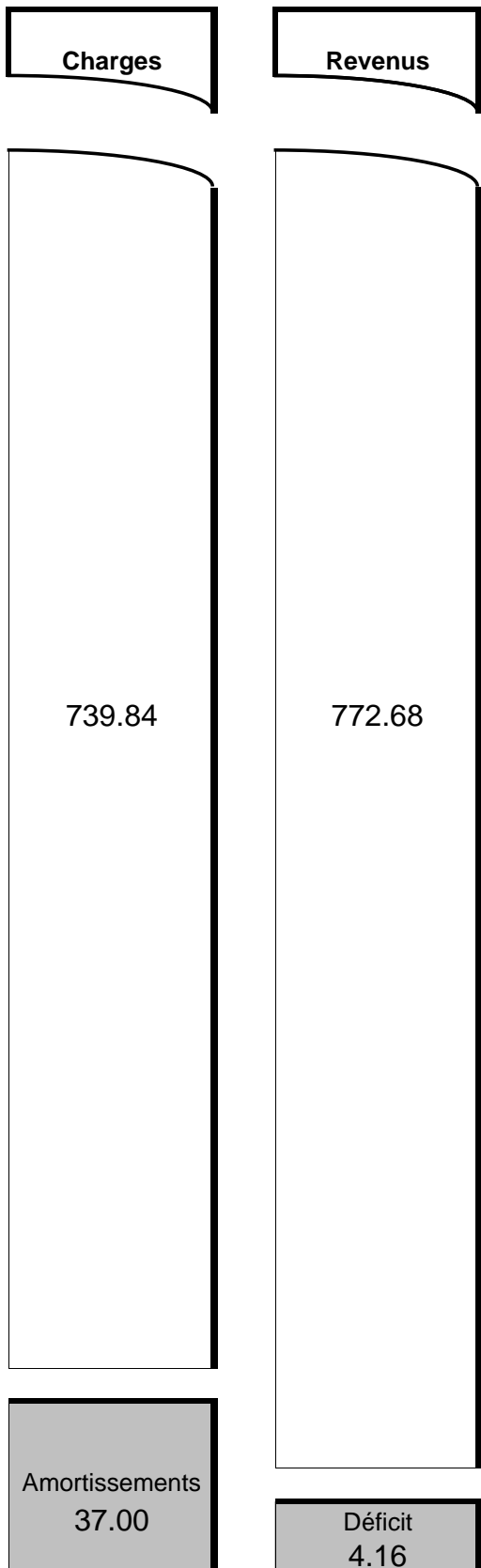
Brève définition des principaux termes techniques utilisés

| | |
|--|---|
| Amortissement | 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. |
| Charges consolidées | total des charges de fonctionnement et d'investissements, diminué des amortissements. |
| Charges réelles de fonctionnement | charges totales de fonctionnement, sans les charges neutres (subventions redistribuées, attributions aux fonds et imputations internes). |
| Degré d'autofinancement | rapport entre la marge d'autofinancement et les investissements nets. |
| Déficit financier | synonyme d'insuffisance de financement. |
| Endettement brut | total des dettes à court, moyen et long terme. |
| Endettement net | 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). |
| Impôts directs | 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. |
| Imputations internes | enregistrement des opérations internes et des répartitions de charges communes entre les unités administratives. |
| Insuffisance de financement | 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. |

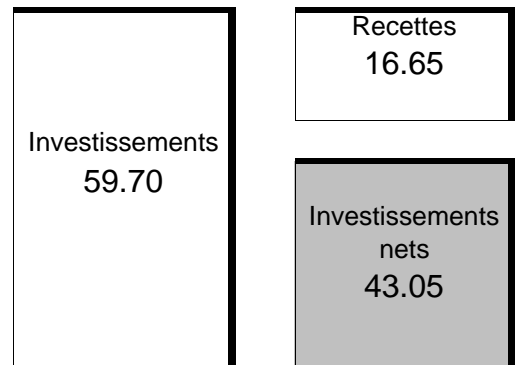
| | |
|--|---|
| Investissement | dépense pour l'achat de biens administratifs d'une valeur minimale de CHF 20'000.-, qui ont une utilité nouvelle ou accrue pour plusieurs années. |
| Investissements nets | différence entre les dépenses brutes d'investissement (investissements effectifs) et les recettes correspondantes. |
| Marge d'autofinancement | 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. |
| Patrimoine administratif | 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. |
| Patrimoine financier | 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. |
| Revenus réels de fonctionnement | revenus totaux de fonctionnement, sans les revenus neutres (subventions à redistribuer, prélèvements sur les fonds et imputations internes). |
| Subventions redistribuées | subventions transitant par les comptes de l'Etat, sans que celui-ci en soit le prestataire ou le bénéficiaire. |

Présentation schématique du budget 2010 en 4 phases (montants en mios de frs)

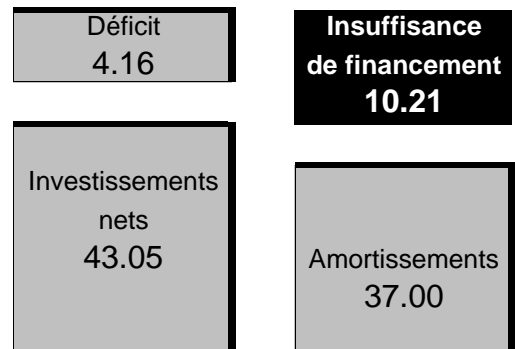
1 FONCTIONNEMENT



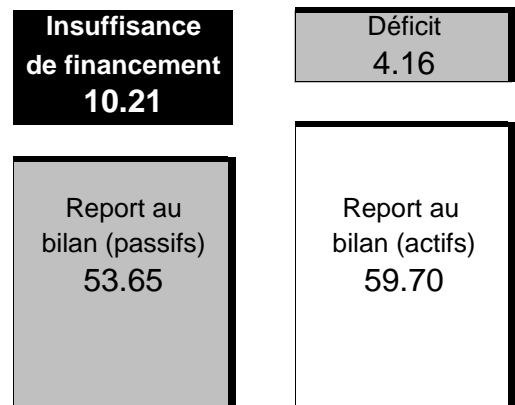
2 INVESTISSEMENTS



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 l'année 2010. Il présente un déficit de 4,2 mios et une insuffisance de financement 10,2 mios. Ce budget peut être qualifié d'acceptable puisqu'un montant de plus de 7 mios est consacré au plan de soutien à l'emploi et aux entreprises. Il permet à l'Etat de maîtriser sa situation financière tout en assumant ses responsabilités dans un environnement pour le moins morose.

Les charges s'élèvent à 776,8 mios et progressent de +2,4 % sans les écritures purement comptables. Cette évolution n'est pas dictée par les charges de personnel puisqu'elles diminuent par rapport au budget 2009. Il faut par contre faire face à des augmentations sensibles dans les biens, services et marchandises provoquées notamment par le plan de soutien. De plus, le volume élevé des investissements de ces dernières années provoque un besoin d'amortissements en augmentation. Par ailleurs, la progression des coûts en hospitalisations à l'extérieur est toujours importante. En ce qui concerne les subventions, il faut noter, au-delà des efforts pour soutenir l'économie, l'augmentation conséquente des dépenses pour les établissements de soins et de santé et dans le financement des assurances sociales. Enfin, les mesures en matière de chômage mettent fortement à contribution le fonds pour l'emploi.

Les revenus se montent à 772,7 mios et l'augmentation est, avec + 1,7 %, moins importante que pour les charges. Il faut immédiatement mettre en évidence le recul des recettes fiscales. Ainsi, l'impôt sur le bénéfice devrait régresser d'environ un tiers, celui sur les frontaliers de plus de 10 %. Cette évolution est heureusement atténuée par la légère progression de l'impôt sur les personnes physiques et les effets attendus d'une amnistie fiscale. De plus, nos parts aux recettes fédérales s'accroissent largement, témoignant, si besoin était, de la volatilité des paramètres péréquatifs RPT. Enfin, le Gouvernement vous propose dans les revenus d'utiliser la moitié, soit 2 mios, de la provision conjoncturelle constituée en 2008.

Les investissements 2010 sont maintenus à un niveau élevé (207,9 mios réalisés sur le territoire cantonal, dont une part nette à charge de l'Etat de 43,0 mios). Les investissements propres se concentrent sur le secteur routier (en net : 12,0 mios) et les constructions (5,9 mios). Les subventions d'investissements dépassent à nouveau les 20 mios.

Les investissements sont autofinancés à raison de 76,3%, soit à un niveau légèrement inférieur aux exigences du mécanisme de frein à l'endettement (80 %) que le Gouvernement souhaite mettre en vigueur pour le budget 2011. A noter que sans le plan de soutien, ce taux dépasserait les 87 %. La dette, en baisse depuis 2003, devrait à nouveau augmenter modérément pour atteindre 270 mios à fin 2010. Par contre, les charges d'intérêts diminuent encore grâce à des conditions favorables sur les marchés.

Avec ce projet de budget et compte tenu de la conjoncture, le Gouvernement tient le cap qu'il s'est fixé dans la gestion financière de l'Etat. Il poursuit les efforts de mise en œuvre des mesures d'assainissement annoncées en 2008 et considère qu'une bonne partie du déficit structurel sera résorbé à fin 2010. En revanche, la flexibilité budgétaire s'est encore amoindrie, car les augmentations de charges s'inscrivent dans la durée alors que le risque financier augmente vu la volatilité des revenus provenant de la Confédération et des cantons. Dans ce contexte, la gestion financière de l'Etat doit immanquablement et de façon permanente rester au centre des préoccupations du Gouvernement.

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

AU NOM DU GOUVERNEMENT DE LA
RÉPUBLIQUE ET CANTON DU JURA



Michel Probst
Président



Sigismond Jacquod
Chancelier d'Etat

PREMIERE PARTIE

COMMENTAIRES GENERAUX

PREMIERE PARTIE : COMMENTAIRES GENERAUX

I. APERÇU GENERAL

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

| | BUDGET 2010 | | BUDGET 2009 | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| FONCTIONNEMENT | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Charges et revenus | 776'839'700 | 772'683'800 | 758'223'500 | 758'259'000 |
| Excédent de charges/revenus | | 4'155'900 | 35'500 | |
| INVESTISSEMENTS | | | | |
| Dépenses et recettes | 59'698'700 | 16'650'300 | 58'744'000 | 14'204'200 |
| Investissements nets | | 43'048'400 | | 44'539'800 |
| FINANCEMENT | | | | |
| Investissements nets | 43'048'400 | | 44'539'800 | |
| Amortissements | | 37'000'000 | | 35'700'000 |
| Excédent de charges/revenus (fonctionnement) | 4'155'900 | | | 35'500 |
| Insuffisance de financement | | 10'204'300 | | 8'804'300 |
| VARIATIONS AU BILAN | | | | |
| Insuffisance de financement | 10'204'300 | | 8'804'300 | |
| Report au bilan (passifs) | 53'650'300 | | 49'904'200 | |
| Report au bilan (actifs) | | 59'698'700 | | 58'744'000 |
| Variation de la fortune | | 4'155'900 | 35'500 | |
| Degré d'autofinancement | | 76.30 % | | 80.23 % |

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

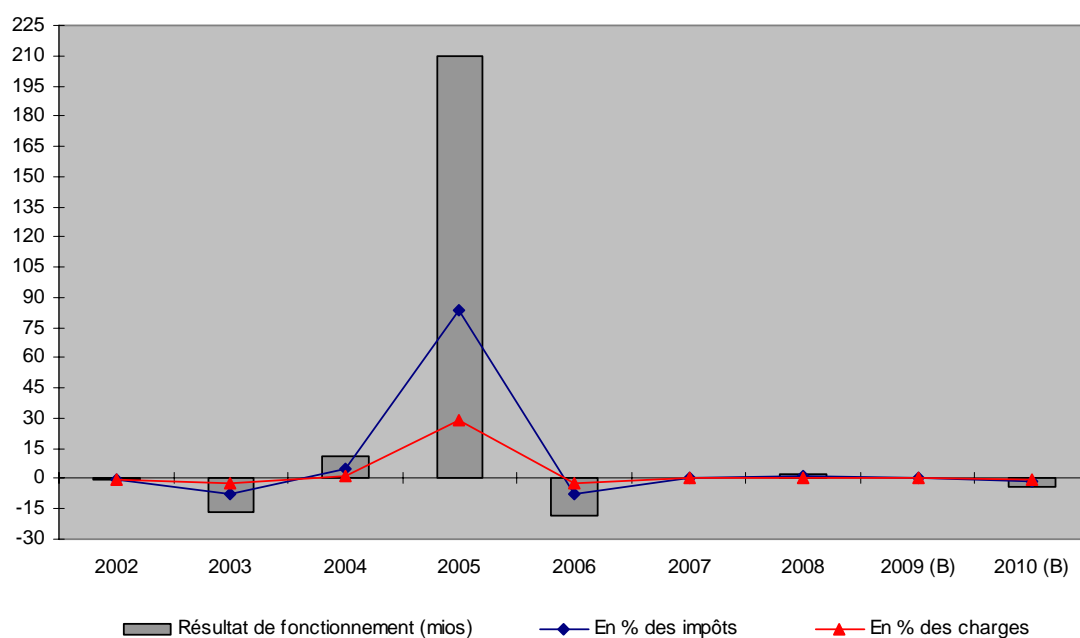
a) Résultat de fonctionnement

Le compte de fonctionnement affiche un excédent de charges que l'on peut qualifier d'acceptable au vu de la conjoncture économique.

Tableau no 1 : Résultat de fonctionnement de 2002 à 2010, en chiffres absolus et relatifs

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|-----------------------------------|------|-------|------|-------|-------|------|------|----------|----------|
| Résultat de fonctionnement (mios) | -0,7 | -16,8 | 11,2 | 209,5 | -18,2 | 0,05 | 2,6 | 0,04 | - 4.2 |
| En % des charges | -0,1 | -2,5 | 1,5 | 28,9 | -2,5 | 0,0 | 0,3 | 0,0 | - 0.5 |
| En % des charges réelles | -0,1 | -3,1 | 2,0 | 35,1 | -3,0 | 0,0 | 0,4 | 0,0 | - 0.7 |
| En dixièmes de quotité | -0,1 | -2,3 | 1,5 | 29,0 | -2,5 | 0,0 | 0,3 | 0,0 | - 0,5 |
| En % des impôts | -0,4 | -7,9 | 5,2 | 83,8 | -7,2 | 0,0 | 0,9 | 0,0 | - 1,5 |

Graphique no 1 : Résultat de fonctionnement de 2002 à 2010, en chiffres absolus et en pour cent des charges et des impôts



b) Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement est de 32,8 mios, soit un montant en légère baisse par rapport à celle du budget 2009 et des comptes 2008. L'Etat continue d'assumer ses charges courantes sans recourir à l'emprunt et, avec ses propres moyens, peut financer 76,3 % de ses investissements nets.

Tableau no 2 : Marge d'autofinancement de 2002 à 2010, en chiffres absolus et en pour cent des revenus

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|--------------------------------|------|------|-------|-------|------|------|------|-------------|-------------|
| Marge d'autofinancement (mios) | 31,2 | 15,3 | 123,2 | 242,1 | 14,7 | 33,3 | 37,1 | 35,7 | 32,8 |
| En % des revenus | 4,8 | 2,4 | 16,0 | 25,9 | 2,0 | 4,7 | 5,0 | 4,7 | 4,3 |

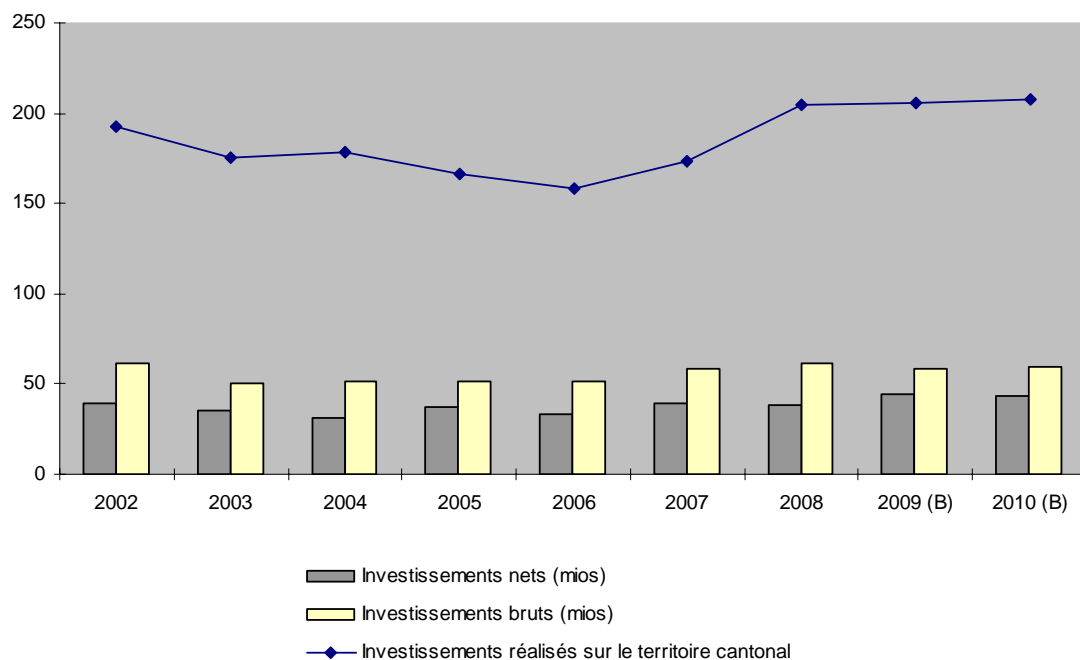
c) Investissements nets

Les investissements nets s'élèvent à 43,0 mios. Ils sont un peu inférieurs au budget 2009. Compte tenu des décalages, ils s'inscrivent dans la planification financière des investissements 2008 – 2011 qui prévoit des investissements nets de 184,6 mios sur les 4 ans. Une approche plus fine des investissements réalisables en fonction du calendrier a en outre permis d'intégrer, sans augmenter l'enveloppe, les investissements prévus dans le plan de soutien à l'emploi et aux entreprises (ci-après plan de soutien), de manière réaliste aussi. Pour 2010, 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 207,9 mios.

Tableau no 3 : Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2002 à 2010

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------|-------------|
| Investissements nets (mios) | 39,4 | 35,5 | 31,5 | 37,0 | 33,3 | 39,2 | 38,3 | 44,5 | 43,0 |
| Investissements bruts (mios) | 61,1 | 50,6 | 51,2 | 51,7 | 51,0 | 58,3 | 61,6 | 58,7 | 59,7 |
| Investissements réalisés sur le territoire cantonal (mios) | 192,9 | 175,9 | 178,1 | 166,3 | 158,7 | 173,2 | 204,9 | 206,0 | 207,9 |

Graphique no 2 : Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2002 à 2010



d) Insuffisance de financement

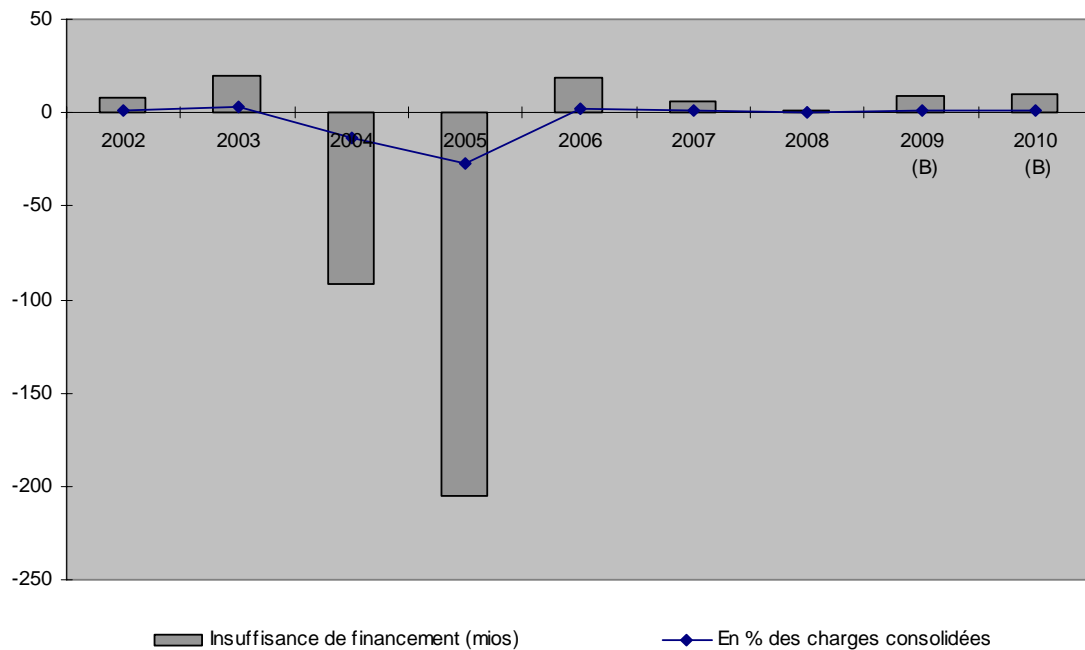
L'écart entre le total des charges (fonctionnement et investissement), abstraction faite des amortissements, et le total des revenus s'élève à 10,2 mios et devra être financé par voie d'emprunt.

Cette insuffisance de financement est un peu supérieure à celle du budget 2009. Elle est évidemment influencée par le coût à charge de l'Etat du plan de soutien (7 mios). Exprimée en pour cent des charges consolidées, elle atteint 1,2 %.

Tableau no 4 : Insuffisance de financement de 2002 à 2010, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|------------------------------------|------|------|-------|--------|------|------|------|----------|----------|
| Insuffisance de financement (mios) | 8,3 | 20,1 | -91,7 | -205,0 | 18,6 | 5,9 | 1,3 | 8,8 | 10,2 |
| En % des charges consolidées | 1,2 | 2,9 | -13,2 | -27,4 | 2,4 | 0,8 | 0,2 | 1,1 | 1,2 |

Graphique no 3 : Insuffisance de financement de 2002 à 2010, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées



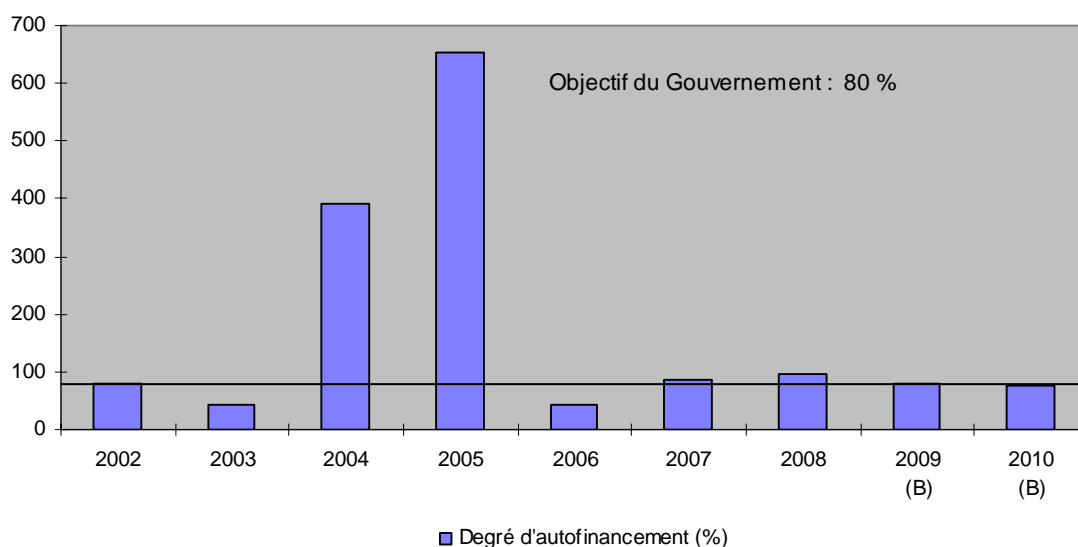
e) Degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement 2010 est inférieur à l'objectif de 80 % que s'est fixé le Gouvernement. Cet objectif serait toutefois atteint sans la mise en œuvre du plan de soutien. Cumulés depuis l'entrée en souveraineté jusqu'à fin 2010, les investissements nets auront été autofinancés à près de 84 %. Sur les dix dernières années (2001-2010), 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 2002 à 2010

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|-----------------------------|------|------|-------|-------|------|------|------|----------|----------|
| Degré d'autofinancement (%) | 79,1 | 43,2 | 391,2 | 653,6 | 44,1 | 84,9 | 96,7 | 80,2 | 76,3 |

Graphique no 4 : Degré d'autofinancement de 2002 à 2010



f) Variations au bilan

La fortune au bilan s'élevait à 205,3 mios à fin 2008. En fonction des résultats budgétisés pour 2009 et 2010, elle devrait se situer aux alentours de 201 mios à fin 2010.

g) Endettement

Grâce à l'opération or de la BNS et à la vente d'actions, l'endettement brut est descendu jusqu'à 255 mios (3'652 francs par habitant) en 2008 et progresse ensuite en fonction des insuffisances de financement prévues. A fin 2010, il devrait se situer vers 270 mios (3'865 francs par habitant) et l'endettement net vers 134,1 mios (1'920 francs par habitant).

Tableau no 6 : Endettement brut et endettement net de 2002 à 2010

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2009 (B) |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|----------|
| Endettement brut (mios) ¹ | 492,1 | 511,6 | 460,7 | 380,5 | 335,3 | 305,2 | 255,0 | 260,0 | 270,0 |
| Par habitant (francs) | 7'132 | 7'407 | 6'669 | 5'506 | 4'845 | 4'396 | 3'652 | 3'722 | 3'865 |
| En % du revenu cantonal (%) | 20,2 | 21,0 | 17,5 | 14,7 | 12,5 | 10,9 | 8,7 | 9,1 | 9,4 |
| Endettement net (mios) | 358,6 | 378,4 | 287,9 | 81,2 | 99,6 | 105,9 | 110,5 | 120,7 | 134,1 |
| Par habitant (francs) | 5'197 | 5'479 | 4'168 | 1'175 | 1'439 | 1'525 | 1'583 | 1'728 | 1'920 |

¹ Sans les prêts de la Confédération pour les crédits d'investissements dans l'agriculture

Graphique no 5 : Endettement brut de 2002 à 2010



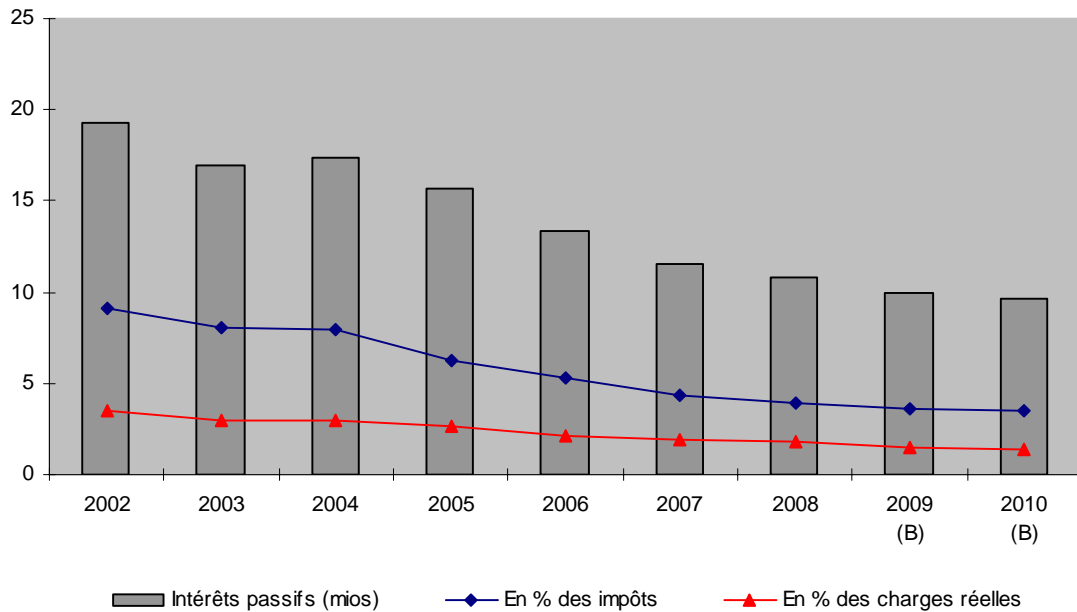
h) Intérêts passifs

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 9,6 mios en 2010, ce qui correspond à 1,4 % des charges réelles, à 3,5 % des impôts ou encore à 1,25 dixième de quotité. La baisse est liée à la diminution du taux moyen et non plus à celle du volume des emprunts.

Tableau no 7 : Intérêts passifs de 2002 à 2010, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts

| | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 | 2008 | 2009 (B) | 2010 (B) |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|
| Intérêts passifs (mios) | 19,3 | 17,0 | 17,4 | 15,7 | 13,4 | 11,5 | 10,8 | 10,0 | 9,6 |
| En % des charges réelles | 3,5 | 3,0 | 3,0 | 2,7 | 2,1 | 1,9 | 1,8 | 1,5 | 1,4 |
| En % des impôts | 9,1 | 8,0 | 7,9 | 6,3 | 5,3 | 4,3 | 3,9 | 3,6 | 3,5 |

Graphique no 6 : Intérêts passifs de 2002 à 2010, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts



i) Effectif du personnel

L'effectif du personnel administratif augmente de 9,6 unités par rapport au budget 2009 avec un total de 799,6 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 919,2 unités à la rentrée scolaire d'août 2009, soit une diminution de 4,3 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 établi en 2007, soit bien avant la crise économique, prévoyait un équilibre en 2010. Le déficit présenté se situe néanmoins à un niveau inférieur aux effets de la crise (chute des rentrées des personnes morales et dépenses du plan de soutien). Cela est rendu possible par la réalisation des mesures d'assainissement, l'absence de renchérissement et l'augmentation du montant péréquatif intercantonal en provenance de la Confédération.

Malgré l'intégration d'investissements découlant du plan de soutien, les investissements prévus dans le budget ne dépassent pas la tranche 2010 du plan financier 2008-2011, ceci en raison d'une approche plus réaliste (décalages avec l'actualisation des échéances et des montants des divers projets) pour éviter une sous-utilisation récurrente comme ces dernières années.

k) Comparaison intercantonale

La crise financière et ensuite économique a des effets sensibles sur les projections financières des cantons pour l'année prochaine. Le retournement par rapport aux comptes présentés en 2008 est important. Sur les 22 budgets publiés à ce jour, 12 cantons annoncent des déficits, parfois très importants (ex: Zurich avec une perte de 625 mio). Si 4 cantons sont équilibrés, 6 autres prévoient encore des excédents de recettes.

II. COMPTE DE FONCTIONNEMENT

1. Introduction

1.1. Généralités

L'excédent de charges résulte de charges de 776.8 mios et de revenus 772,7 mios. Les charges augmentent de 18,6 mios ou 2,5 % par rapport au budget 2009 et les revenus de 14,4 mios ou 1,9 %. L'augmentation des charges est principalement due aux subventions, aux biens, services et marchandises et aux amortissements. L'augmentation des revenus est due avant tout à la péréquation intercantonale, des augmentations dans d'autres catégories étant compensées par une baisse dans les impôts.

Par rapport aux comptes 2008, le résultat de fonctionnement se détériore de 6,7 mios.

Par rapport au budget 2009, le résultat se péjore de 4,2 mios.

1.2. Procédure budgétaire

Le premier budget consolidé à réception des projets de budget des unités administratives affichait un déficit de 21,5 mios très éloigné de l'objectif d'un déficit inférieur à 5 mios fixé par le Gouvernement. 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 déficit légèrement supérieur à 5 mios. 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'abaisser en dessous de la barre des 5 mios.

Les éléments suivants ont été notamment pris en compte :

1.2.1. Frais de personnel

Pour le personnel administratif, la consolidation des effectifs validés par les chefs de département et examinés par le Gouvernement conduit à 799,6 postes inscrits au budget. 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 2009/2010.

Le versement des annuités, conformément au régime légal, a été pris en considération. Compte tenu de l'évolution de l'indice des prix à la consommation, il n'a pas été prévu de renchérissement. Le budget 2009 tenait compte d'un renchérissement de 2,15 %. Non seulement il a été bien inférieur (0,78 %) parce que l'indice a fortement chuté dans les derniers mois de 2008, mais aucun renchérissement n'a été alloué en 2009 aux fonctionnaires en raison de la compensation pour l'équivalent de moitié sur les salaires de la réduction de 2 heures de l'horaire de travail. Cela explique pourquoi, sans effectif réduit et avec les annuités, les charges de personnel sont inférieures au budget 2009.

1.2.2. Biens, services et marchandises

Le budget initial des unités administratives portait sur un total de 52,3 mios. Sur la base de l'analyse susmentionnée, celui-ci a été réduit de 0,6 mio. Finalement, le montant figurant au budget est de près de 6 mios supérieur à celui du budget 2009. Les raisons de cette augmentation, étonnante à première vue, sont nombreuses (plan de soutien, A 16, informatique, mesures pédothérapeutiques) et sont expliquées plus loin.

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 3 mios des demandes initiales. L'augmentation par rapport au budget 2009 reste tout de même assez prononcée avec plus de 9 mios (3,4 %). Cette augmentation provient avant tout des domaines de la santé et du social.

1.2.4. *Impôts*

Les prévisions de recettes fiscales ont été établies à partir des décomptes finaux provisoires 2008, d'une nouvelle estimation des rentrées 2009, de tous les éléments de variations connus du Service des contributions et d'une estimation d'une légère progression annuelle 2009 – 2010 pour les personnes physiques et de la régression prévisible pour les personnes morales. Ces projections tiennent également compte des modifications devant intervenir au 1^{er} janvier 2010, soit la correction des barèmes et déductions tenant compte de la baisse de 1 % votée par le peuple mais aussi d'une hausse de 0,77 % résultant de la compensation des effets de la fluctuation de l'indice des prix qui, pour la première fois, diminue d'août 2008 (103,9) à août 2009 (103,1). Par rapport au budget initial, la correction a été de quelque 9 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 2009). 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*

Il y a peu de modifications structurelles entre les deux budgets. La principale concerne le transfert de l'établissement des documents d'identité de la Chancellerie au Service de la population.

1.2.7 *Incidences du budget 2010 de l'Etat pour les communes*

Les charges nettes pour les communes induites par les différents éléments contenus dans le budget cantonal augmentent de 2,4 mios ou 3,1 % par rapport au budget 2009. Pour l'effet découlant des charges admises à répartition, l'augmentation est 1,5 mio ou 1,6 %, soit inférieure à l'augmentation des charges de l'Etat (+ 2,4 %). La différence des incidences entre ces deux approches est surtout due à la baisse des rentrées de l'impôt des frontaliers dont 63 % sont redistribués directement aux communes.

1.2.8 *Mesures d'assainissement des finances cantonales*

L'effet des mesures d'assainissement sur le budget 2010 est évalué à 12 mios. Cette somme tient compte de l'actualisation du calendrier de réalisation et des incidences financières. Le montant des économies avoisine les 8 mios pour 2009. Le montant à réaliser en 2010 est d'environ 4 mios (essentiellement amnistie fiscale). Sans ce programme d'assainissement, le budget 2010 présenterait une image encore plus défavorable. A terme, les économies potentielles pourront dépasser les 15 mios, ce qui permettra de gommer le déficit structurel communiqué en 2008.

Les éléments suivants peuvent être mis en évidence sur les mesures les plus importantes :

- Mesure no 47 (amnistie fiscale) : L'amnistie fiscale devrait entrer en vigueur en 2010. Les recettes supplémentaires sont évaluées à 3 mios (5 mios au total, dont 2 mios en faveur des communes).
- Mesure no 32 (plafonnement de l'enveloppe budgétaire allouée à l'Hôpital du Jura) : Le plafonnement de l'enveloppe budgétaire, représentant une économie de 2,5 mios, a été réalisé. Le montant supplémentaire qu'il est prévu d'octroyer à l'Hôpital du Jura en 2010 (1,7 mio) sert au renforcement du service d'urgence.
- Mesure no 15 (réalisation d'un objectif d'optimisation dans les institutions intercantionales et de formation HES/HEP) : Par nature, la réalisation de mesures intercantionales s'avère délicate, celles-ci dépendant du comportement des autres cantons. Néanmoins, le montant d'économie annoncé en 2008 (2,5 mios) constitue toujours l'objectif à atteindre. Les effets financiers de cette mesure ne sont pourtant pas à attendre avant 2011.
- Mesure no 18 (réduction du temps de travail du personnel de l'administration): Cette mesure est entrée en vigueur en 2009, suite à son adoption par le Parlement en décembre 2008. Vu l'évolution de l'IPC, elle n'a pas encore déployé pleinement tous ses effets (2,2 mios). Le montant qui sera réalisé en 2009 est de 0,5 mio. Un groupe de travail a été créé par le Gouvernement pour suivre les effets de l'introduction de cette mesure sur l'évolution de la charge de travail des employés de l'Etat.
- Mesure no 40 (réduction de moitié de l'allégement pour raison d'âge en faveur des enseignants) : Cette mesure sera réalisée conformément aux décisions prises par le Parlement. Elle déploiera pleinement ses effets en 2010 et permettra de soulager les finances cantonales de 0,8 mio et les finances communales de 0,6 mio.
- Mesure no 42 (réaménagement de la carte scolaire) : Le réaménagement de la carte scolaire se poursuit dans le cadre prévu. L'objectif visé par la mesure pourra être atteint.

1.2.9 *Plan de soutien à l'emploi et aux entreprises*

Le plan de soutien provoque l'engagement de dépenses en 2009 régularisées par crédits supplémentaires. Lors de la procédure budgétaire, il a été nécessaire d'actualiser le calendrier et les montants des projets à inscrire au budget 2010. Ainsi, ce sont 7 mios qui seront dépensés en 2010 (4,1 mios de fonctionnement et 2,9 mios d'investissements) à ce titre. Relevons que la tranche 2010 du plan de soutien prévoyait initialement un engagement d'environ 13 mios. La différence provient principalement du volet des infrastructures (notamment réalisation de bâtiments).

2. Récapitulation par département

La récapitulation se présente comme suit :

| DEPARTEMENTS | CHARGES | | | REVENUS | | |
|---|----------------------------|-------------|----------|-------------|----------------------------|----------|
| | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | ECARTS % | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | ECARTS % |
| 1 Chancellerie d'Etat | 7'805'600 | 7'555'500 | 3,31 | 1'208'500 | 1'405'900 | -14,04 |
| 2 Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 222'599'400 | 212'483'100 | 4,76 | 52'315'600 | 51'149'300 | 2,28 |
| 3 Département de l'économie, de la coopération et des communes | 152'392'300 | 148'499'800 | 2,62 | 132'116'700 | 128'852'000 | 2,53 |
| 4 Département de l'environnement et de l'équipement | 58'893'700 | 55'829'000 | 5,49 | 36'907'400 | 35'066'300 | 5,25 |
| 5 Département de la formation, de la culture et des sports | 216'268'400 | 215'956'100 | 0,14 | 89'042'700 | 89'271'600 | -0,26 |
| 6 Département des finances, de la et de la police | 118'880'300 | 117'900'000 | 0,83 | 461'092'900 | 452'513'900 | 1,90 |
| | 776'839'700 772'683'800 | 758'223'500 | 2,46 | 772'683'800 | 758'259'000 758'223'500 | 1,90 |
| EXCEDENT DE CHARGES/REVENUS | 4'155'900 | | | | 35'500 | |

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 | 447'500 |
| DSA | + | CHF | 8'950'000 |
| DECC | + | CHF | 627'800 |
| DEE | + | CHF | 1'223'600 |
| DFCS | + | CHF | 541'200 |
| DFJP | - | CHF | -7'598'700 |
| <hr/> | | | |
| Total | + | CHF | 4'191'400 |
| <hr/> | | | |

A la **Chancellerie**, l'augmentation des charges nettes est provoquée par le transfert des recettes des passeports au Service de la population et l'augmentation des indemnités au Parlement.

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 prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 2'238'300), les soins d'urgence à Hôpital Jura (+ CHF 1'700'000), les autres établissements et institutions sanitaires notamment en raison du nouveau financement des soins de longue durée (+ CHF 1'595'500), les hospitalisations extérieures (+ CHF 1'100'000), le solde arithmétique lié à la répartition des charges 2008 de l'action sociale à verser aux communes (+ CHF 900'000) et les institutions sociales jurassiennes (+ CHF 400'000). On note encore des augmentations au Service de l'informatique pour l'entretien et la maintenance du matériel (+ CHF 460'000) et au Service du personnel pour le rappel des cotisations de la Caisse de pensions (+ CHF 350'000).

Au **Département de l'économie, de la coopération et des communes**, l'augmentation principale se trouve au Service de l'économie (+ CHF 1'066'800) et découle des mesures prévues dans le plan de soutien. L'augmentation globale est moins élevée principalement en raison d'une alimentation moins forte du fonds pour l'emploi (- CHF 598'000) car, comme prévu dans le plan de soutien, il est prélevé sur la fortune du fonds pour financer la forte augmentation des charges.

Au **Département de l'environnement et de l'équipement**, l'augmentation des charges nettes est imputable à une baisse de la part à la redevance poids lourds (+ CHF 800'000), aux études et mandats de l'Office de l'environnement (+ CHF 686'000) surtout parce les études relatives à l'eau avaient été mises en investissement au budget 2009 (problématique du fonds de gestion des eaux) et aux charges nettes du Service des transports et de l'énergie (+ CHF 515'800) hors redevance poids lourds.

A l'inverse, on observe une hausse de la part à l'impôt sur les huiles minérales (- CHF 400'000) et une baisse des charges nettes A 16 (- CHF 316'600).

Au **Département de la formation, de la culture et des sports**, les charges nettes sont en augmentation dans les divisions du CEJEF (+ CHF 502'400) et à l'Office de la culture dans son ensemble (+ CHF 512'400) dont près de la moitié pour PaléoJura. On note au contraire une baisse des charges nettes dans les écoles obligatoires (- CHF 288'200) et au Service de la formation (- CHF 243'600).

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 ont trait au montant à recevoir pour la péréquation intercantonale (- CHF 14'407'000), aux impôts des personnes physiques (- CHF 5'300'000), à l'amnistie fiscale (- CHF 3'000'000), à un prélèvement sur la provision conjoncturelle (- CHF 2'000'000), à la rémunération de la garantie BCJ (- CHF 530'000) et aux taxes de successions et donations (- CHF 320'000). Il y a également amélioration pour les intérêts actifs et passifs (- CHF 683'500) et les charges nettes de la police (- CHF 425'800).

A l'inverse, il y a détérioration due à des rentrées inférieures par rapport au budget 2009 pour les impôts des personnes morales (+ CHF 10'880'000), l'impôt à la source (+ CHF 3'300'000 car 7 trimestres en 2009), la part à l'impôt anticipé (+ CHF 1'100'000), la part à l'impôt fédéral direct (+ CHF 500'000) et les droits de mutation et de gages immobiliers au Registre foncier (+ CHF 500'000).

On relève encore la progression des amortissements du patrimoine administratif (+ CHF 1'300'000) et celle des amortissements du patrimoine financier, autrement dit les éliminations de créances fiscales (+ CHF 700'000).

3. Récapitulation par genre de comptes

La récapitulation est la suivante :

| CHARGES | | | | REVENUS | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------|--|--------------------|--------------------|-------------|
| GENRES DE COMPTES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | ECARTS (%) | GENRES DE COMPTES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | ECARTS (%) |
| 30 Charges de personnel | 233'808'400 | 235'348'000 | -0,65 | 40 Impôts | 274'402'500 | 281'356'500 | -2,47 |
| 31 Biens, services et marchandises | 51'659'800 | 45'692'700 | 13,06 | 41 Patentes, concessions | 1'329'000 | 1'596'500 | -16,76 |
| 32 Intérêts passifs | 10'881'500 | 11'345'000 | -4,09 | 42 Revenus des biens | 25'350'000 | 25'278'400 | 0,28 |
| 33 Amortissements | 40'580'000 | 38'570'000 | 5,21 | 43 Contributions | 31'319'500 | 30'283'600 | 3,42 |
| 34 Parts de recettes versées aux communes | 11'726'200 | 12'770'900 | -8,18 | 44 Parts à des recettes fédérales | 150'927'000 | 137'710'000 | 9,60 |
| 35 Dédommagements à des collectivités publiques | 49'193'500 | 47'881'200 | 2,74 | 45 Dédommagements de collectivités publiques | 68'587'300 | 68'721'000 | -0,19 |
| 36 Subventions Accordées | 245'792'300 | 237'471'300 | 3,50 | 46 Subventions acquises | 85'615'700 | 84'081'000 | 1,83 |
| 37 Subventions redistribuées | 100'709'000 | 97'971'000 | 2,79 | 47 Subventions à redistribuer | 100'709'000 | 97'971'000 | 2,79 |
| 377 Dépenses à charge des fonds | 31'171'700 | 29'630'500 | 5,20 | 477 Recettes en faveur des fonds | 27'417'800 | 24'741'500 | 10,82 |
| 38 Attributions aux Fonds | 570'300 | 734'000 | -22,30 | 48 Prélèvements sur les fonds | 6'279'000 | 5'710'600 | 9,95 |
| 39 Imputations internes | 747'000 | 808'900 | -7,65 | 49 Imputations internes | 747'000 | 808'900 | -7,65 |
| TOTAL | 776'839'700 | 758'223'500 | 2,46 | TOTAL | 772'683'800 | 758'259'000 | 1,90 |

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

4. Charges

4.1 . Charges de personnel

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 30 CHARGES DE PERSONNEL | 233'808'400 | 235'348'000 | -0,65 |
| 300 Autorités, commissions, juges | 5'699'300 | 5'438'500 | 4,80 |
| 301 Personnel administratif | 88'059'000 | 88'923'800 | -0,97 |
| 302 Personnel enseignant | 104'155'300 | 104'834'000 | -0,65 |
| 303 Assurances sociales | 11'568'500 | 11'606'900 | -0,33 |
| 303.01 Allocations familiales | 5'285'100 | 5'305'000 | -0,38 |
| 304 Caisse de pensions | 16'324'600 | 16'416'700 | -0,56 |
| 305 Assurance-accidents | 662'300 | 808'200 | -18,05 |
| 306 Prestations en nature | 708'400 | 728'000 | -2,69 |
| 309 Formation et autres charges | 1'345'900 | 1'286'900 | 4,58 |

Globalement, la diminution par rapport au budget précédent peut paraître surprenante eu égard au fait que l'effectif global du personnel (administration et enseignement) ne diminue pas. Cette baisse est occasionnée par les questions liées au renchérissement. Le budget 2009 ne tenait pas compte, la décision du Parlement n'étant pas encore prise, d'un blocage du renchérissement pour les fonctionnaires jusqu'à atteinte de 2,38 % (1/42) pour compenser à moitié la réduction de l'horaire de travail de 42 à 40 heures. De plus, il se basait sur un renchérissement de 2,15 %. Dans les faits, il n'y en a pas eu pour les fonctionnaires et que 0,78 % pour les enseignants. Lors de l'élaboration du budget 2009, il n'avait pas été appréhendé, à l'instar d'autres collectivités et d'instituts spécialisés, la forte chute de l'indice dans les derniers mois de 2008. Par ailleurs, il n'est pas prévu de renchérissement pour 2010, l'indice de décembre 2009 devant probablement être plus bas que celui de décembre 2008. Cela explique pourquoi, sans effectif réduit et avec les annuités, les charges de personnel sont inférieures au budget 2009.

Pour les **autorités, commissions et juges**, l'augmentation vient surtout du Secrétariat du Parlement avec les indemnités du Parlement (+ CHF 167'300) et les traitements en raison d'un changement de rubrique comptable (passage du secrétaire de 301 à 300).

Pour le **personnel administratif**, l'effectif augmente de 9,6 unités dont environ un tiers en raison d'une fonctionnarisation (par exemple employés remplaçant les agents de poursuites qui n'étaient pas comptés dans l'effectif). Pour les raisons liées au renchérissement expliquées plus haut, il y a néanmoins une baisse du montant par rapport au budget 2009.

Outre les incidences 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 2009 se trouvent à la Section des personnes physiques (+ CHF 237'100), à la police (- CHF 209'500), dans les traitements servis aux élèves infirmières (- CHF 190'000), aux offices de poursuites et faillites (- CHF 187'600), dans les traitements des concierges (- CHF 179'500), aux forêts domaniales (- CHF 156'000), au Service de l'économie (+ CHF 119'300), au Service des transports et de l'énergie (+ CHF 113'000), au Service de la santé (- CHF 112'300), au Service des ponts et chaussées (- CHF 107'500), à l'Office des véhicules (+ CHF 103'000).

D'autres variations sont plutôt dues à des transferts entre services pour le Secrétariat de la Chancellerie (- CHF 101'300) et le Service de la population (+ CHF 123'500) et pour la Section des routes nationales (- CHF 176'300) et le centre d'entretien A 16 (+ CHF 129'200). A noter encore la variation au Secrétariat du Parlement (- CHF 155'600) due à un transfert de rubrique.

Pour le **personnel enseignant**, l'effectif total des postes mensualisés diminue de 4,3 unités. La diminution par rapport au budget 2009 découle principalement du renchérissement trop élevé au budget 2009 par rapport à celui effectivement octroyé.

De plus, il n'est pas prévu de renchérissement au budget 2010, mais l'octroi usuel des annuités.

En valeur absolue, les principales variations se situent à l'école secondaire (- CHF 500'000), à la division technique (+ CHF 380'000), à l'école primaire (- CHF 285'000), à l'école enfantine (- CHF 190'000), à la division santé-social-arts (- CHF 180'000) et à la division lycéenne (+ CHF 135'000).

Pour les charges sociales (**rubriques 303 et 305**), les écarts sont en principe proportionnels aux variations des traitements décrites plus haut.

Mais si l'écart pour les cotisations de la Caisse de pensions est faible, c'est que l'élément nouveau du rappel des cotisations (+ CHF 350'000) est compensé par l'effet du montant de coordination, entrant dans le calcul de la cotisation, de 18'240 francs au lieu de 17'680 francs au budget 2009. Le montant de coordination 18'240 francs est dans les faits déjà appliqué en 2009 mais le budget 2009 se basait sur celui de 2007 et 2008, la décision fédérale de son adaptation à 18'240 francs pour 2009 et 2010 tombant après le bouclage du budget.

Si les charges d'assurance-accidents de la rubrique 305 diminuent nettement plus que les autres charges sociales, c'est en raison d'une modification des taux de cotisations intervenue au 1^{er} janvier 2009 dans des proportions s'étalant de 10 à 26 % selon les catégories de personnel concernées. Tout comme les comptes 2009 montreront que le budget 2009 était trop élevé, le budget 2010 pourrait être trop haut ou trop bas selon le sens des modifications de taux qui interviendront au 1^{er} janvier 2010.

Pour les frais **de formation et autres charges de personnel**, les principales variations se voient à la police (- CHF 80'000) où il est prévu la formation de 2 aspirants contre 4 au budget 2009, au Service de la santé (- CHF 78'600) avec la fin des versements au titre de la convention intercantonale de formation aux professions de la santé, au Service du personnel (+ CHF 73'800) en raison de la mise sur pied d'une formation à l'accueil et à l'Office de la sécurité et de la protection (+ CHF 70'000) pour les cours de protection civile.

4.2. Biens, services et marchandises

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | 51'659'800 | 45'692'700 | 13,06 |
| 310 Fournitures de bureau, imprimés | 3'376'300 | 3'178'200 | 6,23 |
| 311 Mobilier, machines | 905'500 | 826'800 | 9,52 |
| 312 Eau, énergie, combustibles | 3'256'500 | 2'950'500 | 10,37 |
| 313 Autres marchandises | 3'976'500 | 3'842'600 | 3,48 |
| 314 Entretien des immeubles | 7'495'000 | 6'416'000 | 16,82 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers | 3'244'400 | 2'709'700 | 19,73 |
| 316 Loyers et redevances d'utilisation | 3'006'500 | 2'772'100 | 8,46 |
| 317 Dédommagements | 2'551'000 | 2'561'500 | -0,41 |
| 318 Honoraires et prestations de service | 23'283'300 | 19'905'700 | 16,97 |
| 319 Cotisations et frais divers | 564'800 | 529'600 | 6,65 |

Globalement, on constate une progression inhabituelle de ces charges. Les causes sont nombreuses et recensées ci-dessous.

L'augmentation des dépenses pour les **fournitures de bureau et imprimés** vient principalement de la Chancellerie (+ CHF 161'400) et concerne dans l'ordre d'importance les élections cantonales, l'acquisition de manuels scolaires par l'Economat et le Journal officiel. La seule autre augmentation significative en valeur absolue s'observe pour le matériel d'enseignement des divisions scolaires du CEJEF (+ CHF 56'500).

L'augmentation globale des achats de **meubles et machines** s'élève à CHF 78'700. Les deux plus grandes hausses concernent l'Office des véhicules (+ CHF 32'100) et l'Office de la sécurité et de la protection (+ CHF 30'000) pour la protection civile.

L'augmentation des dépenses d'**eau, énergie et combustibles** provient presque exclusivement des frais de ventilation des tunnels et d'éclairage de l'A16 (+ CHF 295'000), frais entièrement remboursés par la Confédération.

Dans les charges pour **autres marchandises**, seule l'acquisition prévue de Tamiflu et de matériel sanitaire pour lutter contre la grippe A H1N1 (+ CHF 215'000) entraîne une augmentation par rapport au budget 2009. Sans cet élément unique, ces charges auraient légèrement baissé.

La forte augmentation des frais d'**entretien des immeubles** vient surtout de l'entretien des routes (+ CHF 835'000) et notamment de l'autoroute Delémont-Porrentruy et des tunnels. On note encore des augmentations à l'Office de l'environnement (+ CHF 138'000) notamment en raison de mesures de lutte contre les néophytes prévues dans le plan de soutien et au Service des constructions pour l'enveloppe annuelle d'entretien des bâtiments (+ CHF 100'000).

L'augmentation des dépenses pour l'**entretien d'objets mobiliers** découle en premier lieu de l'entretien et de la maintenance du matériel informatique (+ CHF 460'000), les autres variations mineures se compensant.

Pour les **loyers**, l'augmentation principale (+ CHF 185'000) résulte de nouveaux locaux pour le Service de l'informatique au Noirmont et de la résiliation de deux loyers.

Les **dédommagements** sont stables dans leur globalité. Les deux variations extrêmes se trouvent au Gouvernement pour les frais de réceptions (+ CHF 29'000) et à la police (- CHF 50'000) en raison du transfert des frais de transports de détenus à la rubrique 318.

C'est dans les **honoraires et prestations de service** que les variations sont les plus nombreuses d'une année à l'autre. La principale augmentation découle des mesures du plan de soutien au Service de l'économie (+ CHF 830'000). La seconde résulte principalement d'une modification d'ordre comptable pour les études et mandats de l'Office de l'environnement (+ CHF 686'000) parce que les dépenses concernant le domaine de l'eau avaient été placées en investissement au budget 2009 en supputant que la loi sur l'eau serait acceptée. Comme cette loi a été refusée par le peuple, elles retournent à leur imputation initiale. La troisième provient d'une estimation revue à la hausse au vu des comptabilisations 2009 des frais des mesures pédothérapeutiques (+ CHF 500'000) qui ont été transférés à l'Etat en 2008 dans le cadre de la RPT. Trois autres augmentations proviennent du fait que 2009 ne constituait pas une année pleine de fonctionnement pour de nouveaux projets. Il s'agit de PaléoJura (+ CHF 210'000), du système d'information de l'éducation et de la formation (+ CHF 150'900) et d'une structure bilingue à l'école primaire (+ CHF 145'300). D'autres augmentations se trouvent au Service de la population (+ CHF 340'000) pour l'établissement de documents d'identité et une augmentation dans le projet Communica, au Service des transports et de l'énergie (+ CHF 157'400) pour des études concernant les transports ferroviaires, dans les offices de poursuites et faillites (+ CHF 150'000) pour les

notifications de commandements de payer suite à la suppression progressive des agents de poursuites et au Tribunal des mineurs (+ CHF 100'000) pour les frais de placements.

Les deux principales diminutions ont pour même origine une diminution des vaccinations, au Service de la santé (- CHF 185'000) pour les humains et à la Caisse des épizooties (- CHF 350'000) pour les animaux parce que des campagnes spécifiques se déroulaient en 2009.

On note encore de nombreuses variations dans les deux sens en dessous de 100'000 francs avec en majorité des augmentations.

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 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 32 INTERETS PASSIFS | 10'881'500 | 11'345'000 | -4,09 |
| 320 Engagements courants | 50'000 | 100'000 | -50,00 |
| 321 Dettes à court terme | 100'000 | 225'000 | -55,56 |
| 322 Dettes à moyen et long terme | 10'731'500 | 11'020'000 | -2,62 |

La diminution des intérêts pour les **dettes à court terme** découle d'une estimation des besoins en liquidités en cours d'année selon les diverses échéances d'encaissements et de versements.

La diminution des intérêts pour les **dettes à moyen et long terme** résulte uniquement de la diminution du taux moyen des emprunts de l'ordre de 3,45 % à 3,2 %, le volume augmentant, lui de quelques millions de francs.

4.4. Amortissements

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 33 AMORTISSEMENTS | 40'580'000 | 38'570'000 | 5,21 |
| 330 Patrimoine financier | 3'580'000 | 2'870'000 | 24,74 |
| 331 Patrimoine administratif | 37'000'000 | 35'700'000 | 3,64 |

L'augmentation des amortissements du **patrimoine financier** provient d'une réévaluation des éliminations de créances fiscales sur la base des comptabilisations 2008 et 2009.

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 2008 et du montant estimé des investissements nets 2009, nous obtenons le détail suivant :

| | valeur résiduelle estimée au 31.12.2009 | taux | montant de l'amortissement 2010 |
|--|---|------|---------------------------------------|
| Terrains non bâtis | 1'000'000 | 4% | 40'000 |
| Ouvrages de génie civil (y compris A 16 transférée à la Confédération) et terrains bâtis | 203'250'000 | 8% | 16'260'000 |
| Mobilier, machines, véhicules | 20'100'000 | 25% | 5'025'000 |
| Subventions d'investissements | 104'500'000 | 15% | 15'675'000 |
| | <hr/> | | <hr/> |
| | 328'850'000 | | 37'000'000 |

Le taux moyen d'amortissement portant sur les éléments mentionnés ci-dessus atteint 11,25 % et répond ainsi aux exigences de la loi sur les finances cantonales.

4.5. Parts de recettes versées aux communes

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 34 PARTS DE RECETTES VERSEES AUX COMMUNES | 11'726'200 | 12'770'900 | -8,18 |

La baisse concerne surtout la part des communes à l'impôt des frontaliers (- CHF 1'124'700) en raison de la baisse amorcée et prévisible du nombre de frontaliers de l'ordre de 10 %.

4.6. Dédommagements à des collectivités publiques

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES | 49'193'500 | 47'881'200 | 2,74 |
| 350 Confédération | 30'500 | 14'500 | 110,34 |
| 351 Cantons | 48'473'000 | 47'146'700 | 2,81 |
| 352 Communes | 690'000 | 720'000 | -4,17 |

Dans les **dédommagements à d'autres cantons**, l'augmentation est surtout provoquée par le coût des hospitalisations extérieures (+ CHF 1'100'000) en raison du nombre de journées et de l'augmentation de certains tarifs. On note encore une augmentation dans les frais administratifs pour tâches cantonales de l'Office des assurances sociales (+ CHF 163'000) et pour les frais de détention dans les établissements pénitentiaires (+ CHF 150'000). Globalement, les participations aux Universités, Hautes Ecoles et écoles professionnelles extérieures sont assez stables, avec néanmoins quelques variations dans les deux sens se compensant.

4.7. Subventions accordées

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 36 SUBVENTIONS ACCORDEES | 245'792'300 | 237'471'300 | 3,50 |
| 360 Confédération | 955'100 | 720'000 | 32,65 |
| 361 Cantons | 355'000 | 340'000 | 4,41 |
| 362 Communes | 6'982'500 | 6'087'000 | 14,71 |
| 363 Propres établissements | 2'188'800 | 2'920'100 | -25,04 |
| 364 Sociétés d'économie mixte | 125'297'900 | 120'998'500 | 3,55 |
| 365 Institutions privées | 21'614'000 | 21'187'200 | 2,01 |
| 366 Personnes physiques | 87'749'000 | 84'418'500 | 3,95 |
| 367 Etranger | 650'000 | 800'000 | -18,75 |

L'augmentation des **subventions à la Confédération** concerne uniquement la part du Canton aux allocations familiales fédérales dans l'agriculture (+ CHF 235'100).

L'augmentation des **subventions aux communes** provient principalement de l'écriture inscrite au Service de l'action sociale représentant le solde arithmétique à verser aux communes après décompte de la répartition des charges 2009 (+ CHF 900'000). Deux autres variations se situent dans les subventions aux forêts et à la protection de la nature (+ CHF 109'500) et dans les subventions aux transports scolaires (- CHF 150'000).

La baisse dans les **alimentations de fonds** (propres établissements) concerne exclusivement la Caisse des épizooties (- CHF 133'300) et le fonds pour l'emploi (- CHF 598'000) où, malgré des dépenses nettes supérieures, l'alimentation est réduite car il est prélevé sur la fortune conformément à ce qui était indiqué dans le message du plan de soutien.

Dans les **subventions aux sociétés d'économie mixte**, les trois quarts des augmentations relèvent du domaine de la santé. Elles sont dues à la mise en place d'un service d'urgence à Hôpital Jura (+ CHF 1'700'000) répondant à une motion parlementaire, aux homes médicalisés (+ CHF 500'000) en très grande partie à cause d'un manque de recettes au Home La Promenade lié aux travaux de rénovation, à une rubrique nouvelle ouverte pour des incidences du nouveau mode de financement des soins de longue durée entrant en vigueur au 1er juillet 2010 (+ CHF 450'000) et aux unités gérontopsychiatriques (+ 250'000) aussi en raison du nouveau financement des

soins de longue durée. Dans le domaine de la santé toujours, il est prévu des subventions à de nouveaux projets (+ CHF 240'000) concernant la centrale 144 (démarrage prévu à l'automne 2010) et la formation de médecins à l'assistantat, ainsi que des augmentations pour la part aux divisions privée et mi-privée de l'Hôpital (+ CHF 100'000) et à l'Institution commune JU/BE pour adolescents (+ CHF 100'000). Les augmentations touchant d'autres domaines que la santé sont à signaler au Service de l'action sociale pour les institutions sociales jurassiennes (+ CHF 400'000), au Service de l'enseignement pour l'enveloppe de Pèrène (+ CHF 200'000), au Service de l'économie pour les subventions NPR (+ CHF 150'000) et au Service des transports et de l'énergie pour l'indemnisation du trafic régional (+ CHF 150'000). A noter que si l'enveloppe à la Fondation d'aide et de soins à domicile reste relativement stable (- CHF 65'000), elle l'est après la prise en compte de l'incidence, positive ici (réduisant les coûts), de 1'325'000 francs du nouveau financement des soins de longue durée. Redressée de cet élément, l'augmentation réelle des besoins et de l'enveloppe entre les deux budgets est de 14 %.

Pour les **subventions à des institutions privées**, la plupart des variations se trouvent au Service de l'économie rurale. Cela concerne les subventions à la qualité écologique (+ CHF 351'600) par ailleurs fortement financées par la Confédération, l'enveloppe de la Fondation rurale interjurassienne (+ CHF 185'000), des subventions nouvelles à l'exportation des chevaux (+ CHF 160'000) et la participation à la Haute école suisse d'agronomie (- CHF 114'900). Les autres variations touchent les subventions aux écoles privées (- CHF 200'000) et les subventions culturelles (+ CHF 80'000).

Pour les **subventions aux personnes physiques**, les augmentations portent sur les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 2'340'000) y compris l'effet induit pour 6 mois du nouveau financement des soins de longue durée et les contributions à la réduction des primes de l'assurance-maladie (+ CHF 1'715'500). Les variations en sens contraire s'observent dans la prise en charge des allocations familiales des personnes sans activité lucrative (- CHF 400'000) et les pertes sur avances de pensions alimentaires (- CHF 200'000).

Les **subventions à l'étranger** ne concernent que l'aide au tiers monde qui n'est réduite (- CHF 150'000) qu'en fonction d'une estimation réaliste des dépenses 2010 dans la phase transitoire entre la fin du programme quadriennal et la présentation d'un nouveau programme.

4.8. Subventions redistribuées

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 37 SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 100'709'000 | 97'971'000 | 2,79 |

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). Les montants pour l'agriculture étant les mêmes qu'au budget précédent, la différence vient surtout d'une nouvelle rubrique au Service de l'économie pour les subventions NPR de la Confédération (+ CHF 2'300'000). Deux autres augmentations se trouvent à l'Office de l'environnement pour l'économie forestière et la protection de la nature (+ CHF 263'000) et au Service de la formation pour les cours de perfectionnement (+ CHF 190'000).

4.9. Dépenses à charge des fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 377 DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 31'171'700 | 29'630'500 | 5,20 |

Les deux principales variations se compensent. L'augmentation la plus forte est au fonds pour l'emploi (+ CHF 4'570'000) en raison de la dégradation de la situation sur le marché de l'emploi et de mesures prévues dans le plan de soutien. La diminution principale concerne le fonds d'aide aux fusions de communes (- CHF 4'566'500), un tel montant étant au budget 2009 pour le versement aux communes ayant fusionné en 2008. Sinon, l'augmentation est principalement causée par le fonds pour la gestion des déchets (+ CHF 1'000'000) où d'importantes mesures d'assainissement sont prévues et par le fonds du tourisme en raison de nouveaux projets liés à la NPR.

4.10. Attributions aux fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS | 570'300 | 734'000 | -22,30 |

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 attribution au lieu de prélèvement en 2010, le fonds de péréquation financière (- CHF 311'000) et le fonds pour la gestion des déchets (- CHF 250'000) parce qu'il y a prélèvement au lieu d'attribution en 2010.

4.11. Imputations internes

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 747'000 | 808'900 | -7,65 |

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

5. Revenus

5.1. Impôts

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 40 IMPOTS | 274'402'500 | 281'356'500 | -2,47 |
| 400 Impôts sur le revenu et la fortune | 203'197'500 | 202'471'500 | 0,36 |
| 401 Impôts sur le bénéfice et le capital | 31'755'000 | 39'685'000 | -19,98 |
| 403 Impôts sur les gains immobiliers et de loterie | 2'950'000 | 2'800'000 | 5,36 |
| 404 Droits de mutation et gages immobiliers | 7'900'000 | 8'400'000 | -5,95 |
| 405 Impôts sur les successions et donations | 3'000'000 | 2'600'000 | 15,38 |
| 406 Taxes des véhicules | 25'600'000 | 25'400'000 | 0,79 |

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 ou régression entre 2009 et 2010 et de la modification des barèmes et déductions tenant compte de la baisse d'impôt de 1 % par an votée par le peuple et de l'évolution de l'indice des prix à la consommation d'août 2008 à août 2009.

Les **impôts sur le revenu et la fortune** n'augmentent que légèrement.

Mais cela masque l'augmentation de l'impôt principal, celui sur le revenu (+ 4'600'000). Cette augmentation, surprenante à première vue vu le contexte économique, résulte tout d'abord d'une réévaluation du rôle d'impôt 2009 mis à jour à fin août qui se révèle supérieur au montant du budget 2009, puis d'une simulation des variations estimées sur toutes les composantes contenues dans les déclarations d'impôt.

Sont estimées également à la hausse par rapport au budget 2009 l'impôt sur la fortune (+ CHF 300'000), les impositions spéciales (+ CHF 300'000) et les amendes fiscales (+ CHF 100'000).

L'atténuation de la hausse globale de ces impôts est provoquée par l'impôt à la source (- CHF 3'300'000) parce que le budget 2009 comportait les rentées de 7 trimestres en raison d'un changement dans le mode de comptabilisation à la Confédération et par l'impôt des frontaliers (- CHF 1'274'000) à cause d'une baisse de l'ordre de 10 % de leur nombre.

Pour les **impôts sur le bénéfice et le capital**, la chute concerne au premier chef l'impôt sur le bénéfice des sociétés anonymes (- CHF 10'500'000). La nette baisse de ces rentrées en raison de la crise économique est déjà perceptible en 2009 et le budget 2009, établi en période de bonne conjoncture avant l'éclatement de la crise financière, ne sera de loin pas atteint, confirmant ainsi les craintes émises par le Gouvernement lors du débat parlementaire sur le budget 2009. Sur la base des adaptations et estimations portant sur les plus importantes sociétés, il est prévu une baisse de plus de 20 % par rapport à 2008.

La baisse globale est un peu atténuée par la budgétisation, sous la rubrique 612.401.08 Rappels d'impôts, de l'effet estimé de l'amnistie fiscale (+ CHF 3'000'000), amnistie qui concerne en fait aussi les personnes physiques.

Il est également prévu un recul pour l'impôt sur le capital des sociétés anonymes (- CHF 250'000) et l'impôt sur le bénéfice des sociétés coopératives (- CHF 170'000).

Les **impôts sur les gains immobiliers** (+ CHF 150'000) sont évalués en fonction d'une moyenne annuelle.

Les **droits de mutation et de gages immobiliers** (- CHF 500'000) sont corrigés à la baisse en fonction des rentrées 2008 et des premiers mois 2009.

L'augmentation du produit de la **taxe de successions et de donations** (+ CHF 400'000) est basée sur une moyenne annuelle et les rentrées actuelles.

Pour les **taxes des véhicules** (+ CHF 200'000), il est tenu compte des rentrées 2009 pratiquement connues à fin août et d'une progression annuelle moyenne.

5.2. Patentes, concessions

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 1'329'000 | 1'596'500 | -16,76 |

La diminution découle surtout des recettes provenant de la Régie des sels (- CHF 100'000) adaptées aux derniers décomptes connus et des patentes d'auberge (- CHF 112'000) qu'une modification légale prévoit de baisser de moitié.

5.3. Revenus des biens

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 42 REVENUS DES BIENS | 25'350'000 | 25'278'400 | 0,28 |
| 420 Banques | 1'525'000 | 1'525'000 | 0,00 |
| 421 Créances | 2'750'000 | 2'600'000 | 5,77 |
| 422 Capitaux du patrimoine financier | 2'840'000 | 2'760'000 | 2,90 |
| 424 Gains comptables sur placements du patrimoine financier | 100'000 | 100'000 | 0,00 |
| 426 Participations permanentes du patrimoine administratif | 15'227'000 | 15'302'000 | -0,49 |
| 427 Immeubles du patrimoine administratif | 2'908'000 | 2'991'400 | -2,79 |

Sous **créances**, les intérêts sur arrérages d'impôts ont été réévalués sur la base des derniers décomptes effectifs connus et du taux appliqué.

La baisse dans les revenus d'**immeubles du patrimoine administratif** a pour origine les ventes de bois (- CHF 110'000).

5.4. Contributions et remboursements

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 43 CONTRIBUTIONS | 31'319'500 | 30'283'600 | 3,42 |
| 431 Emoluments administratifs | 15'001'100 | 14'925'300 | 0,51 |
| 432 Recettes d'établissements spécialisés | 685'000 | 740'000 | -7,43 |
| 433 Ecolages | 881'900 | 859'700 | 2,58 |
| 434 Autres redevances d'utilisation | 700'000 | 694'700 | 0,76 |
| 435 Ventes | 1'775'700 | 1'714'000 | 3,60 |
| 436 Dédommagements de tiers | 9'598'600 | 9'371'000 | 2,43 |
| 437 Amendes | 2'133'500 | 1'965'100 | 8,57 |
| 439 Autres contributions | 543'700 | 13'800 | |

L'augmentation des **émoluments** provient plus d'une comptabilisation différente pour les documents d'identité qui ont passé de la Chancellerie au Service de la population. Il y a également eu, pour tous les émoluments, ajustement des prévisions aux rentrées actuelles. Les principales variations en valeur absolue concernent les émoluments des tribunaux (- CHF 218'500) et ceux des offices de poursuites et faillites (+ CHF 210'000).

Dans les **ventes**, les variations sont peu importantes et la principale touche le domaine routier (+ CHF 50'000).

L'évaluation des remboursements de frais (**dédommagements de tiers**) se base sur de nombreuses variations intervenant dans les deux sens. Les causes principales sont expliquées dans les commentaires de détail.

Les augmentations se rencontrent au Service de la formation (+ CHF 210'000), dans les divisions du CEJEF (+ CHF 100'800), au Service de l'informatique (+ CHF 90'000), aux frais de poursuites des Recettes de district (+ CHF 60'000), à l'Office de la culture (+ CHF 51'000) et au Service de l'économie (+ CHF 50'000). On trouve par contre des diminutions au Service de la santé (- CHF 245'000) et dans les forêts domaniales (- CHF 90'000).

L'augmentation dans les **amendes** découle des amendes judiciaires (+ CHF 116'500) et d'une simple adaptation des amendes de la Police (+ CHF 50'000) aux encaissements connus.

La hausse dans les **autres contributions** est due à l'apparition pour la première fois de la rémunération de la garantie octroyée par l'Etat à la BCJ (+ CHF 530'000).

5.5. Parts à des recettes fédérales

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 44 PARTS A DES RECETTES FEDERALES | 150'927'000 | 137'710'000 | 9,60 |

La forte hausse par rapport à 2009 a pour origine l'augmentation de notre part à la péréquation intercantonale résultant à la fois de la révision pour 2010 des indices cantonaux basés sur le potentiel des ressources fiscales et de la correction de l'erreur dans les données jurassiennes pour l'année 2009 (+ CHF 14'407'000). Il est tenu compte d'une augmentation de la part à l'impôt sur les huiles minérales (+ CHF 400'000). La hausse est un peu atténuée par des prévisions plus prudentes en raison de la situation économique pour les parts fédérales à l'impôt anticipé (- CHF 1'100'000) et à l'impôt fédéral direct (- CHF 500'000).

5.6. Dédommagements de collectivités publiques

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 68'587'300 | 68'721'000 | -0,19 |
| 451 Cantons | 1'397'500 | 1'158'800 | 20,60 |
| 452 Communes | 67'189'800 | 67'562'200 | -0,55 |

Pour les **dédommagements d'autres cantons**, la variation concerne les participations d'autres cantons pour leurs élèves dans les divisions du CEJEF (+ CHF 310'200) et dans des institutions sociales (- CHF 70'000).

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 427'200). La baisse des charges de l'enseignement par rapport au budget 2009 résulte surtout de la prise en compte d'un renchérissement des salaires trop élevé dans ledit budget, la chute de l'indice des prix à la consommation lors des derniers mois 2008 n'ayant pas été prévue.

La seule variation en sens contraire concerne les contributions des communes à la protection civile (+ CHF 112'500).

5.7. Subventions acquises

| RUBRIQUES | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 46 SUBVENTIONS ACQUISES | 85'615'700 | 84'081'000 | 1,83 |
| 460 Confédération | 67'718'600 | 67'193'500 | 0,78 |
| 462 Communes | 17'112'300 | 16'084'400 | 6,39 |
| 463 Propres établissements | 454'800 | 473'100 | -3,87 |
| 469 Autres subventions | 330'000 | 330'000 | 0,00 |

Dans les **subventions fédérales**, les augmentations, souvent proportionnelles au volume des charges, concernent les subsides de réduction des primes d'assurance-maladie (+ CHF 1'384'100), les subventions en lien avec l'A 16 (+ CHF 1'240'000) et les subventions aux prestations écologiques de l'agriculture (+ CHF 320'800).

Les deux variations significatives en sens contraire affectent les prestations complémentaires (- CHF 976'000) malgré une augmentation des charges et la part à la redevance poids lourds (- CHF 800'000) du fait de la révision de la clé de répartition.

Pour les **subventions communales**, l'augmentation se trouve presque entièrement à l'Office des assurances sociales et touche plus précisément les parts aux prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 1'077'700).

Sous **propres établissements**, la diminution due à la contribution cantonale à la Caisse des épizooties (- CHF 133'300) est presque compensée par la participation ECA au cadastre des dangers (+ CHF 115'000).

5.8. Subventions à redistribuer

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 100'709'000 | 97'971'000 | 2,79 |

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

5.9. Recettes en faveur des fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 477 RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 27'417'800 | 24'741'500 | 10,82 |

L'augmentation vient surtout du fonds pour l'emploi (+ CHF 3'168'000) où les recettes, surtout en provenance de la Confédération, croissent dans des proportions proches de celles des dépenses. La principale variation dans l'autre sens touche le fonds de péréquation financière intercommunale (- CHF 436'000), surtout en raison de la baisse de l'impôt des frontaliers.

5.10. Prélèvements sur les fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS | 6'279'000 | 5'710'600 | 9,95 |

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), au fonds pour l'emploi (+ CHF 1'402'000), au fonds pour la gestion des déchets (+ CHF 750'000), au fonds du tourisme (+ CHF 210'000) et au fonds de péréquation financière intercommunale (+ CHF 171'000).

Fait exception aux explications ci-dessus, le prélèvement proposé sur la provision conjoncturelle constituée aux comptes 2008 (+ CHF 2'000'000).

5.11. Imputations internes

| RUBRIQUE | BUDGET 2010 | BUDGET 2009 | VARIATION EN % |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 747'000 | 808'900 | -7,65 |

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 2010 des investissements nets se monte à 43,0 mios. Il est donc inférieur de 2,7 mios (- 5,9 %) à la tranche 2010 du plan financier (45,7 mios). L'écart provenant de l'actualisation du calendrier de réalisation de l'ensemble des projets serait encore plus élevé si le plan de soutien n'avait pas été mis sur pied.

| EN FRANCS | INVESTISSEMENTS NETS | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS BRUTES | INVESTISSEMENTS REALISES SUR LE TERRITOIRE CANTONAL ¹ |
|---|----------------------|-----------------------------------|--|
| Comptes 2008 | 38'312'851 | 61'553'629 | 204'874'044 |
| PLAN FINANCIER 2008 | 46'956'700 | 64'218'900 | 229'518'900 |
| Différence entre CO et PFI | - 8'643'849 | - 2'665'271 | - 24'644'856 |
| Budget 2009 | 44'539'800 | 58'744'000 | 205'994'000 |
| PLAN FINANCIER 2009 | 45'704'300 | 60'949'000 | 207'249'000 |
| Différence entre BU et PFI | - 1'164'500 | - 2'205'000 | - 1'255'000 |
| Budget 2010 | 43'048'400 | 59'698'700 | 207'898'700 |
| PLAN FINANCIER 2010 | 45'743'800 | 58'719'000 | 205'019'000 |
| Différence entre BU et PFI | - 2'695'400 | 979'700 | 2'879'700 |
| PLAN FINANCIER 2011 | 46'154'300 | 59'314'000 | 194'214'000 |
| TOTAL COMPTES, BUDGETS ET PLAN FINANCIER 2011 | 172'055'351 | 239'310'329 | 812'980'744 |
| TOTAL PLAN FINANCIER | 184'559'100 | 243'200'900 | 836'000'900 |
| Différences entre comptes/budgets et plan financier | - 12'503'749 | - 3'890'571 | - 23'020'156 |

¹ 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 76,3 %, ce qui est proche des 80 % fixés par le frein à l'endettement accepté par le peuple le 17 mai 2009. Sans le plan de soutien, cet objectif serait dépassé.

En chiffres absolus, l'insuffisance de financement des investissements de 8,8 mios budgétée pour 2009 augmentera à 10,2 mios en 2010. 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 (41,5 %) 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 (20,0 mios) accapare une part déterminante du budget (46,5 %). Il est comparable à celui arrêté au budget 2009. L'effort est important notamment dans les secteurs de la santé, de l'agriculture, de l'environnement, de l'économie, de l'enseignement et de l'énergie.

Les chantiers de l'Etat les plus importants sont (en net) :

- Construction de l'A16 (7,0 mios);
- Equipements et projets informatiques (2,6 mios);
- Aménagement de routes (2,3 mio).
- Maintenance routière (2,1 mios);
- Transformation du bâtiment "Communance 45" (2,0 mios);
- Extension du Lycée (1,1 mio);
- Polycom, système de télécommunication (0,8 mio);
- Gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures (0,7 mio).

Budget 2010 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 | 16.3% | 7'000'000 | 15.3% | 0 | 0.0% | |
| Aménagements H18 | 2'525'000 | 5.9% | 3'100'000 | 6.8% | -575'000 | -18.5% | Actualisation du calendrier de la traversée du Noirmont |
| Itinéraires cyclables | 400'000 | 0.9% | 400'000 | 0.9% | 0 | 0.0% | |
| Autres aménagements routiers | 2'953'000 | 6.9% | 3'072'500 | 6.7% | -119'500 | -3.9% | Actualisation du calendrier de chantiers et priorisation du programme de soutien à l'économie |
| Maintenance routière | 2'100'000 | 4.9% | 1'900'000 | 4.2% | 200'000 | 10.5% | Actualisation du calendrier de chantiers |
| Subvention fédérale forfaitaire | -3'000'000 | -7.0% | -2'550'000 | -5.6% | -450'000 | 17.6% | Actualisation du montant à recevoir sur la base des montants effectifs des deux dernières années |
| Total maintenance et aménagements routiers | 11'978'000 | 27.8% | 12'922'500 | 28.2% | -944'500 | -7.3% | |
| OVJ : transformation du bâtiment Communance 45 | 2'000'000 | 4.6% | 0 | 0.0% | 2'000'000 | | Nouveau projet |
| Lycée cantonal | 1'240'000 | 2.9% | 1'480'000 | 3.2% | -240'000 | -16.2% | Subventions fédérales |
| Gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures en Ajoie | 690'000 | 1.6% | 750'000 | 1.6% | -60'000 | -8.0% | |
| CPP : extension de la division technique (EFAT), assainissement de la distribution de chaleur (bâtiment B) | 360'000 | 0.8% | | 0.0% | 360'000 | | Projet EFAT lié au programme de soutien à l'économie |
| Centre régional d'expression artistique | 200'000 | 0.5% | 3'000'000 | 6.6% | -2'800'000 | -93.3% | Décalage temporel |
| DIV SSA : nouvelle école | 100'000 | 0.2% | 5'000'000 | 10.9% | -4'900'000 | -98.0% | Actualisation du calendrier du projet |
| ECOPOLE, nouveau bâtiment | | 0.0% | 900'000 | 2.0% | -900'000 | -100.0% | Moratoire sur la construction de ce bâtiment |
| Autres constructions et rénovations de bâtiments | 1'287'000 | 3.0% | 1'025'000 | 2.2% | 262'000 | 25.6% | Actualisation des différents besoins, notamment d'entretien et d'assainissement |
| Total constructions et rénovations de bâtiments | 5'877'000 | 13.7% | 12'155'000 | 26.6% | -6'278'000 | -51.6% | |
| Informatique | 2'550'000 | 5.9% | 2'502'000 | 5.5% | 48'000 | 1.9% | |
| Polycom | 800'000 | 1.9% | | 0.0% | 800'000 | | Décalage temporel |
| Autres équipements, mobiliers et véhicules | 2'935'000 | 6.8% | 1'744'000 | 3.8% | 1'191'000 | 68.3% | Équipement d'un central 144, remplacement de la clinique dentaire scolaire ambulatoire, équipement du bureau des passeports, châssis véhicule GIAC (matériel d'intervention biologique), acquisition d'une station de prélèvement automatique pour les eaux de surfaces, actualisation des besoins des PCH, comptabilisation différentes des subventions fédérales des écoles du CEJEF |
| Total équipements, mobiliers et véhicules | 6'285'000 | 14.6% | 4'246'000 | 9.3% | 2'039'000 | 48.0% | |
| Total autres dépenses propres | 444'500 | 1.0% | 118'000 | 0.3% | 326'500 | 276.7% | |
| TOTAL DEPENSES PROPRES | 24'584'500 | 57.1% | 29'441'500 | 64.4% | -4'857'000 | -16.5% | |
| Subventions - santé | 5'000'000 | 11.6% | 5'000'000 | 10.9% | 0 | 0.0% | |
| Subventions - agriculture | 4'050'000 | 9.4% | 3'900'000 | 8.5% | 150'000 | 3.8% | Selon mesure d'assainissement no 29 (-CHF 100'000) et supplément pour une subvention liée à la construction d'une Haute école d'agronomie (CHF 250'000) |
| Subventions - eau | 3'065'000 | 7.1% | 2'805'000 | 6.1% | 260'000 | 9.3% | Supplément lié au programme de soutien à l'économie |
| Subventions - économie | 2'445'000 | 5.7% | 1'320'000 | 2.9% | 1'125'000 | 85.2% | Supplément NPR lié au programme de soutien à l'économie |
| Subventions - enseignement | 1'397'600 | 3.2% | 850'000 | 1.9% | 547'600 | 64.4% | Décalages temporels (subv. à Pèrène et TIC) |
| Subventions - forêts | 1'242'500 | 2.9% | 1'040'000 | 2.3% | 202'500 | 19.5% | Ajustement des montants suite à l'actualisation du calendrier des projets |
| Subventions - énergie | 900'000 | 2.1% | 250'000 | 0.5% | 650'000 | 260.0% | Supplément lié au programme de soutien à l'économie |
| Subventions - routes | 818'000 | 1.9% | 883'000 | 1.9% | -65'000 | -7.4% | |
| Subventions - transports | 472'000 | 1.1% | 1'110'000 | 2.4% | -638'000 | -57.5% | Actualisation des projets CJ et 3ème rail |
| Subventions - patrimoine historique | 300'000 | 0.7% | 330'000 | 0.7% | -30'000 | -9.1% | |
| Subventions - installations sportives | 300'000 | 0.7% | 300'000 | 0.7% | 0 | 0.0% | |
| Subventions - réhabilitation du patrimoine bâti | 30'000 | 0.1% | | 0.0% | 30'000 | | |
| TOTAL SUBVENTIONS D'INVEST. | 20'020'100 | 46.5% | 17'788'000 | 38.9% | 2'232'100 | 12.5% | |
| Prêts et participations - économie | -1'230'000 | -2.9% | -1'480'000 | -3.2% | 250'000 | -16.9% | Décalage temporel pour les prêts LIM |
| Prêts et participations - transports | -390'700 | -0.9% | -390'700 | -0.9% | 0 | 0.0% | |
| Prêts et participations - enseignement | -80'000 | -0.2% | 140'000 | 0.3% | -220'000 | -157.1% | Selon état des lieux |
| Prêts et participations - agriculture | 144'500 | 0.3% | 245'000 | 0.5% | -100'500 | -41.0% | Selon mesure d'assainissement no 29 |
| TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS | -1'556'200 | -3.6% | -1'485'700 | -3.2% | -70'500 | 4.7% | |
| TOTAUX | 43'048'400 | 100.0% | 45'743'800 | 100.0% | -2'695'400 | -5.9% | |

DEUXIEME PARTIE

**BUDGET DES SERVICES
ET
COMMENTAIRES DETAILLES**

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Chancellerie d'Etat | 7,805,600 | 1,208,500 | 7,555,500 | 1,405,900 | 7,599,479.90 | 1,350,266.80 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Chancellerie d'Etat | 185,000 | | 185,000 | | 211,370.75 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 100 | Chancellerie | 1,238,300 | 442,000 | 1,231,600 | 680,900 | 1,240,819.60 | 645,987.20 |
| 100.300.00 | Conseil consultatif des Jurassiens de l'extérieur | 10,000 | | 10,000 | | 9,196.60 | |
| 100.301.01 | Traitements du personnel | 601,500 | | 702,800 | | 696,978.40 | |
| 100.303.00 | Assurances sociales | 36,500 | | 42,700 | | 42,324.70 | |
| 100.303.01 | Cotisations allocations familiales | 16,900 | | 19,700 | | 19,511.20 | |
| 100.304.00 | Caisse de pensions | 52,200 | | 60,600 | | 58,516.10 | |
| 100.305.00 | Assurance-accidents | 1,000 | | 1,300 | | 1,266.20 | |
| 100.309.01 | Formation du personnel | 2,300 | | 2,500 | | | |
| 100.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 140,000 | | 50,000 | | 49,939.40 | |
| 100.310.01 | Journal officiel | 330,000 | | 300,000 | | 322,683.95 | |
| 100.311.00 | Appareils | | | | | 1,577.80 | |
| 100.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 2,500 | | 3,000 | | 2,504.65 | |
| 100.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 14,500 | | 10,000 | | 7,026.50 | |
| 100.318.00 | Prestations de service | 30,000 | | 28,000 | | 28,447.70 | |
| 100.319.00 | Cotisations à des associations | 900 | | 1,000 | | 846.40 | |
| 100.431.01 | Emoluments pour légalisations | | | | 8,400 | | 10,156.00 |
| 100.431.02 | Emoluments pour documents d'identité | | | | 242,500 | | 193,026.40 |
| 100.435.00 | Abonnements au Journal officiel | | 162,000 | | 165,000 | | 162,212.90 |
| 100.436.00 | Remboursements de frais | | 5,000 | | 5,000 | | 4,618.40 |
| 100.436.01 | Insertions au Journal officiel | | 275,000 | | 260,000 | | 275,973.50 |

100 CHANCELLERIE

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------|----------------|
| 310.00 | Matériel de vote | 134'000 |
| | Fournitures de bureau, imprimés | <u>6'000</u> |
| | | <u>140'000</u> |
| 318.00 | Droits d'auteur | 3'400 |
| | TVA sur Journal officiel | 16'000 |
| | Affranchissement du courrier | 4'000 |
| | Téléphones | 2'000 |
| | Commission Publicitas | 2'000 |
| | Traductions et divers | <u>2'600</u> |
| | | <u>30'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|--|
| 301.01 | -101'300 |
| | Transfert d'un poste au Service de la population (passeports). |
| 310.00 | 90'000 |
| | Matériel de vote pour les élections cantonales. |
| 431.02 | -242'500 |
| | Transfert au Service de la population (passeports). |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 101 | Gouvernement | 2,681,200 | 20,300 | 2,711,100 | 20,500 | 2,815,922.95 | 15,757.20 |
| 101.300.01 | Traitements des membres du Gouvernement | 1,078,700 | | 1,107,800 | | 1,086,159.50 | |
| 101.301.01 | Traitements des secrétaires de départements | 591,400 | | 608,300 | | 593,953.65 | |
| 101.303.00 | Assurances sociales | 97,900 | | 100,800 | | 98,846.85 | |
| 101.303.01 | Cotisations allocations familiales | 46,600 | | 48,100 | | 47,072.95 | |
| 101.304.01 | Caisse de pensions des membres du Gouvernement | 300,600 | | 308,700 | | 301,560.00 | |
| 101.304.02 | Caisse de pensions | 48,400 | | 50,900 | | 49,261.20 | |
| 101.305.00 | Assurance-accidents | 2,200 | | 2,500 | | 2,678.85 | |
| 101.309.00 | Formation et autres charges de personnel | 9,400 | | 11,000 | | 9,596.40 | |
| 101.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 12,000 | | 11,000 | | 7,535.35 | |
| 101.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 15,000 | | 12,000 | | 12,965.75 | |
| 101.317.00 | Frais de représentation et de réceptions | 179,000 | | 150,000 | | 157,108.85 | |
| 101.318.00 | Prestations de service | 40,000 | | 40,000 | | 69,749.30 | |
| 101.318.01 | Assemblée interjurassienne | 200,000 | | 200,000 | | 245,663.00 | |
| 101.318.02 | Financement du mandat confié à l'Assemblée interjurassienne | | | | | 80,000.00 | |
| 101.319.00 | Cotisations à des associations | 60,000 | | 60,000 | | 53,771.30 | |
| 101.435.00 | Ventes | | 300 | | 500 | | 190.00 |
| 101.436.00 | Remboursements d'indemnités de conseils d'administration | | 20,000 | | 20,000 | | 15,567.20 |

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 | 111'500 |
| | Conférence suisse des chanceliers | <u>20'000</u> |
| | | <u>179'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 318.00 | Expertises diverses | 18'000 |
| | Assurances véhicules | 1'000 |
| | Téléphones | 14'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>7'000</u> |
| | | <u>40'000</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.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------|------------------|------------|---------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 110 | Secrétariat du Parlement | 1,522,600 | 100 | 1,329,300 | 400 | 1,302,285.01 | 475.00 |
| 110.300.01 | Indemnités du Parlement | 1,091,200 | | 923,900 | | 953,802.86 | |
| 110.300.03 | Indemnités du Parlement de la jeunesse | 45,000 | | 45,000 | | | |
| 110.300.04 | Traitements du magistrat | 124,800 | | | | 157,232.40 | |
| 110.301.01 | Traitements du personnel | 101,500 | | 257,100 | | 99,037.25 | |
| 110.303.00 | Assurances sociales | 56,000 | | 15,600 | | 15,450.70 | |
| 110.303.01 | Cotisations allocations familiales | 25,500 | | 7,200 | | 7,175.60 | |
| 110.304.00 | Caisse de pensions | 20,000 | | 23,500 | | 23,424.60 | |
| 110.305.00 | Assurance-accidents | 1,600 | | 500 | | 443.45 | |
| 110.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 36,600 | | 36,200 | | 25,206.30 | |
| 110.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 4,300 | | 4,300 | | 3,828.15 | |
| 110.318.00 | Prestations de service | 14,500 | | 14,800 | | 14,494.25 | |
| 110.319.00 | Frais divers | 1,600 | | 1,200 | | 2,189.45 | |
| 110.435.00 | Ventes | | 100 | | 400 | | 475.00 |

110 SECRETARIAT DU PARLEMENT

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------|------------------|
| 300.01 | Séances plénières | 194'400 |
| | Bureau | 18'100 |
| | Séances de groupes | 538'900 |
| | Commissions permanentes | 146'200 |
| | Indemnités annuelles | 105'100 |
| | Représentations diverses | 19'700 |
| | Contributions APF | 68'800 |
| | | <u>1'091'200</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 | 21'200 |
| | Matériel de bureau | 13'800 |
| | Abonnements et divers | 1'600 |
| | | <u>36'600</u> |

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 12'500 |
| | Téléphones | 2'000 |
| | | <u>14'500</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

300.01 167'300

Indexation du tarif des indemnités au 1er janvier 2009 non prise en compte au budget 2009.

300.04 124'800

301.01 -155'600

Ventilation entre les deux rubriques effectuée par le Service du personnel à fin 2008 pas encore connue au moment de l'élaboration du budget 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140 | Economat cantonal | 1,500,600 | 745,000 | 1,459,100 | 703,000 | 1,436,317.55 | 687,161.40 |
| 140.301.01 | Traitements du personnel | 444,900 | | 444,800 | | 438,881.50 | |
| 140.303.00 | Assurances sociales | 27,400 | | 27,400 | | 26,995.70 | |
| 140.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,500 | | 12,500 | | 12,288.70 | |
| 140.304.00 | Caisse de pensions | 37,600 | | 38,100 | | 36,877.00 | |
| 140.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 864.25 | |
| 140.306.00 | Prestations en nature, habillement | 1,200 | | 1,200 | | 1,125.00 | |
| 140.309.00 | Formation du personnel | 500 | | 500 | | 450.00 | |
| 140.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 180,000 | | 190,000 | | 172,324.30 | |
| 140.310.02 | Moyens d'enseignement | 550,000 | | 500,000 | | 494,366.40 | |
| 140.311.00 | Appareils | | | | | 1,824.00 | |
| 140.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 149,000 | | 155,000 | | 154,288.30 | |
| 140.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 42,500 | | 41,500 | | 42,476.00 | |
| 140.318.00 | Prestations de service | 54,000 | | 47,000 | | 53,436.40 | |
| 140.319.00 | Cotisations à des associations | 200 | | 200 | | 120.00 | |
| 140.435.01 | Ventes d'imprimés | | 45,000 | | 45,000 | | 42,729.85 |
| 140.435.02 | Ventes de moyens d'enseignement | | 660,000 | | 620,000 | | 605,223.20 |
| 140.436.00 | Remboursements de frais | | 40,000 | | 38,000 | | 39,208.35 |

140 ECONOMAT CANTONAL

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------------------|----------------|
| 310.01 | Papier photocopieuses et imprimantes | 94'000 |
| | Enveloppes et blocs | 25'000 |
| | Imprimés, agendas, étiquettes | 18'000 |
| | Classeurs, dossiers et boîtes | 18'000 |
| | Autres fournitures de bureau | 25'000 |
| | | <u>180'000</u> |

| | | |
|--------|--------------------------------|----------------|
| 315.00 | Machine à photocopier centrale | 131'000 |
| | Machines de bureau | 8'000 |
| | Véhicules | 10'000 |
| | | <u>149'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 317.00 | Frais de déplacements du Service | 4'500 |
| | Utilisation privée et assurances des 14 abonnements généraux CFF | 38'000 |
| | | <u>42'500</u> |

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 318.00 | Assurances | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier | 32'000 |
| | Téléphones | 2'000 |
| | Destruction de documents | 3'000 |
| | Déménagements | 5'000 |
| | | <u>54'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140 | Economat cantonal | 185,000 | | 185,000 | | 211,370.75 | |
| 140.506.00 | Mobilier, équipements de bureautique, véhicules | 185,000 | | 185,000 | | 211,370.75 | |

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><u>185'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 640 | Service de l'information et de la communication | 862,900 | 1,100 | 824,400 | 1,100 | 804,134.79 | 886.00 |
| 640.301.01 | Traitements du personnel | 472,200 | | 477,500 | | 460,023.30 | |
| 640.303.00 | Assurances sociales | 28,900 | | 29,200 | | 27,183.45 | |
| 640.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,300 | | 13,400 | | 12,453.60 | |
| 640.304.00 | Caisse de pensions | 39,600 | | 40,400 | | 38,694.70 | |
| 640.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 862.75 | |
| 640.309.00 | Formation du personnel | 1,000 | | 500 | | 6,850.00 | |
| 640.310.00 | Fournitures de bureau, documentation, publications | 20,000 | | 22,500 | | 18,478.50 | |
| 640.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements, réceptions | 7,000 | | 7,000 | | 6,783.80 | |
| 640.318.00 | Actions de promotion du Canton et prestations de service | 280,000 | | 232,000 | | 232,704.69 | |
| 640.319.00 | Cotisations à des associations | 100 | | 1,000 | | 100.00 | |
| 640.435.00 | Ventes d'imprimés | | 1,000 | | 1,000 | | 886.00 |
| 640.436.00 | Remboursements de frais | | 100 | | 100 | | |

640 SERVICE DE L'INFORMATION ET DE LA COMMUNICATION

Indications de détail

| | | |
|--------|--|--------------|
| 310.00 | Abonnements journaux et périodiques | 15'000 |
| | Reliures | 2'000 |
| | Fournitures de bureau et matériel informatique | <u>3'000</u> |

20'000

| | | |
|--------|--|--------------|
| 318.00 | Actions de communication et de promotion du Canton à l'extérieur | 150'000 |
| | Mandat interjurassien pour statistiques | 75'000 |
| | Recensement de la population | 48'500 |
| | Affranchissement du courrier | 2'500 |
| | Téléphones et divers | <u>4'000</u> |

280'000

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------|------------|-------------|------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 222,599,400 | 52,315,600 | 212,483,100 | 51,149,300 | 209,549,749.74 | 49,985,018.86 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 7,900,000 | | 7,600,000 | | 8,035,888.48 | 31,999.80 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130 | Service de l'informatique | 6,562,200 | 1,070,000 | 6,087,600 | 1,020,000 | 5,816,583.75 | 877,906.95 |
| 130.301.01 | Traitements du personnel | 2,594,400 | | 2,605,500 | | 2,529,035.80 | |
| 130.303.00 | Assurances sociales | 159,300 | | 159,900 | | 152,755.45 | |
| 130.303.01 | Cotisations allocations familiales | 72,700 | | 73,000 | | 69,672.10 | |
| 130.304.00 | Caisse de pensions | 222,800 | | 227,500 | | 216,944.20 | |
| 130.305.00 | Assurance-accidents | 4,500 | | 5,100 | | 4,892.40 | |
| 130.309.00 | Formation continue | 50,000 | | 50,000 | | 49,374.67 | |
| 130.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 57,000 | | 60,000 | | 56,030.56 | |
| 130.313.00 | Achats de matériel pour tiers | 170,000 | | 170,000 | | 125,089.40 | |
| 130.315.00 | Entretien et maintenance du matériel et des logiciels | 2,160,000 | | 1,700,000 | | 1,613,717.99 | |
| 130.315.02 | Maintenance de la téléphonie | 100,000 | | 100,000 | | 94,806.10 | |
| 130.316.00 | Lignes de communications | 180,000 | | 150,000 | | 147,292.05 | |
| 130.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 28,000 | | 24,000 | | 28,403.45 | |
| 130.318.00 | Prestations de service | 510,000 | | 500,000 | | 490,890.73 | |
| 130.318.01 | Frais de la téléphonie | 240,000 | | 250,000 | | 226,763.40 | |
| 130.318.02 | Prestations de service pour tiers | 5,000 | | 5,000 | | 3,317.45 | |
| 130.319.00 | Cotisations à des associations | 8,500 | | 7,600 | | 7,598.00 | |
| 130.435.00 | Ventes de matériel à des tiers | | 190,000 | | 230,000 | | 134,259.80 |
| 130.436.00 | Prestations de service facturées à des tiers | | 540,000 | | 440,000 | | 434,833.50 |
| 130.436.01 | Prestations téléphoniques réparties | | 340,000 | | 350,000 | | 308,813.65 |

130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|------------------|
| 315.00 | Contrats concernant la maintenance des systèmes, des unités centrales, des serveurs et applications diverses | 1'195'000 |
| | Maintenance des systèmes centraux (messagerie, annuaire et serveurs) | 50'000 |
| | Pièces détachées et réparations des équipements hors contrat | 20'000 |
| | Renouvellement des serveurs | 10'000 |
| | Projet Captif pour les impôts | 750'000 |
| | Maintenance des applications pour les impôts des personnes morales | 62'000 |
| | Applications de gestion du personnel | 5'000 |
| | Applications de gestion financière | 15'000 |
| | Application pour la taxe militaire | 30'000 |
| | Autres applications logiciels | 15'000 |
| | Logiciels pour écoles | 3'000 |
| | Véhicules et divers | 5'000 |
| | | <u>2'160'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Prestations de service pour support et assistance | 90'000 |
| | Outsourcing du développement et prestations de service | 298'000 |
| | Projet "Risque", réalisation des recommandations de l'audit | 30'000 |
| | Projet ComNet | 25'000 |
| | Guichet virtuel | 10'000 |
| | TVA | 35'000 |
| | Téléphones | 15'000 |
| | Elimination du matériel obsolète | 5'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | 2'000 |
| | | <u>510'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

315.00 460'000

Augmentation des contrats de maintenance et pour Captif.

436.00 100'000

Plus de prestations fournies à des institutions paraétatiques.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130 | Service de l'informatique | 2,550,000 | | 2,600,000 | | 2,609,160.43 | |
| 130.506.00 | Equipements et applications informatiques | 2,550,000 | | 2,600,000 | | 2,609,160.43 | |

130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

Indication de détail

| | | |
|--------|---|-------------------------|
| 506.00 | Portefeuille "Cyberadministration" | 157'500 |
| | Portefeuille "Modernisation de l'administration" | 567'500 |
| | Portefeuille "Maintien du service requis" | 1'325'000 |
| | Captif II (application du Service des contributions) | <u>500'000</u> |
| | | <u><u>2'550'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 250 | Service du personnel | 2,679,200 | 2,035,000 | 2,234,200 | 2,025,000 | 1,876,042.93 | 1,558,816.45 |
| 250.301.01 | Traitements du personnel | 1,448,800 | | 1,459,700 | | 1,246,523.75 | |
| 250.301.03 | Service civil | 5,000 | | 8,000 | | 6,042.35 | |
| 250.303.00 | Assurances sociales | 88,700 | | 87,000 | | 37,894.00 | |
| 250.303.01 | Cotisations allocations familiales | 40,600 | | 40,900 | | 25,635.61 | |
| 250.304.00 | Caisse de pensions | 116,400 | | 121,500 | | 97,232.75 | |
| 250.304.01 | Rappel de cotisations | 350,000 | | | | | |
| 250.305.00 | Assurance-accidents | 2,500 | | 2,400 | | 3,714.80 | |
| 250.309.00 | Recherche de personnel, formation et cadeaux aux retraités | 73,000 | | 57,000 | | 69,716.70 | |
| 250.309.01 | Formation permanente de l'administration | 360,000 | | 286,200 | | 205,272.20 | |
| 250.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,000 | | 9,500 | | 7,592.55 | |
| 250.311.00 | Appareils | 19,200 | | 1,500 | | 26,001.55 | |
| 250.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 11,000 | | 4,200 | | 7,702.27 | |
| 250.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,000 | | 15,000 | | 12,942.45 | |
| 250.318.00 | Honoraires et prestations de service | 92,000 | | 90,300 | | 73,109.75 | |
| 250.318.01 | Honoraires pour gestion des ressources humaines | 50,000 | | 50,000 | | 55,902.20 | |
| 250.319.00 | Cotisations à des associations | 1,000 | | 1,000 | | 760.00 | |
| 250.436.01 | Remboursements de salaires par les assurances | | 15,000 | | 15,000 | | 16,246.30 |
| 250.436.02 | Remboursements d'allocations pour perte de gain | | 1,800,000 | | 1,800,000 | | 1,317,642.40 |
| 250.436.03 | Remboursements de frais | | 180,000 | | 170,000 | | 183,852.45 |
| 250.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 40,000 | | 40,000 | | 41,075.30 |

250 SERVICE DU PERSONNEL

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 309.00 | Annonces pour recherche de personnel | 50'000 |
| | Cours de formation du personnel interne | 10'000 |
| | Cadeaux aux retraités et divers | <u>13'000</u> |
| | | <u>73'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 309.01 | Formation permanente | 120'000 |
| | Formation spéciale à l'accueil | 77'000 |
| | Formation commerciale de base | 40'000 |
| | Formation groupe de confiance | 3'000 |
| | Formation à la conduite économique des véhicules | 5'000 |
| | Contribution de l'Etat employeur au fonds de soutien à la formation professionnelle | <u>115'000</u> |
| | | <u>360'000</u> |

311.00 4 timbreuses

| | | |
|--------|--------------------------------|---------------|
| 318.00 | Assurances | 20'000 |
| | Mesures de sécurité du travail | 17'000 |
| | Enquête de rémunération | 7'200 |
| | Expertises diverses | 20'000 |
| | Frais informatiques | 3'000 |
| | Affranchissement du courrier | 19'000 |
| | Téléphones et divers | <u>5'800</u> |
| | | <u>92'000</u> |

436.01 Actions récursoires

| | | |
|--------|--|------------------|
| 436.02 | APG militaires et protection civile | 200'000 |
| | Remboursements de traitements par diverses institutions | 200'000 |
| | Indemnités journalières accidents | 700'000 |
| | Indemnités de l'assurance maternité | <u>700'000</u> |
| | | <u>1'800'000</u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 436.03 | Frais de gestion des salaires d'institutions paraétatiques | 132'000 |
| | Commission impôt à la source | 6'000 |
| | Cours de formation facturés aux communes et institutions | <u>42'000</u> |
| | | <u><u>180'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---------|
| 304.01 | 350'000 |
|--------|---------|

Estimation de la part cantonale au rappel des cotisations
découlant de la nouvelle loi sur la Caisse de pensions
soumise au parlement.

| | |
|--------|--------|
| 309.01 | 73'800 |
|--------|--------|

Cours de formation à l'accueil des administrés.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280 | Service de la santé | 91,207,100 | 1,630,100 | 86,890,400 | 1,915,600 | 85,138,341.78 | 1,823,217.17 |
| 280.300.00 | Jetons de présence | 4,500 | | 3,000 | | 3,260.00 | |
| 280.301.01 | Traitements du personnel | 837,500 | | 949,800 | | 986,033.70 | |
| 280.303.00 | Assurances sociales | 51,000 | | 57,900 | | 59,817.05 | |
| 280.303.01 | Cotisations allocations familiales | 23,500 | | 26,600 | | 27,513.25 | |
| 280.304.00 | Caisse de pensions | 74,500 | | 85,300 | | 86,182.95 | |
| 280.305.00 | Assurance-accidents | 1,400 | | 1,800 | | 1,813.45 | |
| 280.309.00 | Formation du personnel soignant | 6,400 | | 85,000 | | 66,790.00 | |
| 280.309.01 | Formation du personnel | 5,000 | | 6,000 | | 2,024.60 | |
| 280.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,000 | | 7,000 | | 4,485.99 | |
| 280.313.00 | Autres marchandises | 215,000 | | | | | |
| 280.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 2,500 | | 3,000 | | 1,900.20 | |
| 280.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 20,000 | | 18,000 | | 19,881.45 | |
| 280.318.00 | Mandats et prestations de service | 1,015,000 | | 1,200,000 | | 1,038,748.33 | |
| 280.319.00 | Cotisations à des associations | 2,300 | | 2,000 | | 2,130.00 | |
| 280.351.00 | Hospitalisations extérieures | 15,000,000 | | 13,900,000 | | 13,896,200.72 | |
| 280.364.00 | Part aux hospitalisations privées et mi-privées de l'Hôpital du Jura | 3,400,000 | | 3,300,000 | | 3,499,530.55 | |
| 280.364.01 | Hôpital du Jura, enveloppe budgétaire | 47,300,000 | | 50,000,000 | | 50,000,000.00 | |
| 280.364.02 | Subventions à des organismes de santé | 475,000 | | 230,000 | | 255,302.51 | |
| 280.364.03 | Unité d'hospitalisation psychiatrique pour adolescents, Moutier | 750,000 | | 650,000 | | 856,071.00 | |
| 280.364.04 | Unité pédopsychiatrique, Porrentruy | 2,000,000 | | 1,950,000 | | 1,601,837.11 | |
| 280.364.05 | Unité hospitalière médico-psychologique | 2,400,000 | | 2,400,000 | | 1,952,962.55 | |
| 280.364.06 | Unités gérontopsychiatriques | 3,350,000 | | 3,100,000 | | 3,138,602.43 | |
| 280.364.07 | Unité d'accueil psycho-éducative Saint-Ursanne | 2,000,000 | | 2,050,000 | | 1,889,161.54 | |
| 280.364.08 | Centre médico-psychologique - enfants | 670,000 | | 700,000 | | 588,069.45 | |
| 280.364.09 | Centre médico-psychologique - adultes | 600,000 | | 650,000 | | 351,517.06 | |
| 280.364.10 | Homes médicalisés | 6,800,000 | | 1,900,000 | | 1,242,237.39 | |
| 280.364.11 | Financement des soins | 450,000 | | | | | |
| 280.364.13 | Fondation pour l'aide et les soins à domicile, secteur soins | 3,007,500 | | 2,910,000 | | 2,924,921.95 | |
| 280.364.14 | Centre de puériculture jurassien | 460,000 | | 455,000 | | 450,000.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280.364.15 Participations aux actions de prévention et de promotion de la santé | 280,000 | | 250,000 | | 191,346.55 | |
| 280.431.00 Emoluments | | 5,000 | | 9,500 | | 13,611.00 |
| 280.432.00 Frais de pension des patients psychiatriques chroniques | | 300,000 | | 325,000 | | 307,461.00 |
| 280.435.00 Ventes | | 100 | | 100 | | |
| 280.436.00 Participations d'organismes aux actions de prévention et remboursements de frais | | 430,000 | | 675,000 | | 707,751.95 |
| 280.452.00 Parts des communes à des répartitions des charges | | 895,000 | | 906,000 | | 794,393.22 |

280 SERVICE DE LA SANTE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|------------------|
| 318.00 | Dentiste de confiance et médecins délégués pour contrôle hospitalisations | 75'000 |
| | Commission intercantonale d'éthique | 4'000 |
| | Dépistage du cancer du sein | 110'000 |
| | Autres prestations de prévention | 33'000 |
| | Vaccinations scolaires ordinaires | 90'000 |
| | Vaccinations HPV | 140'000 |
| | Registre des tumeurs | 160'000 |
| | Lutte contre les pandémies | 63'000 |
| | Cours de médecine de catastrophe | 65'000 |
| | Planification médico-sociale | 35'000 |
| | Planification hospitalière intercantonale | 40'000 |
| | Partenariat avec Neuchâtel (soins palliatifs et inspection des EMS) | 120'000 |
| | Etudes d'impact sur la santé | 20'000 |
| | Autres mandats et enquêtes | 40'000 |
| | Affranchissement du courrier | 15'000 |
| | Téléphones et divers | 5'000 |
| | | <u>1'015'000</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 | 30'000 |
| | Conférence suisse des directeurs cantonaux de la santé | 28'300 |
| | Centre d'information toxicologique | 12'000 |
| | Programme latin de dons d'organes | 7'000 |
| | Groupe Sida Jura | 109'000 |
| | Assistanat, formation des médecins | 90'000 |
| | Centrale 144 | 150'000 |
| | Contrôle des champignons et formation | 14'000 |
| | Observatoire suisse de la santé | 14'000 |
| | Divers | 20'700 |
| | | <u>475'000</u> |

| | | |
|--------|---|-------------------------|
| 364.10 | Homes médicalisés Les Planchettes Porrentruy, Claire-Fontaine Bassecourt, La Courtine Lajoux et Les Cerisiers Charmoille | 2'000'000 |
| | La Promenade Delémont et Saint-Joseph Saignelégier | 4'400'000 |
| | Augmentation du déficit de La Promenade pendant les travaux | <u>400'000</u> |
| | | <u><u>6'800'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 364.11 | Financement des soins des homes et foyers | 200'000 |
| | Financement des soins de la Fondation d'aide et de soins à domicile | 200'000 |
| | Financement des soins des unités vie psychogériatriques | <u>50'000</u> |
| | | <u><u>450'000</u></u> |

364.15 Fondation O2 selon contrat de prestations.

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 436.00 | Vaccinations scolaires ordinaires | 90'000 |
| | Vaccinations HPV | 155'000 |
| | Facturation d'achats de Tamiflu aux assureurs | 180'000 |
| | Divers | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>430'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 452.00 | Unité d'accueil psycho-éducative | 560'000 |
| | Honoraires dentiste de confiance | 15'000 |
| | Enseignants spécialisés à l'Unité pédopsychiatrique (Villa Blanche) | <u>320'000</u> |
| | | <u><u>895'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | | | |
|---|----------|--------|--|
| | | 351.00 | 1'100'000 |
| 301.01 | -112'300 | | |
| Essentiellement dû au transfert du poste de la déléguée à la promotion de la santé à la Fondation O2. | | | Augmentation du nombre de cas, principalement dans les hôpitaux universitaires, et de certains tarifs. |
| | | 364.01 | -2'700'000 |
| 309.00 | -78'600 | | |
| Fin des formations financées par la convention intercantonale aux professions de la santé et suppression de la participation au Centre d'information des professions de la santé. | | | A partir de la même enveloppe qu'au budget 2009, transfert des montants concernant les homes La Promenade Delémont et le Saint-Joseph Saignelégier à la rubrique 364.10 (-4,4 mios) et ajout de l'incidence de la réorganisation des soins d'urgence (+ 1,7 mios) suite à la motion parlementaire 908. |
| | | 364.02 | 245'000 |
| 313.00 | 215'000 | | |
| Achat de Tamiflu et renouvellement du matériel sanitaire. | | | Centrale 144, formation des régulateurs et fonctionnement dès automne 2010 et assistanat, formation des médecins en cabinet privé. |
| | | 364.03 | 100'000 |
| 318.00 | -185'000 | | |
| Moins de vaccinations HPV, le rattrapage arrivant à son terme. | | | Variable d'une année à l'autre selon nombre de patients jurassiens. |

364.06 250'000

Incidence du nouveau financement des soins.

364.10 4'900'000

Transfert des homes La Promenade Delémont et Saint-Joseph Saignelégier de la rubrique 364.01 et augmentation du déficit La Promenade pendant les travaux.

364.11 450'000

Estimation des incidences du nouveau régime de financement des soins entrant en vigueur le 1er juillet 2010 (nouvelle rubrique).

436.00 -245'000

Remboursements en lien avec le nombre de vaccinations HPV.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280 | Service de la santé | 5,080,000 | | 5,000,000 | | 5,242,443.05 | |
| 280.506.00 | Mobilier,machines,véhicules | 80,000 | | | | | |
| 280.564.00 | Subventions d'investissement à l'Hôpital du Jura | 5,000,000 | | 5,000,000 | | 5,242,443.05 | |

280 SERVICE DE LA SANTE

Indications de détail

506.00 Equipement d'une centrale 144

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 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 282 | Clinique dentaire scolaire | 279,900 | 160,000 | 286,000 | 163,300 | 268,420.25 | 159,183.58 |
| 282.301.01 | Traitements du personnel | 181,200 | | 184,500 | | 177,115.70 | |
| 282.303.00 | Assurances sociales | 11,200 | | 11,400 | | 10,894.35 | |
| 282.303.01 | Cotisations allocations familiales | 5,100 | | 5,200 | | 4,959.25 | |
| 282.304.00 | Caisse de pensions | 16,000 | | 16,500 | | 15,657.20 | |
| 282.305.00 | Assurance-accidents | 400 | | 400 | | 348.90 | |
| 282.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,500 | | 2,000 | | 1,423.70 | |
| 282.313.00 | Matériel sanitaire | 3,500 | | 4,000 | | 3,179.40 | |
| 282.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 6,000 | | 7,000 | | 5,227.85 | |
| 282.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 11,000 | | 11,000 | | 10,516.45 | |
| 282.318.00 | Prestations de service | 44,000 | | 44,000 | | 39,097.45 | |
| 282.432.00 | Contributions des parents aux soins dentaires | | 40,000 | | 40,000 | | 46,983.30 |
| 282.452.00 | Contributions des communes | | 120,000 | | 123,300 | | 112,200.28 |

282 CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE

Indication 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 des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 282 Clinique dentaire scolaire | 200,000 | | | | | |
| 282.506.00 Mobilier, machines | 200,000 | | | | | |

282 CLINIQUE DENTAIRE SCOLAIRE

Indication de détail

506.00 Acquisition d'une nouvelle clinique dentaire scolaire ambulatoire

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 286 | Service de santé scolaire | 569,300 | 289,200 | 522,200 | 265,100 | 502,579.85 | 255,310.60 |
| 286.300.00 | Jetons de présence | 300 | | 300 | | | |
| 286.301.01 | Traitements du personnel | 446,700 | | 398,000 | | 398,146.65 | |
| 286.303.00 | Assurances sociales | 27,500 | | 24,500 | | 24,493.05 | |
| 286.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,500 | | 11,200 | | 11,153.80 | |
| 286.304.00 | Caisse de pensions | 36,000 | | 32,400 | | 32,514.25 | |
| 286.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 800 | | 782.40 | |
| 286.309.00 | Formation du personnel | 3,000 | | 3,000 | | 2,640.00 | |
| 286.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,000 | | 1,000 | | 799.05 | |
| 286.311.00 | Appareils | 2,000 | | 3,000 | | 1,560.20 | |
| 286.313.00 | Matériel sanitaire | 500 | | 500 | | 323.35 | |
| 286.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 1,000 | | 287.70 | |
| 286.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,000 | | 16,500 | | 15,461.50 | |
| 286.318.00 | Prestations de service | 20,000 | | 30,000 | | 14,417.90 | |
| 286.452.00 | Contributions des communes | | 289,200 | | 265,100 | | 255,310.60 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 287 | Laboratoire cantonal | 1,208,000 | 594,000 | 1,263,400 | 585,000 | 1,231,325.81 | 553,837.80 |
| 287.301.01 | Traitements du personnel | 826,800 | | 845,800 | | 832,321.60 | |
| 287.303.00 | Assurances sociales | 50,500 | | 51,600 | | 49,706.15 | |
| 287.303.01 | Cotisations allocations familiales | 23,200 | | 23,700 | | 22,801.90 | |
| 287.304.00 | Caisse de pensions | 66,400 | | 69,500 | | 67,041.60 | |
| 287.305.00 | Assurance-accidents | 1,400 | | 1,600 | | 1,528.35 | |
| 287.309.00 | Formation du personnel | 5,000 | | 2,000 | | 2,310.00 | |
| 287.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 4,500 | | 5,000 | | 3,423.95 | |
| 287.311.00 | Appareils de laboratoire | 20,000 | | 20,000 | | 14,951.50 | |
| 287.313.00 | Autres marchandises | 70,000 | | 70,000 | | 68,751.63 | |
| 287.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 75,000 | | 75,000 | | 75,721.60 | |
| 287.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 12,000 | | 9,000 | | 7,539.25 | |
| 287.318.00 | Honoraires et prestations de service | 43,000 | | 40,000 | | 42,649.93 | |
| 287.319.00 | Cotisations à des associations | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 287.351.00 | Participation intercantonale aux contrôles laitiers | 10,000 | | 50,000 | | 42,378.35 | |
| 287.431.00 | Emoluments administratifs | | 310,000 | | 306,000 | | 270,923.30 |
| 287.435.00 | Ventes | | 1,000 | | 1,000 | | 1,422.75 |
| 287.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 3,000 | | 2,052.10 |
| 287.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 280,000 | | 275,000 | | 279,439.65 |

287 LABORATOIRE CANTONAL

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|--------|------------------------------|---------------|
| 311.00 | Acquisition d'appareils | | 318.00 | Accréditation du laboratoire | 20'000 |
| | | | | Analyses et expertises | 6'000 |
| | | | | TVA et assurances | 8'000 |
| | | | | Elimination des déchets | 2'000 |
| | | | | Affranchissement du courrier | 3'000 |
| | | | | Téléphones et divers | <u>4'000</u> |
| 313.00 | Produits de laboratoire | 40'000 | | | |
| | Petit matériel de laboratoire | 27'000 | | | <u>43'000</u> |
| | Essence véhicule et divers | <u>3'000</u> | | | |
| | | <u>70'000</u> | | | |
| | | | | | |
| 315.00 | Entretien et réparation des appareils | 73'000 | | | |
| | Entretien du véhicule | <u>2'000</u> | | | |
| | | <u>75'000</u> | | | |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 287 Laboratoire cantonal | 70,000 | | | | 70,000.00 | |
| 287.506.00 Appareils de laboratoire | 70,000 | | | | 70,000.00 | |

287 LABORATOIRE CANTONAL

Indication de détail

506.00 Remplacement d'un spectrophomètre à absorption atomique pour l'analyse rapide des métaux

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560 | Service de l'action sociale | 41,460,100 | 2,536,100 | 40,311,400 | 2,599,900 | 39,498,438.03 | 2,742,041.67 |
| 560.300.00 | Jetons de présence | 5,000 | | 2,000 | | 6,630.00 | |
| 560.301.01 | Traitements du personnel | 1,205,000 | | 1,235,500 | | 1,129,926.15 | |
| 560.303.00 | Assurances sociales | 73,700 | | 75,500 | | 68,209.75 | |
| 560.303.01 | Cotisations allocations familiales | 33,800 | | 34,600 | | 31,280.70 | |
| 560.304.00 | Caisse de pensions | 98,700 | | 102,500 | | 91,632.05 | |
| 560.305.00 | Assurance-accidents | 2,100 | | 2,400 | | 2,130.10 | |
| 560.309.00 | Formation du personnel | 3,000 | | 3,000 | | 1,946.50 | |
| 560.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,500 | | 6,000 | | 5,515.25 | |
| 560.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 10,000 | | 10,000 | | 11,464.05 | |
| 560.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 21,000 | | 19,000 | | 17,115.75 | |
| 560.318.00 | Prestations d'aide aux victimes d'infraction (LAVI) | 290,000 | | 290,000 | | 317,148.25 | |
| 560.318.01 | Prestations de service | 29,000 | | 30,000 | | 28,742.25 | |
| 560.319.00 | Cotisations à des associations et frais divers | 61,000 | | 59,000 | | 61,979.88 | |
| 560.362.01 | Solde dû aux communes en lien avec la répartition des charges | 2,800,000 | | 1,900,000 | | 1,595,320.00 | |
| 560.364.01 | Institutions sociales jurassiennes | 16,650,000 | | 16,250,000 | | 16,285,290.05 | |
| 560.364.02 | Institutions sociales extracantonales | 5,200,000 | | 5,200,000 | | 5,077,587.80 | |
| 560.364.03 | Association jurassienne d'accueil des migrants (AJAM) | 100,000 | | 45,000 | | 111,380.00 | |
| 560.364.04 | Services sociaux régionaux | 4,593,800 | | 4,526,900 | | 4,419,424.75 | |
| 560.364.05 | Fondation pour l'aide et les soins à domicile, secteur aide | 5,957,500 | | 6,120,000 | | 6,260,291.40 | |
| 560.364.06 | Centre jurassien de planning familial | 220,000 | | 215,000 | | 213,886.90 | |
| 560.364.07 | Politique de la jeunesse | 15,000 | | | | 55,047.40 | |
| 560.365.00 | Subventions à des institutions à caractère social | 205,000 | | 205,000 | | 195,000.00 | |
| 560.366.01 | Dépenses d'assistance | 1,600,000 | | 1,750,000 | | 1,337,747.02 | |
| 560.366.02 | Aide aux chômeurs en fin de droit | 1,300,000 | | 1,300,000 | | 1,300,000.00 | |
| 560.366.03 | Assistance aux réfugiés statutaires | 20,000 | | 50,000 | | 98,870.68 | |
| 560.366.04 | Contributions aux mesures d'insertion | 360,000 | | 330,000 | | 425,284.05 | |
| 560.366.05 | Assistance dans le domaine de l'asile pour des cas non couverts par l'ODM | 300,000 | | 300,000 | | | |
| 560.372.00 | Contributions des cantons d'origine des personnes secourues redistribuées | 300,000 | | 250,000 | | 349,587.30 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560.431.00 Emoluments | | 3,000 | | 5,300 | | 2,814.00 |
| 560.436.00 Remboursements de dépenses d'assistance | | 10,000 | | 51,000 | | 550.00 |
| 560.436.01 Remboursements de frais pour demandeurs d'asile | | 100,000 | | 45,000 | | 111,380.00 |
| 560.436.02 Remboursements LAVI | | 30,000 | | 40,000 | | 35,664.70 |
| 560.436.03 Remboursements par l'ODM de l'assistance aux réfugiés statutaires | | | | | | 102,580.40 |
| 560.436.04 Parts de recettes affectées à l'action sociale | | 375,000 | | 375,000 | | 372,865.27 |
| 560.451.00 Contributions d'autres cantons aux institutions jurassiennes | | 50,000 | | 120,000 | | |
| 560.462.03 Part des communes à l'aide à domicile | | 1,668,100 | | 1,713,600 | | 1,766,600.00 |
| 560.471.00 Contributions des cantons d'origine des personnes secourues | | 300,000 | | 250,000 | | 349,587.30 |

560 SERVICE DE L'ACTION SOCIALE

Indications de détail

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 318.01 | Affranchissement du courrier | 19'000 |
| | Téléphones | 8'000 |
| | Divers | <u>2'000</u> |
| | | <u>29'000</u> |

| | | |
|--------|----------------------------------|-------------------|
| 364.01 | Institut Saint-Germain, Delémont | 1'864'300 |
| | Fondation Dépendances | 1'833'400 |
| | Fondation Les Castors | 10'300'000 |
| | Caritas, foyer LARC et ateliers | 1'547'450 |
| | Centre Rencontres | 400'000 |
| | Association PINOS | 400'000 |
| | Fondation Clair Logis | 190'000 |
| | Maison "La Puce Verte" | 40'000 |
| | Foyer Saint-Joseph, Saignelégier | 35'000 |
| | Divers | <u>39'850</u> |
| | | <u>16'650'000</u> |

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

| | | |
|--------|---------------------------------|----------------|
| 364.05 | Enveloppe à la Fondation | 5'667'500 |
| | Pro Senectute, repas à domicile | <u>290'000</u> |

5'957'500

| | | |
|--------|-------------------------------------|---------------|
| 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 | 1'030'000 |
| | Patronage | 40'000 |
| | Créances irrécouvrables LAMal | 330'000 |
| | Assistance dans le Canton | <u>200'000</u> |

1'600'000

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 436.04 | Part aux recettes du Casino | 300'000 |
| | Part de l'impôt des loteries pour lutte contre le jeu excessif | <u>75'000</u> |
| | | <u><u>375'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---------|
| 362.01 | 900'000 |
|--------|---------|

Solde arithmétique lié à la répartition des charges 2009 après affectation de la part des communes dans différentes rubriques comptables. Estimation basée sur un pronostic des dépenses de l'Etat et des communes 2009 non encore connues au moment de l'élaboration du budget 2010.

| | |
|--------|--------|
| 364.03 | 55'000 |
|--------|--------|

| | |
|--------|--------|
| 436.01 | 55'000 |
|--------|--------|

Association jurassienne d'accueil des migrants. Coûts administratifs financés par l'Office fédéral des migrations.

| | |
|--------|----------|
| 366.01 | -150'000 |
|--------|----------|

Ajustement en fonction des dépenses 2008 et 2009.

| | |
|--------|---------|
| 451.00 | -70'000 |
|--------|---------|

Estimation d'après placements en cours.

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560 Service de l'action sociale | | | | | 114,285.00 | 31,999.80 |
| 560.565.00 Subventions de constructions aux institutions | | | | | 114,285.00 | |
| 560.662.00 Part des communes aux subventions de construction aux institutions | | | | | | 31,999.80 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 561 | Avances et recouvrements de pensions alimentaires | 525,500 | 116,000 | 728,400 | 171,700 | 985,796.21 | 246,796.19 |
| 561.301.01 | Traitements du personnel | 104,800 | | 107,100 | | 95,783.45 | |
| 561.303.00 | Assurances sociales | 6,500 | | 6,600 | | 5,891.65 | |
| 561.303.01 | Cotisations allocations familiales | 3,000 | | 3,000 | | 2,681.95 | |
| 561.304.00 | Caisse de pension | 9,200 | | 9,500 | | 9,211.20 | |
| 561.305.00 | Assurance-accidents | 200 | | 200 | | 188.70 | |
| 561.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,300 | | 1,000 | | 1,160.00 | |
| 561.318.00 | Prestations de service | 500 | | 1,000 | | | |
| 561.366.00 | Pertes sur avances de pensions alimentaires | 400,000 | | 600,000 | | 870,879.26 | |
| 561.431.00 | Emoluments | | 4,000 | | 3,700 | | 2,949.99 |
| 561.452.00 | Part des communes aux pertes sur avances de pensions alimentaires | | 112,000 | | 168,000 | | 243,846.20 |

561 AVANCES ET RECOUVREMENTS DE PENSIONS ALIMENTAIRES

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|----------|
| 366.00 | -200'000 |
|--------|----------|

Selon estimation du Service. Les comptes 2007 et 2008 élevés comportaient une part de rattrapage.

| | |
|--------|---------|
| 452.00 | -56'000 |
|--------|---------|

En proportion directe avec la rubrique 366.00.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 570 | Office des assurances sociales | 78,108,100 | 43,885,200 | 74,159,500 | 42,403,700 | 74,232,221.13 | 41,767,908.45 |
| 570.351.00 | Frais administratifs pour tâches cantonales | 913,000 | | 745,000 | | 1,190,902.30 | |
| 570.360.01 | Part du Canton à l'AVS | | | | | 387,121.00 | |
| 570.360.02 | Part du Canton à l'AI | | | | | 195,476.00- | |
| 570.360.03 | Part du Canton aux allocations familiales fédérales dans l'agriculture | 955,100 | | 720,000 | | 659,844.00 | |
| 570.365.02 | Allocations familiales cantonales dans l'agriculture | | | | | 106,321.80 | |
| 570.366.00 | Prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI | 36,000,000 | | 33,660,000 | | 33,573,145.20 | |
| 570.366.01 | Contributions à la réduction des primes d'assurance-maladie | 39,100,000 | | 37,384,500 | | 36,832,062.00 | |
| 570.366.02 | Frais de poursuites remboursés aux assureurs maladie | 140,000 | | 250,000 | | 135,829.93 | |
| 570.366.04 | Allocations familiales pour personnes sans activité lucrative | 1,000,000 | | 1,400,000 | | 1,542,470.90 | |
| 570.460.00 | Subvention fédérale pour prestations complémentaires AVS/AI | | 10,805,000 | | 11,781,000 | | 11,218,894.00 |
| 570.460.01 | Subvention fédérale à la réduction des primes d'assurance-maladie | | 17,636,000 | | 16,251,900 | | 15,990,233.00 |
| 570.462.01 | Part des communes à l'AVS | | | | | | 129,040.00 |
| 570.462.02 | Part des communes à l'AI | | | | | | 65,158.00- |
| 570.462.03 | Part des communes aux prestations complémentaires AVS/AI | | 8,188,400 | | 7,110,700 | | 7,265,132.00 |
| 570.462.04 | Part communes aux allocations familiales pour personnes sans activité lucrative | | 280,000 | | 392,000 | | 431,892.00 |
| 570.462.05 | Part des communes à la réduction des primes d'assurance-maladie | | 6,975,800 | | 6,868,100 | | 6,773,594.00 |
| 570.469.00 | Cotisations des employeurs aux allocations familiales agricoles | | | | | | 24,281.45 |

570 OFFICE DES ASSURANCES SOCIALES

Indication de détail

351.00 Il s'agit de la part cantonale aux frais d'administration de la caisse cantonale AVS pour les tâches cantonales suivantes :

- prestations complémentaires AVS/AI
- réduction des primes de l'assurance maladie
- allocations familiales aux personnes sans activité lucrative
- gestion de l'Office des assurances sociales

366.00

2'340'000

Ajustement selon versements effectifs 2009 et prise en compte de l'incidence du nouveau financement des soins entrant en vigueur le 1er juillet 2010.

366.01

1'715'500

Augmentation du volume des subsides de 4,6 %.

366.02

-110'000

Ajustement en fonction des versements effectifs 2008 et 2009.

Principales variations par rapport au budget 2009

351.00 168'000

Augmentation des tâches cantonales.

366.04

-400'000

Ajustement en fonction de la nette diminution des versements mensuels constatés en 2009.

360.03 235'100

Ajustement selon décompte final 2008 et communication de la Centrale de compensation pour 2010. Budget 2009 trop bas.

460.00 -976'000

Baisse de la subvention fédérale liée à la RPT malgré l'augmentation des dépenses. Cette tendance est encore accentuée du fait que la Confédération ne participe pas à l'augmentation due au nouveau financement des soins.

460.01 1'384'100

Augmentation du montant alloué au Canton de 8,5 %.

462.03 1'077'700

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

462.04 -112'000

En proportion directe avec la dépense de la rubrique 366.04.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 152,392,300 | 132,116,700 | 148,499,800 | 128,852,000 | 136,465,914.23 | 117,844,783.54 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 11,543,000 | 6,013,500 | 11,489,000 | 6,569,500 | 9,877,594.00 | 6,517,841.00 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 223 | Service de la population | 2,136,400 | 1,535,000 | 1,649,800 | 1,054,000 | 1,540,145.45 | 1,033,836.94 |
| 223.300.00 | Jetons de présence | 4,500 | | 4,000 | | 4,500.00 | |
| 223.301.01 | Traitements du personnel | 1,169,500 | | 1,046,000 | | 1,033,284.95 | |
| 223.303.00 | Assurances sociales | 71,800 | | 64,100 | | 63,360.30 | |
| 223.303.01 | Cotisations allocations familiales | 32,800 | | 29,300 | | 28,921.65 | |
| 223.304.00 | Caisse de pensions | 95,600 | | 87,800 | | 85,908.95 | |
| 223.305.00 | Assurance-accidents | 2,100 | | 2,000 | | 1,999.50 | |
| 223.309.00 | Formation du personnel | 2,500 | | 5,000 | | 3,131.00 | |
| 223.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 19,000 | | 24,000 | | 15,557.30 | |
| 223.311.00 | Appareils et matériel | 11,000 | | | | 1,871.90 | |
| 223.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 24,000 | | 25,000 | | 31,050.50 | |
| 223.318.00 | Programmes d'intégration et prestations de service | 700,000 | | 360,000 | | 268,209.40 | |
| 223.319.00 | Cotisations à des associations | 3,600 | | 2,600 | | 2,350.00 | |
| 223.431.01 | Emoluments de la police des étrangers | | 340,000 | | 400,000 | | 378,338.50 |
| 223.431.02 | Emoluments de l'état civil | | 400,000 | | 400,000 | | 380,158.74 |
| 223.431.03 | Emoluments passeports, légalisations | | 460,000 | | | | |
| 223.436.00 | Remboursements de frais | | 35,000 | | 30,000 | | 36,442.85 |
| 223.436.03 | Débours | | 30,000 | | 22,000 | | 22,867.85 |
| 223.460.00 | Subventions fédérales | | 270,000 | | 202,000 | | 216,029.00 |

223 SERVICE DE LA POPULATION

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.00 | Projet COMMUNICA | 280'000 |
| | Etablissement des passeports | 245'000 |
| | Etablissement des cartes de séjour | 22'500 |
| | Projet jura.accueil | 50'000 |
| | Autres mandats et actions dans le cadre de l'intégration des étrangers | 50'000 |
| | Affranchissement du courrier | 25'000 |
| | Téléphones | 6'000 |
| | Authentications d'actes, auditions, frais de poursuites et divers | <u>21'500</u> |
| | | <u><u>700'000</u></u> |
| 460.00 | Projet COMMUNICA | 120'000 |
| | Bureau de l'intégration | 50'000 |
| | Remboursements de la Confédération dans le domaine de l'asile et des réfugiés | <u>100'000</u> |
| | | <u><u>270'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---|
| 301.01 | 123'500 |
| | Augmentation de l'effectif en lien avec la tâche nouvelle de l'établissement des passeports (reprise de la Chancellerie). |
| 318.00 | 340'000 |
| | Etablissement des documents d'identité (nouveau) et augmentation dans le projet Communica. |
| 431.01 | -60'000 |
| | Ajustement au vu des comptabilisations 2009. |
| 431.03 | 460'000 |
| | Emoluments des passeports transférés de la Chancellerie et comprenant les frais d'établissement de la rubrique 318. |
| 460.00 | 68'000 |
| | Prévision de subventions plus élevées. |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 223 Service de la population | 120,000 | | | | | |
| 223.506.00 Mobilier, machines, véhicules | 120,000 | | | | | |

223 SERVICE DE LA POPULATION

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 506.00 | Acquisition d'un serveur informatique pour le bureau des passeports | 50'000 |
| | Acquisition de deux appareils de saisie pour le bureau des passeports | <u>70'000</u> |
| | | <u><u>120'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 260 | Service des communes | 11,253,100 | 10,428,000 | 15,482,300 | 14,660,500 | 10,265,484.20 | 9,408,540.75 |
| 260.300.00 | Jetons de présence | 600 | | 800 | | | |
| 260.301.01 | Traitements du personnel | 260,300 | | 278,800 | | 303,259.85 | |
| 260.303.00 | Assurances sociales | 16,100 | | 17,200 | | 18,248.85 | |
| 260.303.01 | Cotisations allocations familiales | 7,300 | | 7,800 | | 8,417.85 | |
| 260.304.00 | Caisse de pensions | 23,200 | | 25,200 | | 27,330.60 | |
| 260.305.00 | Assurance-accidents | 500 | | 600 | | 544.80 | |
| 260.309.00 | Formation | 1,000 | | 1,000 | | 500.00 | |
| 260.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,000 | | 1,300 | | 270.50 | |
| 260.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 12,000 | | 12,000 | | 11,380.75 | |
| 260.318.00 | Prestations de services | 45,000 | | 20,000 | | 26,921.25 | |
| 260.319.00 | Cotisations à des associations | 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 | 9,486,000 | | 9,440,000 | | 8,571,131.75 | |
| 260.377.05 | Dépenses à charge du fonds de soutien stratégique | 400,000 | | 300,000 | | 297,378.00 | |
| 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 | | | |
| 260.380.06 | Attribution au fonds d'aide aux fusions | 500,000 | | | | 500,000.00 | |
| 260.431.00 | Emoluments | | 42,000 | | 43,000 | | 40,031.00 |
| 260.477.04 | Recettes en faveur du fonds de péréquation financière | | 9,315,000 | | 9,751,000 | | 8,377,249.95 |
| 260.477.05 | Recettes en faveur du fonds de soutien stratégique | | 300,000 | | 300,000 | | 297,378.00 |
| 260.477.06 | Recettes en faveur du fonds d'aide aux fusions | | 500,000 | | 500,000 | | 500,000.00 |
| 260.480.04 | Prélèvement sur le fonds de péréquation financière | | 171,000 | | | | 193,881.80 |
| 260.480.05 | Prélèvement sur le Fonds de soutien stratégique | | 100,000 | | | | |
| 260.480.06 | Prélèvement sur le fonds d'aide aux fusions | | | | 4,066,500 | | |

260 SERVICE DES COMMUNES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|------------------|
| 318.00 | Comités intercommunaux de fusion | 40'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>5'000</u> |
| | | <u>45'000</u> |
| 377.04 | Péréquation des ressources | 7'500'000 |
| | Charges structurelles géographiques et démographiques | 350'000 |
| | Charges des communes-centre | 836'000 |
| | Alimentation du fonds d'aide aux fusions | 500'000 |
| | Alimentation du fonds de soutien stratégique | <u>300'000</u> |
| | | <u>9'486'000</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 | 836'000 |
| | Alimentation par l'Etat | 500'000 |
| | Part de l'impôt des frontaliers | <u>4'279'000</u> |
| | | <u>9'315'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--|------------|
| 377.05 | 100'000 |
| Selon prévision des besoins effectifs. | |
| 377.06 | -4'566'500 |
| Au budget 2009, versements aux communes ayant fusionné en 2008. Pas de versement prévu en 2010. | |
| 477.04 | -436'000 |
| Baisse de la part de l'impôt des frontaliers. | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 300 | Service de l'économie | 10,619,600 | 3,950,000 | 6,927,800 | 1,325,000 | 6,647,335.45 | 1,911,427.75 |
| 300.300.00 | Jetons de présence | 1,000 | | 1,000 | | 25.00 | |
| 300.301.01 | Traitements du personnel | 1,351,600 | | 1,232,300 | | 1,233,306.50 | |
| 300.303.00 | Assurances sociales | 82,200 | | 75,000 | | 73,721.40 | |
| 300.303.01 | Cotisations allocations familiales | 37,900 | | 34,500 | | 33,954.40 | |
| 300.304.00 | Caisse de pensions | 120,000 | | 111,200 | | 109,250.25 | |
| 300.305.00 | Assurance-accidents | 2,200 | | 2,300 | | 2,217.05 | |
| 300.309.00 | Formation du personnel | 1,500 | | 1,500 | | 901.10 | |
| 300.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,200 | | 7,000 | | 6,914.27 | |
| 300.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 95,000 | | 75,000 | | 63,239.25 | |
| 300.318.00 | Promotion économique et prestations de service | 2,350,000 | | 620,000 | | 637,933.91 | |
| 300.318.01 | Mandats techniques et de prospection | | | 900,000 | | 778,686.33 | |
| 300.319.00 | Cotisations à des associations | 22,000 | | 22,000 | | 19,113.60 | |
| 300.360.00 | Pertes sur prêts LIM de la Confédération | | | | | 173,401.85 | |
| 300.364.00 | Subventions Nouvelle politique régionale | 400,000 | | 250,000 | | | |
| 300.364.01 | Subventions NPR Confédération | | | | | 367,728.00 | |
| 300.365.00 | Aides au développement économique | 1,750,000 | | 1,700,000 | | 1,267,667.69 | |
| 300.365.01 | Autres subventions | 6,000 | | 11,000 | | 55,004.00 | |
| 300.374.00 | Subventions fédérales NPR redistribuées | 2,300,000 | | | | | |
| 300.377.01 | Dépenses à charge du fonds du tourisme | 1,400,000 | | 1,050,000 | | 670,600.00 | |
| 300.380.01 | Attribution au fonds du tourisme | | | 75,000 | | 461,092.70 | |
| 300.390.32 | Intérêts passifs liés aux prêts LIM cantonaux | 690,000 | | 760,000 | | 692,578.15 | |
| 300.436.00 | Remboursements de frais | | 250,000 | | 200,000 | | 412,007.05 |
| 300.460.00 | Subventions fédérales NPR | | | | | | 367,728.00 |
| 300.470.00 | Subventions fédérales NPR à redistribuer | | 2,300,000 | | | | |
| 300.477.01 | Recettes en faveur du fonds du tourisme | | 1,190,000 | | 1,125,000 | | 1,131,692.70 |
| 300.480.01 | Prélèvement sur le fonds du tourisme | | 210,000 | | | | |

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>58'000</u> |
| | | <u>95'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 318.00 | Actions de promotion économique (salons, foires, missions économiques) | 400'000 |
| | Publicité, supports promotionnels | 155'000 |
| | Offices de cautionnement | 115'000 |
| | Prospection au Benelux | 150'000 |
| | Créapole | 464'000 |
| | Prospection BaselAera | 250'000 |
| | Prospections diverses (y compris plan de soutien) | 350'000 |
| | Appuis technologiques (plan de soutien) | 200'000 |
| | Mandats de collaborations et de prestations | 236'000 |
| | Affranchissement du courrier | 7'000 |
| | Téléphones | 12'000 |
| | Photocopies, traductions et divers | <u>11'000</u> |
| | | <u>2'350'000</u> |

| | | |
|--------|---|--|
| 364.00 | Institut de créativité | |
| | Exodus Plus | |
| | Arc jurassien de microtechnique | |
| | Plate-forme interjurassienne de développement touristique | |
| | Benchmarking Plus | |
| | Mesures d'optimisation et de haute technologie | |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 365.00 | Prises en charge d'intérêts | 400'000 |
| | Participation d'entreprises aux foires | 60'000 |
| | Mandats pour PME jurassiennes | 50'000 |
| | Aides pour création d'emplois | 320'000 |
| | Prise en charge de loyers et divers | 70'000 |
| | Soutien aux entreprises (plan de soutien) | 680'000 |
| | Incitation à la recherche (plan de soutien) | 85'000 |
| | Aide aux start-up (plan de soutien) | <u>85'000</u> |
| | | <u>1'750'000</u> |

| | | |
|--------|--------------------------------------|--|
| 365.01 | Fédération romande des consommateurs | |
|--------|--------------------------------------|--|

| | | <u>Principales variations par rapport au budget 2009</u> | |
|--------|--|--|--|
| 377.01 | Jura Tourisme | 500'000 | |
| | Prises en charge d'intérêts hôtellerie | 200'000 | |
| | Association de tourisme pédestre | 65'000 | 301.01 119'300 |
| | Agritourisme | 50'000 | |
| | Projet Suisse Mobile | 16'000 | 1,5 poste en plus (plan de soutien). |
| | Centre de loisirs des Franches-Montagnes (NPR) | 295'000 | |
| | Société de marketing (NPR) | 30'000 | 318.00 1'730'000 |
| | Enjoy Switzerland | 75'000 | 318.01 -900'000 |
| | Parc naturel régional du Doubs | 50'000 | |
| | Piste cyclable franco-suisse Allaine | 12'100 | Regroupement des deux rubriques et augmentation due au plan de soutien. |
| | Association jurassienne de ski de fond | 30'000 | |
| | Association VTT | 25'000 | |
| | Rhin supérieur | 16'000 | |
| | Réseau équestre Franches-Montagnes | 25'000 | |
| | Divers | <u>10'900</u> | 364.00 150'000 |
| | | <u><u>1'400'000</u></u> | Plus de projets prévus. |
| 477.01 | Part à l'impôt du Casino | 1'125'000 | 377.01 350'000 |
| | Part aux patentes d'auberges | <u>65'000</u> | Projets NPR et augmentation des prises en charge d'intérêts dans l'hôtellerie. |
| | | <u><u>1'190'000</u></u> | |
| | | | 477.01 65'000 |
| | | | Augmentation des recettes du Casino affectées au tourisme. |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 300 | Service de l'économie | 3,073,000 | 1,858,000 | 3,413,000 | 2,453,000 | 2,069,108.00 | 2,429,900.00 |
| 300.522.00 | Prêts LIM | 300,000 | | 650,000 | | 385,000.00 | |
| 300.562.00 | Subventions LIM | | | | | 4,464.00 | |
| 300.563.00 | Alimentation du fonds pour l'acquisition et l'équipement de terrains | 200,000 | | 750,000 | | | |
| 300.564.00 | Subventions d'investissements NPR | 1,200,000 | | | | | |
| 300.565.02 | Subventions pour amélioration et construction de logements | 1,060,000 | | 1,150,000 | | 1,058,261.00 | |
| 300.570.00 | Subventions pour logements remboursées à la Confédération et aux communes | 65,000 | | 65,000 | | 22,417.00 | |
| 300.575.00 | Subventions fédérales et communales redistribuées pour logements | 48,000 | | 48,000 | | 98,966.00 | |
| 300.577.00 | Dépenses à charge du fonds pour acquisition et équipement de terrains | 200,000 | | 750,000 | | 500,000.00 | |
| 300.622.00 | Remboursements de prêts LIM | | 1,500,000 | | 1,560,000 | | 1,764,095.00 |
| 300.622.01 | Remboursements de prêts et participations permanentes | | 30,000 | | | | 30,000.00 |
| 300.625.00 | Remboursements de subventions pour constructions de logements | | 15,000 | | 30,000 | | 14,422.00 |
| 300.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer pour logements | | 40,000 | | 40,000 | | 83,000.00 |
| 300.672.00 | Subventions communales à redistribuer pour logements | | 8,000 | | 8,000 | | 15,966.00 |
| 300.679.00 | Subventions pour logements remboursées par des tiers à redistribuer | | 65,000 | | 65,000 | | 22,417.00 |
| 300.680.00 | Prélèvement sur le fonds pour acquisition et équipement de terrains | | 200,000 | | 750,000 | | 500,000.00 |

300 SERVICE DE L'ECONOMIE

Indications de détail

564.00 Participation aux projets du programme de soutien

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) 1'046'000
Loi fédérale du 20.03.1970 concernant
l'amélioration du logement dans les
régions de montagne et arrêté cantonal y
relatif (RSJU 841.4) 14'000
1'060'000

577.00 Participation à la SJE SA et à des usines-relais conventionnelles

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 310 | Service des arts et métiers et du travail | 17,982,500 | 15,975,500 | 14,022,800 | 11,542,500 | 14,749,321.30 | 12,465,720.34 |
| 310.300.00 | Jetons de présence | 2,500 | | 2,500 | | 2,010.00 | |
| 310.301.01 | Traitements du personnel | 1,227,000 | | 1,248,300 | | 1,215,451.65 | |
| 310.303.00 | Assurances sociales | 75,000 | | 76,200 | | 73,499.90 | |
| 310.303.01 | Cotisations allocations familiales | 34,400 | | 35,000 | | 33,736.40 | |
| 310.304.00 | Caisse de pensions | 107,700 | | 110,800 | | 106,852.55 | |
| 310.305.00 | Assurance-accidents | 2,100 | | 2,400 | | 2,273.95 | |
| 310.309.00 | Formation du personnel | 4,000 | | 2,000 | | 2,421.15 | |
| 310.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 10,000 | | 7,081.08 | |
| 310.311.00 | Appareils | 4,500 | | | | | |
| 310.313.00 | Carburant et matériel | 5,000 | | 5,000 | | 4,242.95 | |
| 310.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,500 | | 1,000 | | 5,143.50 | |
| 310.316.00 | Locations | 10,000 | | 10,000 | | 8,847.70 | |
| 310.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 22,000 | | 24,000 | | 18,356.80 | |
| 310.318.00 | Prestations de service | 40,000 | | 40,000 | | 38,647.40 | |
| 310.319.00 | Cotisations à des associations | 5,600 | | 5,400 | | 5,577.05 | |
| 310.330.00 | Amortissements du patrimoine financier (éliminations) | 10,000 | | | | | |
| 310.340.00 | Part des communes aux patentes | 200 | | 200 | | 21,002.50 | |
| 310.363.00 | Alimentation du fonds cantonal pour l'emploi | 1,452,000 | | 2,050,000 | | 1,891,596.91 | |
| 310.377.01 | Dépenses à charge du fonds cantonal pour l'emploi | 14,970,000 | | 10,400,000 | | 11,312,579.81 | |
| 310.410.00 | Patentes d'auberges | | 165,000 | | 277,000 | | 282,304.20 |
| 310.411.00 | Autres patentes et permis | | 410,000 | | 450,000 | | 441,815.50 |
| 310.411.01 | Patentes et permis pour poids et mesures | | 80,000 | | 80,000 | | 77,275.65 |
| 310.435.00 | Ventes | | 500 | | 500 | | 70.00 |
| 310.436.00 | Remboursements de frais | | 350,000 | | 335,000 | | 351,675.18 |
| 310.477.01 | Recettes en faveur du fonds cantonal pour l'emploi | | 12,018,000 | | 8,850,000 | | 9,920,982.90 |
| 310.480.00 | Prélèvement sur le fonds cantonal pour l'emploi | | 2,952,000 | | 1,550,000 | | 1,391,596.91 |

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 | 6'500 |
| | Téléphones | 3'500 |
| | Assurances, frais de poursuites et divers | <u>3'000</u> |
| | | <u>40'000</u> |

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 377.01 | Programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation | 483'000 |
| | Cours de formation | 2'863'000 |
| | Logistique des mesures du marché du travail | 590'000 |
| | Offices régionaux de placements | 4'215'000 |
| | Office cantonal de l'assurance chômage | 415'000 |
| | Mesures pour chômeurs en fin de droit | 5'100'000 |
| | Part au programme Propul's | 300'000 |
| | Part aux mesures du marché du travail | 1'000'000 |
| | Divers | <u>4'000</u> |
| | | <u>14'970'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 436.00 | Indemnisation pour les activités de prévention des accidents professionnels | 100'000 |
| | Part fédérale libre circulation personnes et travail au noir | 220'000 |
| | Divers | <u>30'000</u> |
| | | <u>350'000</u> |

| | | |
|--------|--|-------------------|
| 477.01 | Part de la Confédération aux programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation | 483'000 |
| | Part de la Confédération aux cours de formation | 2'863'000 |
| | Part de la Confédération à la logistique des mesures du marché du travail | 590'000 |
| | Part de la Confédération aux ORP | 4'215'000 |
| | Part de la Confédération à l'Office cantonal de l'assurance chômage | 415'000 |
| | Contributions des communes aux mesures pour chômeurs en fin de droit et Propul's | 2'700'000 |
| | Contributions des communes aux mesures du marché du travail | 500'000 |
| | Alimentation du fonds par les communes | 250'000 |
| | Participations diverses | <u>2'000</u> |
| | | <u>12'018'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

363.00 -598'000

Malgré des charges nettes du fonds nettement supérieures, baisse de l'alimentation du fonds, le message au Parlement sur le plan de soutien prévoyant un financement en prélevant sur la fortune du fonds.

377.01 4'570'000

Forte augmentation liée à la situation du marché de l'emploi et aux mesures du plan de soutien.

410.00 -112'000

Réduction des patentes de moitié selon modification légale soumise au Parlement.

477.01 3'168'000

En lien avec l'augmentation de la rubrique 377.01.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | Service de l'économie rurale | 106,617,600 | 97,891,500 | 106,066,900 | 97,562,300 | 97,589,734.13 | 89,238,598.11 |
| 350.300.00 | Jetons de présence | 2,100 | | 2,100 | | 2,070.00 | |
| 350.301.01 | Traitements du personnel | 1,274,000 | | 1,301,500 | | 1,290,341.85 | |
| 350.303.00 | Assurances sociales | 77,800 | | 79,400 | | 86,707.90 | |
| 350.303.01 | Cotisations allocations familiales | 35,700 | | 36,500 | | 39,766.60 | |
| 350.304.00 | Caisse de pensions | 110,600 | | 114,400 | | 111,044.20 | |
| 350.305.00 | Assurance-accidents | 2,200 | | 2,500 | | 2,705.95 | |
| 350.309.00 | Formation du personnel et des experts agricoles | 7,000 | | 7,000 | | 6,098.00 | |
| 350.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 12,000 | | 9,000 | | 8,079.33 | |
| 350.311.00 | Appareils | 2,000 | | | | 454.90 | |
| 350.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 4,000 | | 4,100 | | 3,405.50 | |
| 350.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 37,000 | | 36,300 | | 34,807.45 | |
| 350.318.00 | Honoraires et prestations de service | 455,000 | | 390,000 | | 344,465.70 | |
| 350.318.01 | Lutte contre le feu bactérien | 50,000 | | 50,000 | | 52,967.30 | |
| 350.319.00 | Cotisations à des associations | 4,200 | | 2,000 | | 1,556.00 | |
| 350.351.00 | Ecolages versés à d'autres cantons | 70,000 | | 60,000 | | 69,012.90 | |
| 350.365.01 | Subventions pour l'élevage du bétail | 1,130,000 | | 970,000 | | 1,014,776.80 | |
| 350.365.02 | HES d'agronomie et autres subventions à l'agriculture | 397,000 | | 524,800 | | 409,823.90 | |
| 350.365.04 | Identification et commercialisation des spécialités régionales | 75,000 | | 150,000 | | 123,920.00 | |
| 350.365.05 | Subventions pour qualité écologique | 2,505,000 | | 2,153,400 | | 1,485,570.50 | |
| 350.365.06 | Fondation rurale interjurassienne | 4,610,000 | | 4,425,000 | | 4,600,000.00 | |
| 350.375.02 | Subventions fédérales redistribuées pour la production végétale | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 1,895,010.80 | |
| 350.375.03 | Subventions fédérales redistribuées pour l'exploitation agricole du sol | 3,700,000 | | 3,700,000 | | 3,471,145.00 | |
| 350.375.06 | Subventions fédérales redistribuées pour paiements directs | 90,000,000 | | 90,000,000 | | 82,478,403.55 | |
| 350.390.32 | Intérêts liés aux prêts à la Caisse des crédits agricoles | 57,000 | | 48,900 | | 57,600.00 | |
| 350.431.00 | Emoluments | | 16,400 | | 18,000 | | 14,706.00 |
| 350.435.00 | Ventes | | 100 | | 100 | | |
| 350.436.00 | Remboursements de frais | | 130,000 | | 120,000 | | 138,583.66 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.460.00 Subventions fédérales pour le développement de l'agriculture | | 2,005,000 | | 1,684,200 | | 1,195,505.80 |
| 350.460.10 Subventions fédérales A16 | | 40,000 | | 40,000 | | 45,243.30 |
| 350.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 95,700,000 | | 95,700,000 | | 87,844,559.35 |

350 SERVICE DE L'ECONOMIE RURALE

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|----------------|
| 317.00 | Personnel du Service | 26'600 |
| | Préposés à l'agriculture | 3'600 |
| | Experts, commissions et divers | <u>6'800</u> |
| | | <u>37'000</u> |
| 318.00 | Traitement de données au Service | |
| | romand de vulgarisation agricole | 168'400 |
| | Rémunération préposés à l'agriculture | 180'000 |
| | Projets du programme de législation | 36'000 |
| | Délégation de tâches à des experts | |
| | ou à des organisations | 44'000 |
| | Assurance qualité | 7'000 |
| | Affranchissement du courrier | 10'000 |
| | Téléphones | 5'000 |
| | Divers | <u>4'600</u> |
| | | <u>455'000</u> |

| | | |
|--------|--|------------------|
| 365.01 | Chevaux : | |
| | Primes individuelles | 50'000 |
| | Subventions à l'exportation | 160'000 |
| | Formation et testage des aptitudes | 102'000 |
| | Ecoulement et promotion | 40'000 |
| | Frais de concours, mise en valeur et | |
| | autres primes | 27'000 |
| | Bovins : | |
| | Marché du bétail | 594'000 |
| | Primes individuelles | 34'000 |
| | Contrôles laitiers | 47'000 |
| | Frais de concours, mise en valeur, | |
| | autres primes et divers | 32'500 |
| | Menu bétail : | |
| | Primes de troupeaux | 34'000 |
| | Frais de concours, mise en valeur, | |
| | autres primes et divers | <u>9'500</u> |
| | | <u>1'130'000</u> |
| 365.02 | Haute Ecole Suisse d'agronomie | 344'700 |
| | Ecoles diverses et examens de maîtrise | 26'700 |
| | Cotisations à des associations | 14'200 |
| | Participation à une exposition | 6'800 |
| | Divers | <u>4'600</u> |
| | | <u>397'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 365.04 | Convention OIC | 8'200 |
| | Promotion de l'agriculture biologique | 30'000 |
| | Label de provenance | 15'000 |
| | Promotion des produits du terroir | 7'000 |
| | Projets du programme de législature et divers | <u>10'800</u> |
| | | <u><u>71'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-------------------------|
| 365.05 | Indemnités pour prestations de caractère écologique (pâturages maigres) | 250'000 |
| | Contributions à la qualité écologique : | |
| | - contrats de location A 16 | 55'000 |
| | - contributions de base | 1'043'000 |
| | - réseaux écologiques | <u>1'157'000</u> |
| | | <u><u>2'505'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-------------------------|
| 460.00 | Prestations de caractère écologique | 165'000 |
| | Contributions à la qualité écologique : | |
| | - contrats de location A 16 | 55'000 |
| | - contributions de base | 834'400 |
| | - réseaux écologiques | 925'600 |
| | Lutte contre le feu bactérien | <u>25'000</u> |
| | | <u><u>2'005'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

318.00 65'000

Augmentation des frais de traitement des données au Service romand de vulgarisation agricole.

365.01 160'000

Subventions à l'exportation pour les chevaux (nouveau).

365.02 -127'800

Moins d'étudiants à la HES d'agronomie.

365.04 -75'000

Tâches de promotion des produits du terroir reprises par la Fondation rurale interjurassienne comme prévu dans le contrat de prestations.

365.05

351'600

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

365.06

185'000

Augmentation de l'enveloppe notamment en fonction d'une modification de la législation fédérale, de la formation d'agropaticien et de tâches de promotion des produits du terroir.

460.00

320'800

Augmentation en lien avec celle de la rubrique 365.05.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | Service de l'économie rurale | 8,350,000 | 4,155,500 | 8,076,000 | 4,116,500 | 7,808,486.00 | 4,087,941.00 |
| 350.524.00 | Prêts pour l'aide aux exploitations payasannes | 150,000 | | 150,000 | | 250,000.00 | |
| 350.526.00 | Prêts de développement rural | 135,000 | | 132,000 | | 125,000.00 | |
| 350.564.00 | Subvention de construction à la Haute Ecole Suisse d'Agronomie | 250,000 | | | | | |
| 350.565.00 | Subventions à des tiers pour améliorations foncières | 3,800,000 | | 3,800,000 | | 3,500,000.00 | |
| 350.575.00 | Subventions fédérales redistribuées pour améliorations foncières | 3,965,000 | | 3,944,000 | | 3,891,300.00 | |
| 350.577.00 | Dépenses à charge du fonds d'améliorations foncières | 50,000 | | 50,000 | | 10,509.00 | |
| 350.580.00 | Attribution au fonds d'améliorations foncières | | | | | 31,677.00 | |
| 350.626.00 | Remboursements de prêts de développement rural | | 140,500 | | 122,500 | | 154,455.00 |
| 350.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer pour améliorations foncières | | 3,965,000 | | 3,944,000 | | 3,891,300.00 |
| 350.677.00 | Recettes en faveur du fonds d'améliorations foncières | | 10,000 | | 10,000 | | 42,186.00 |
| 350.680.00 | Prélèvement sur le fonds d'améliorations foncières | | 40,000 | | 40,000 | | |

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 | 1'739'000 |
| | Constructions rurales | 1'150'000 |
| | Dessertes rurales | 352'000 |
| | Alimentation en eau et aménagement de pâturages | 314'000 |
| | Encouragement des installations de transformation de purin en biogaz | 200'000 |
| | Remaniements parcellaires A16 | <u>45'000</u> |
| | | <u><u>3'800'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 360 | Service vétérinaire | 751,900 | 101,200 | 865,700 | 105,000 | 1,408,362.20 | 104,089.20 |
| 360.300.00 | Jetons de présence | 200 | | 500 | | 200.00 | |
| 360.301.01 | Traitements du personnel | 348,500 | | 353,200 | | 350,383.45 | |
| 360.303.00 | Assurances sociales | 21,100 | | 21,300 | | 21,241.95 | |
| 360.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,800 | | 9,900 | | 9,844.60 | |
| 360.304.00 | Caisse de pensions | 31,700 | | 32,400 | | 31,800.65 | |
| 360.305.00 | Assurance-accidents | 600 | | 600 | | 616.90 | |
| 360.309.00 | Formation du personnel et des vétérinaires officiels | 4,800 | | 10,000 | | 3,136.80 | |
| 360.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,300 | | 3,600 | | 3,095.30 | |
| 360.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 8,500 | | 15,000 | | 4,574.00 | |
| 360.318.01 | Indemnités aux vétérinaires officiels | 5,000 | | 6,500 | | 779.60 | |
| 360.318.02 | Mandats et prestations de service | 87,500 | | 48,500 | | 90,909.60 | |
| 360.319.00 | Cotisations à des associations | 1,100 | | 1,100 | | 932.50 | |
| 360.363.00 | Versement à la Caisse des épizooties | 229,800 | | 363,100 | | 890,846.85 | |
| 360.410.00 | Patentes pour le commerce de bétail | | 19,000 | | 23,000 | | 17,049.00 |
| 360.431.00 | Emoluments | | 8,000 | | 7,300 | | 7,511.00 |
| 360.435.00 | Ventes d'imprimés | | 200 | | 200 | | 118.00 |
| 360.436.00 | Remboursements de frais | | 6,000 | | 6,000 | | 11,261.20 |
| 360.452.00 | Redevance sur la taxe des chiens communale | | 68,000 | | 68,500 | | 68,150.00 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 361 | Caisse des épizooties | 842,800 | 842,800 | 1,081,200 | 1,081,200 | 2,118,684.85 | 2,118,684.85 |
| 361.303.00 | Assurances sociales | 4,300 | | 4,000 | | 39,525.90 | |
| 361.303.01 | Cotisations allocations familiales | 2,100 | | 2,000 | | 18,865.95 | |
| 361.305.00 | Assurance-accidents | 200 | | 200 | | 975.00 | |
| 361.309.00 | Formation des intervenants | 9,000 | | 7,000 | | 12,706.25 | |
| 361.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 57,000 | | 35,000 | | 156,596.65 | |
| 361.313.00 | Médicaments, vaccins | 21,000 | | 2,000 | | 1,944.60 | |
| 361.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 4,000 | | 5,000 | | 2,712.35 | |
| 361.318.01 | Indemnités aux vétérinaires officiels | 100,000 | | 450,000 | | 970,005.65 | |
| 361.318.02 | Analyses et prestations de service | 380,000 | | 370,000 | | 631,722.15 | |
| 361.318.03 | Elimination des cadavres d'animaux et des déchets carnés | 170,000 | | 170,000 | | 171,883.45 | |
| 361.365.00 | Subventions pour pertes d'animaux | 50,000 | | 36,000 | | 111,746.90 | |
| 361.380.00 | Attribution au fonds de la Caisse des épizooties | 45,200 | | | | | |
| 361.431.01 | Emoluments | | 4,000 | | 5,000 | | 1,324.00 |
| 361.436.00 | Remboursements de frais | | 260,000 | | 278,000 | | 258,004.15 |
| 361.437.00 | Amendes | | 1,000 | | 1,500 | | |
| 361.460.00 | Subventions fédérales | | 18,000 | | 16,000 | | 18,760.00 |
| 361.463.00 | Contribution cantonale à la Caisse des épizooties | | 229,800 | | 363,100 | | 890,846.85 |
| 361.469.00 | Contributions des propriétaires à la lutte contre les épizooties | | 330,000 | | 330,000 | | 333,516.90 |
| 361.480.00 | Prélèvement sur le fonds de la Caisse des épizooties | | | | 87,600 | | 616,232.95 |

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 | 65'000 |
| | Analyses des viandes | 4'000 |
| | Secrétariat Association suisse des vétérinaires cantonaux | 3'500 |
| | Contrat avec l'Association jurassienne des agriculteurs en production intégrée | 6'000 |
| | Affranchissement du courrier, téléphones et divers | 9'000 |
| | | <hr/> |
| | | 87'500 |
| | | <hr/> <hr/> |

363.00 Voir tableau ci-après

Principale variation par rapport au budget 2009

| | |
|--------|--|
| 363.00 | -133'300 |
| | Résultante des variations entre 2009 et 2010 dans les différentes rubriques de la Caisse des épizooties. |

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 | 6'600.00 | | | 6'600.00 | 3'300.00 |
| FORMATION | 361.309.00 | 9'000.00 | | | 9'000.00 | 4'500.00 |
| IMPRIMES ET FOURNITURES | 361.310.00 | 57'000.00 | | | 57'000.00 | 28'500.00 |
| MEDICAMENTS, VACCINS | 361.313.00 | 21'000.00 | | | 21'000.00 | 10'500.00 |
| DEDOMMAGEMENTS | 361.317.00 | 4'000.00 | | | 4'000.00 | 2'000.00 |
| INDEMNITES AUX VETERINAIRES | 361.318.01 | 100'000.00 | 361.460.00 | 18'000.00 | 82'000.00 | 41'000.00 |
| PRESTATIONS DE SERVICE | 361.318.02 | 380'000.00 | 361.436.00 | 220'000.00 | 160'000.00 | 80'000.00 |
| ELIMINATION DE CADAVRES D'ANIMAUX | 361.318.03 | 170'000.00 | 361.436.00 361.463.00 | 40'000.00 3'400.00 | 126'600.00 | 31'650.00 |
| SUBVENTIONS POUR PERTES D'ANIMAUX | 361.365.00 | 50'000.00 | | | 50'000.00 | 25'000.00 |
| FRAIS D'ELIMINATION DES ANIMAUX SAUVAGES A CHARGE DE L'ETAT | | | | | | 3'400.00 |
| TOTAL PART DE L'ETAT | | | | | | 229'850.00 |

361 CAISSE DES EPIZOOTIES

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 310.00 | Marques en rapport avec la lutte contre la diarrhée virale bovine | 54'000 |
| | Frais courants | 3'000 |
| | | <u>57'000</u> |
| 313.00 | Traitements contre le varroa (abeilles) | 18'000 |
| | Autres médicaments | 3'000 |
| | | <u>21'000</u> |
| 318.02 | Inspecteurs des ruchers | 15'000 |
| | Analyses IBR-IPV | 29'000 |
| | Lutte contre la rickettsiose et la brucellose | 15'000 |
| | Service sanitaire porcin et maladie d'Aujeszki | 16'000 |
| | Lutte contre ESB | 110'000 |
| | Lutte contre la diarrhée virale bovine | 180'000 |
| | Analyses autres maladies et divers | 15'000 |
| | | <u>380'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 436.00 | Participation des détenteurs d'animaux à la lutte contre la diarrhée virale bovine | 215'000 |
| | Autres remboursements | 45'000 |
| | | <u>260'000</u> |

463.00 Pendant de la rubrique 360.363.00

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---|
| 318.01 | -350'000 |
| | Campagne de vaccination contre la langue bleue au budget 2009. |
| 463.00 | -133'300 |
| | Résultante des variations entre 2009 et 2010 dans les différentes rubriques de la Caisse des épizooties, notamment celle de la rubrique 318.01. |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 630 | Service de la coopération | 2,188,400 | 1,392,700 | 2,403,300 | 1,521,500 | 2,146,846.65 | 1,563,885.60 |
| 630.301.01 | Traitements du personnel | 434,200 | | 464,000 | | 293,628.85 | |
| 630.303.00 | Assurances sociales | 26,500 | | 28,300 | | 28,022.00 | |
| 630.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,200 | | 13,000 | | 12,866.75 | |
| 630.304.00 | Caisse de pensions | 38,000 | | 40,600 | | 38,640.85 | |
| 630.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 857.10 | |
| 630.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 2,000 | | 2,000 | | 1,203.10 | |
| 630.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements, réceptions | 17,000 | | 17,000 | | 16,877.85 | |
| 630.318.00 | Prestations de service | 15,000 | | 16,000 | | 13,757.30 | |
| 630.367.00 | Aide au tiers-monde | 650,000 | | 800,000 | | 472,163.25 | |
| 630.377.00 | Dépenses à charge du fonds de la coopération | 552,700 | | 561,500 | | 651,858.71 | |
| 630.377.01 | Projets Interreg | 200,000 | | 200,000 | | 51,206.95 | |
| 630.377.02 | Programme d'emploi temporaire en Europe centrale et orientale | 240,000 | | 260,000 | | 375,332.45 | |
| 630.380.00 | Attribution au fonds de la coopération | | | | | 190,431.49 | |
| 630.436.00 | Remboursements de frais | | 200,000 | | 200,000 | | 118,023.00 |
| 630.460.00 | Subventions fédérales | | 200,000 | | 300,000 | | 177,033.00 |
| 630.477.00 | Recettes en faveur du fonds de la coopération | | 732,700 | | 761,500 | | 1,007,028.40 |
| 630.477.01 | Recettes liées aux projets Interreg | | 20,000 | | | | 23,301.75 |
| 630.477.02 | Recettes liées au programme d'emploi temporaire | | 240,000 | | 260,000 | | 238,499.45 |

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 | 50'000 |
| | Coopération avec la Communauté française de Belgique, le Québec et la Vallée d'Aoste | 50'000 |
| | 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 et Québec | 100'000 |
| | Cour de Miracles | 20'000 |
| | Accord de coopération et fonds de projets de coopération Bâle-Jura | 50'000 |
| | Horloge Québec | 41'200 |
| | Divers | 3'000 |
| | | <hr/> |
| | | <u>552'700</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 2009

367.00 -150'000

Décalage entre fin du programme quadriennal et présentation d'un nouveau programme.

460.00 -100'000

En rapport avec la baisse de la rubrique 367.00.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Département de l'environnement et de l'équipement | 58,893,700 | 36,907,400 | 55,829,000 | 35,066,300 | 55,619,902.04 | 35,172,365.52 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Département de l'environnement et de l'équipement | 32,981,700 | 8,330,400 | 29,930,000 | 5,086,700 | 37,350,059.16 | 12,461,285.90 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400 | Service de l'aménagement du territoire | 3,582,500 | 1,487,500 | 3,651,700 | 1,491,000 | 3,455,758.05 | 1,545,614.00 |
| 400.300.00 | Jetons de présence de commissions | 3,200 | | 2,500 | | 2,465.00 | |
| 400.301.01 | Traitements du personnel | 1,692,400 | | 1,740,000 | | 1,761,464.95 | |
| 400.303.00 | Assurances sociales | 103,700 | | 106,500 | | 107,322.80 | |
| 400.303.01 | Cotisations allocations familiales | 47,400 | | 48,800 | | 49,106.95 | |
| 400.304.00 | Caisse de pensions | 148,700 | | 154,300 | | 155,363.95 | |
| 400.305.00 | Assurance-accidents | 20,500 | | 28,000 | | 28,734.85 | |
| 400.309.00 | Formation du personnel | 4,000 | | 4,000 | | 5,266.00 | |
| 400.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 18,000 | | 20,000 | | 13,213.70 | |
| 400.310.02 | Licences informatiques | 10,400 | | 9,000 | | 8,965.80 | |
| 400.313.00 | Matériel | | | 7,000 | | | |
| 400.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 2,000 | | 5,500 | | 3,740.85 | |
| 400.315.01 | Maintenance du Système d'information du territoire | 30,000 | | 30,000 | | 38,822.80 | |
| 400.316.00 | Locations | 2,000 | | 8,000 | | 2,065.90 | |
| 400.317.00 | Dédommagements, frais de déplacement | 25,000 | | 27,000 | | 22,948.20 | |
| 400.318.00 | Prestations de service | 350,000 | | 300,000 | | 243,584.00 | |
| 400.318.01 | Prestations de service pour le cadastre | 15,000 | | | | | |
| 400.318.02 | Expertises pour permis de construire | 8,000 | | 10,000 | | 7,244.70 | |
| 400.319.00 | Cotisations à des associations | 32,200 | | 31,100 | | 31,014.60 | |
| 400.362.00 | Subventions aux communes pour mensurations cadastrales | 200,000 | | 200,000 | | | |
| 400.362.01 | Subventions aux communes pour plans d'aménagement | 120,000 | | 120,000 | | 27,187.00 | |
| 400.372.01 | Subventions fédérales redistribuées pour mensurations cadastrales | 750,000 | | 800,000 | | 947,246.00 | |
| 400.431.00 | Emoluments | | 495,000 | | 422,000 | | 403,839.85 |
| 400.435.00 | Ventes | | 2,500 | | 7,000 | | 2,549.80 |
| 400.435.02 | Ventes d'orthophotos | | | | | | 750.00 |
| 400.435.03 | Ventes de licences | | 3,000 | | 3,000 | | 3,220.00 |
| 400.436.00 | Remboursements de frais | | 54,500 | | 45,000 | | 37,515.50 |
| 400.460.01 | Subventions fédérales pour mensurations cadastrales | | 2,500 | | 28,000 | | 3,600.00 |
| 400.460.02 | Subventions fédérales pour des projets d'aménagement | | 30,000 | | 30,000 | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400.460.10 Subventions fédérales A16 | | 150,000 | | 156,000 | | 146,892.85 |
| 400.470.01 Subventions fédérales à redistribuer pour mensurations cadastrales | | 750,000 | | 800,000 | | 947,246.00 |

400 SERVICE DE L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-------------|
| 318.00 | Etudes de base liées au plan directeur cantonal, plan des paysages | 10'000 |
| | Réhabilitation de l'habitat ancien | 25'000 |
| | Actions Agenda 21 | 65'000 |
| | Parc naturel régional du Doubs | 60'000 |
| | Agglomération de Delémont | 50'000 |
| | Salon immobilier | 10'000 |
| | Recensement mobilité-transports | 30'000 |
| | Projet de zone d'activités concertée | 40'000 |
| | Mandats divers | 35'500 |
| | Affranchissement du courrier | 13'300 |
| | Téléphones | 6'000 |
| | Divers | 5'200 |
| | | <hr/> |
| | | 350'000 |
| | | <hr/> <hr/> |

Principale variation par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---|
| 431.00 | 73'000 |
| | Plus de rentrées prévues concernant les mensurations. |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400 | Service de l'aménagement du territoire | 30,000 | | 60,000 | | | |
| 400.566.00 | Subventions pour réhabilitation de l'habitat | 30,000 | | 60,000 | | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 421 | Forêts domaniales | 945,500 | 885,000 | 1,166,000 | 1,078,000 | 1,183,263.85 | 998,891.05 |
| 421.301.01 | Traitements du personnel | 478,800 | | 634,800 | | 716,380.65 | |
| 421.303.00 | Assurances sociales | 29,500 | | 39,100 | | 41,473.55 | |
| 421.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,500 | | 17,800 | | 18,879.05 | |
| 421.304.00 | Caisse de pensions | 36,400 | | 47,200 | | 51,004.40 | |
| 421.305.00 | Assurance-accidents | 31,200 | | 48,000 | | 54,466.80 | |
| 421.309.00 | Formation du personnel et des apprentis | 3,600 | | 8,000 | | 3,686.85 | |
| 421.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 600 | | 600 | | 271.45 | |
| 421.311.00 | Appareils et outillage | 8,000 | | 10,000 | | 11,033.75 | |
| 421.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 1,500 | | 1,500 | | 1,253.00 | |
| 421.313.00 | Carburant, pneus et matériel forestier | 36,000 | | 40,000 | | 42,347.95 | |
| 421.314.00 | Entretien des immeubles et des routes forestières | 70,000 | | 70,000 | | 65,185.20 | |
| 421.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 22,000 | | 30,000 | | 19,751.45 | |
| 421.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 22,400 | | 25,000 | | 26,348.35 | |
| 421.318.01 | Honoraires et prestations de service | 20,000 | | 42,000 | | 19,222.05 | |
| 421.318.02 | Frais d'exploitation et soins aux forêts | 160,000 | | 140,000 | | 92,591.70 | |
| 421.319.00 | Cotisations à des associations | 12,000 | | 12,000 | | 10,367.65 | |
| 421.377.02 | Dépenses à charge du fonds de réserve forestier (anticipation) | | | | | 3,415.20 | |
| 421.380.02 | Attribution au fonds de réserve forestier (anticipation) | | | | | 5,584.80 | |
| 421.427.01 | Loyers et fermages | | 20,000 | | 20,000 | | 19,730.55 |
| 421.427.02 | Ventes de bois | | 700,000 | | 810,000 | | 785,512.10 |
| 421.435.00 | Ventes de produits façonnés | | 35,000 | | 35,000 | | 33,632.85 |
| 421.436.00 | Remboursements pour travaux et d'allocations pour perte de gain | | 40,000 | | 130,000 | | 62,758.60 |
| 421.439.00 | Remboursements de droits de douane sur l'essence | | 13,000 | | 13,000 | | 12,476.95 |
| 421.460.00 | Subventions fédérales pour dommages et mesures sylvicoles | | 77,000 | | 70,000 | | 75,780.00 |
| 421.477.02 | Recettes en faveur du fonds de réserve forestier (anticipation) | | | | | | 9,000.00 |

421 FORETS DOMANIALES

Indications de détail

| | | |
|--------|-----------------------------------|---------------|
| 313.00 | Carburant, huile, produits divers | 30'500 |
| | Pneus et câbles de débardage | <u>5'500</u> |
| | | <u>36'000</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 | 2'000 |
| | Taxes communales | 12'000 |
| | Assurances véhicules | 4'000 |
| | Téléphones et divers | <u>2'000</u> |
| | | <u>20'000</u> |

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

Principales variations par rapport au budget 2009

301.01 -156'000

1,5 poste en moins.

427.02 -110'000

Ajustement en fonction de la situation sur le marché du bois.

436.00 -90'000

Avec la réduction de l'effectif, beaucoup moins de travaux de bûcheronnage pour tiers.

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 421 Forêts domaniales | | | | | 46,550.00 | |
| 421.506.00 Véhicules et appareils | | | | | 46,550.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430 | Office de l'environnement | 11,411,900 | 5,634,900 | 9,591,600 | 4,476,300 | 10,232,242.79 | 5,086,637.97 |
| 430.300.00 | Jetons de présence | 10,000 | | 3,200 | | 5,489.45 | |
| 430.301.01 | Traitement du personnel | 3,900,000 | | 3,967,000 | | 4,128,536.65 | |
| 430.301.03 | Indemnités pour inconvénients fonction | 8,800 | | 18,300 | | 9,004.05 | |
| 430.303.00 | Assurances sociales | 239,300 | | 243,000 | | 251,216.70 | |
| 430.303.01 | Cotisations allocations familiales | 109,200 | | 111,000 | | 114,705.30 | |
| 430.304.00 | Caisse de pensions | 338,000 | | 347,000 | | 344,959.85 | |
| 430.305.00 | Assurance-accidents | 59,000 | | 78,500 | | 82,228.80 | |
| 430.306.00 | Indemnités pour chiens de service | 1,800 | | | | 1,800.00 | |
| 430.309.00 | Formation du personnel | 40,000 | | 16,000 | | 21,351.85 | |
| 430.309.01 | Participation à l'Ecole intercantonale de gardes forestiers de Lyss | | | | | 21,284.55 | |
| 430.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 61,000 | | 53,500 | | 55,055.78 | |
| 430.311.00 | Appareils et équipements de service | 30,000 | | 20,000 | | 12,377.65 | |
| 430.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 6,000 | | 9,000 | | 2,691.35 | |
| 430.313.00 | Carburant et matériel | 85,000 | | 84,600 | | 75,042.41 | |
| 430.313.01 | Frais d'exploitation des piscicultures et achats d'alevins | 15,000 | | 20,000 | | 9,851.20 | |
| 430.314.00 | Entretien des cours d'eau, étangs et bassins | 190,000 | | 52,000 | | 84,935.05 | |
| 430.315.00 | Entretien d'objets mobiliers et des véhicules | 62,000 | | 50,000 | | 46,224.65 | |
| 430.316.00 | Loyers | 1,600 | | 1,600 | | 1,531.50 | |
| 430.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 50,000 | | 66,000 | | 56,326.85 | |
| 430.318.00 | Etudes et mandats | 1,393,000 | | 707,000 | | 947,704.00 | |
| 430.318.01 | Rétribution des gardes auxiliaires et prestations de service | 153,700 | | 159,500 | | 148,142.10 | |
| 430.318.02 | Exécution de travaux par des tiers | | | | | 6,852.55 | |
| 430.319.00 | Indemnités pour dommages et cotisations à des associations | 90,000 | | 86,400 | | 135,204.35 | |
| 430.351.00 | Participation à des études intercantionales | 32,000 | | 10,000 | | 13,593.30 | |
| 430.352.00 | Dédommagements aux triages forestiers | 690,000 | | 720,000 | | 681,972.85 | |
| 430.362.00 | Subventions aux communes pour la protection de la nature | 490,000 | | 40,000 | | 39,942.45 | |
| 430.362.01 | Subventions pour plans d'aménagement et carte des dangers | | | 20,500 | | 17,500.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430.362.02 Subventions pour signalisation routière forestière | 1,000 | | 1,000 | | | |
| 430.362.03 Contributions pour dommages aux forêts | | | | | 3,045.20 | |
| 430.362.04 Subventions pour mesures sylvicoles | | | 220,000 | | 142,384.40 | |
| 430.362.05 Réserves forestières | | | 100,000 | | | |
| 430.364.00 Subventions pour la promotion du bois | 27,500 | | 20,000 | | 7,764.65 | |
| 430.365.00 Subventions pour la protection de la nature, la pêche et la chasse | 115,000 | | 195,000 | | 131,780.00 | |
| 430.365.01 Contributions à la formation du personnel forestier | 35,000 | | 36,000 | | 2,430.60 | |
| 430.372.00 Subventions fédérales redistribuées liées à des conventions-programmes | 1,390,000 | | 630,000 | | 1,411,296.15 | |
| 430.372.02 Subventions fédérales redistribuées pour plans d'aménagement et carte des dangers | | | 184,500 | | | |
| 430.372.03 Subventions fédérales redistribuées pour réserves forestières | | | 312,500 | | | |
| 430.377.00 Dépenses à charge du fonds des dommages causés par la faune sauvage | 120,000 | | 100,000 | | 286,192.90 | |
| 430.377.01 Dépenses à charge du fonds de protection de la faune sauvage | 40,000 | | 20,000 | | 7,815.70 | |
| 430.377.02 Dépenses à charge du fonds pour les dommages causés par les éléments | 15,000 | | 15,000 | | 30,150.00 | |
| 430.377.03 Dépenses à charge du fonds pour la gestion des déchets | 1,500,000 | | 500,000 | | 350,021.50 | |
| 430.377.04 Dépenses à charge du fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | 92,000 | | 67,000 | | 82,924.50 | |
| 430.377.05 Dépenses à charge du fonds pour projets de reboisements A16 | 6,000 | | 6,500 | | | |
| 430.380.01 Attribution au fonds de protection de la faune sauvage | | | | | 31,300.30 | |
| 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 | | 409,181.15 | |
| 430.380.04 Attribution au fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | 13,000 | | 48,000 | | 20,430.50 | |
| 430.410.00 Permis de chasse | | 380,000 | | 386,500 | | 381,934.00 |
| 430.411.00 Permis de pêche et autres patentes | | 200,000 | | 210,000 | | 210,900.00 |
| 430.431.00 Emoluments | | 225,000 | | 288,500 | | 225,792.95 |
| 430.434.00 Droits d'eau et concessions hydrauliques | | 400,000 | | 400,000 | | 386,538.60 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-----------|-------------|---------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430.435.00 | Ventes imprimés et autre matériel | 1,000 | | 3,500 | | 558.75 |
| 430.435.02 | Ventes de poissons | | | | | 1,367.00 |
| 430.436.00 | Remboursements de frais | 290,000 | | 250,000 | | 338,733.52 |
| 430.452.00 | Dédommagements de communes pour prestations forestières | | | 20,000 | | 3,167.60 |
| 430.460.00 | Subventions fédérales | 480,900 | | 360,500 | | 424,396.60 |
| 430.460.01 | Subventions fédérales pour formation professionnelle | 35,000 | | 21,800 | | |
| 430.460.02 | Subventions fédérales pour plans d'aménagement | | | 55,000 | | 61,100.00 |
| 430.460.10 | Subventions fédérales A16 | 220,000 | | 235,000 | | 214,457.35 |
| 430.463.00 | Part ECA au cadastre des dangers | 225,000 | | 110,000 | | 179,405.35 |
| 430.470.00 | Subventions fédérales à redistribuer liées à des conventions-programmes | 1,390,000 | | 630,000 | | 1,411,296.15 |
| 430.470.02 | Subventions fédérales à redistribuer pr plans d'aménagement et carte des dangers | | | 184,500 | | |
| 430.470.03 | Contributions fédérales à redistribuer pour réserves forestières | | | 312,500 | | |
| 430.477.00 | Recettes en faveur du fonds des dommages causés par la faune sauvage | 100,000 | | 100,000 | | 103,003.00 |
| 430.477.01 | Recettes en faveur du fonds de protection de la faune sauvage | 20,000 | | 20,000 | | 39,116.00 |
| 430.477.02 | Recettes en faveur du fonds pour les dommages causés par les éléments | 17,000 | | 17,000 | | 16,962.40 |
| 430.477.03 | Recettes en faveur du fonds pour la gestion des déchets | 750,000 | | 750,000 | | 759,202.65 |
| 430.477.04 | Recettes en faveur du fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | 105,000 | | 115,000 | | 103,355.00 |
| 430.480.00 | Prélèvement sur le fonds des dommages causés par la faune sauvage | 20,000 | | | | 183,189.90 |
| 430.480.01 | Prélèvement sur le fonds de protection de la faune sauvage | 20,000 | | | | |
| 430.480.02 | Prélèvement sur le fonds pour les dommages causés par les éléments | | | | | 13,187.60 |
| 430.480.03 | Prélèvement sur le fonds pour la gestion des déchets | 750,000 | | | | |
| 430.480.05 | Prélèvement sur le fonds pour projets de reboisements A16 | 6,000 | | 6,500 | | |
| 430.480.07 | Prélèvement sur le fonds de la pêche | | | | | 28,973.55 |

430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|--|---------------|--------|--------------------------------------|----------------|
| 310.00 | Matériel de bureau, imprimés, documentation professionnelle | 17'000 | 314.00 | Entretien des réserves naturelles | 50'000 |
| | Plan directeur cantonal des forêts | 10'000 | | Lutte contre les néophytes | 120'000 |
| | Abonnements à la revue cynégétique | | | Entretien des cours d'eau | <u>20'000</u> |
| | Diana | <u>34'000</u> | | | <u>190'000</u> |
| | | <u>61'000</u> | | | |
| 311.00 | Equipements de service | 10'000 | 315.00 | Entretien des appareils de mesure | 36'000 |
| | Matériel pour chasse et pêche | 10'000 | | Entretien des véhicules | 7'000 |
| | Matériel pour surveillance environnementale | 7'000 | | Participation aux centres de renfort | 10'000 |
| | Autres acquisitions | <u>3'000</u> | | Entretien de matériel | <u>9'000</u> |
| | | <u>30'000</u> | | | <u>62'000</u> |
| 313.00 | Signalisation des réserves naturelles | 50'000 | | | |
| | Carburant | 28'000 | | | |
| | Marques de gibier, munition et divers | <u>7'000</u> | | | |
| | | <u>85'000</u> | | | |

| | | | | | |
|--------|---|------------------|--------|--|----------------|
| 318.00 | Cadastre des dangers | 600'000 | 319.00 | Accidents hydrocarbures | 50'500 |
| | Plans sectoriels des eaux | 389'000 | | Indemnités pour dommages causés par le lynx | 3'000 |
| | Plan sectoriel de l'approvisionnement en eau potable | 61'000 | | Cotisations à des associations environnementales | 8'500 |
| | Contrôles hydrologiques, analyse des eaux et autres études et prestations | 95'000 | | Cotisations à des associations forestières | <u>28'000</u> |
| | Etudes concernant les poissons | 8'200 | | | <u>90'000</u> |
| | Inventaire des biotopes marécageux | 50'000 | | | |
| | Plan de gestion des sites de batraciens | 15'000 | | | |
| | Recours au cheval en forêt | 25'000 | | | |
| | Protection des sols | 20'000 | | | |
| | Inventaire des risques d'accidents majeurs | 30'000 | 362.00 | Economie forestière, outils de planification | 225'000 |
| | Etudes du patrimoine naturel | 40'000 | | Biodiversité en forêt | 117'000 |
| | Plan sectoriel des pâturages boisés et autres études pour les forêts | 47'000 | | Pâturages boisés | 28'000 |
| | Contrôles des chauffages industriels et divers | <u>12'800</u> | | Nature et paysages | <u>120'000</u> |
| | | <u>1'393'000</u> | | | <u>490'000</u> |
| | | | | | |
| 318.01 | Gardes auxiliaires chasse et pêche | 70'000 | 365.00 | Pêche | 35'000 |
| | Assurances et taxes | 15'000 | | Chasse | 40'000 |
| | Affranchissement du courrier | 17'500 | | Protection de la nature | 10'000 |
| | Téléphones | 24'000 | | Stands de tir (chasse) | <u>30'000</u> |
| | TVA | 25'000 | | | <u>115'000</u> |
| | Divers | <u>2'200</u> | | | |
| | | <u>153'700</u> | | | |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 460.00 | Cadastre des dangers | 300'000 |
| | Plan sectoriel des eaux (projet pilote) | 30'500 |
| | Plan sectoriel d'approvisionnement en eau potable | 28'000 |
| | Lutte contre les néophytes | 50'000 |
| | Autres | <u>72'400</u> |
| | | <u><u>480'900</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

314.00 138'000

Lutte contre les néophytes (plan de soutien).

318.00 686'000

Tous les mandats et études concernant le domaine de l'eau avaient été retirés de cette rubrique au budget 2009 car ils étaient supposés passer par le fonds sur l'eau. La loi sur l'eau ayant été refusée en votation populaire, ces dépenses resteront ici.
De plus, augmentation pour le cadastre des dangers.

362.00 450'000

362.04 -220'000

362.05 -100'000

365.00 -80'000

Regroupement des subventions pour les forêts (362.04 et 362.05) et de subventions nature et paysages de la rubrique 365.00 à la rubrique 362.00.

377.03 1'000'000

Plusieurs importants projets d'assainissement.

431.00 -63'500

Ajustement d'après encaissements 2008 et 2009.

460.00 120'400

Subvention pour le cadastre des dangers plus importante qu'au budget 2009.

460.02 -55'000

Plus de subventionnement fédéral.

463.00 115'000

Participation ECA plus élevée en fonction des dépenses.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430 | Office de l'environnement | 9,281,700 | 4,424,700 | 5,230,000 | 1,369,000 | 8,108,998.10 | 4,863,545.85 |
| 430.500.00 | Acquisition de terrains et aménagements d'étangs | 1,055,000 | | 305,000 | | 249,407.50 | |
| 430.506.00 | Véhicules et appareils | 105,000 | | | | 75,309.80 | |
| 430.562.00 | Subventions aux communes | 4,637,500 | | 3,000,000 | | 2,805,000.00 | |
| 430.562.01 | Subventions aux communes pour améliorations forestières | | | 1,300,000 | | 243,183.65 | |
| 430.572.00 | Subventions fédérales redistribuées liées à des conventions-programmes | 3,484,200 | | 600,000 | | 3,765,153.45 | |
| 430.572.01 | Subventions fédérales redistribuées pour amél. forestières et dangers naturels | | | 25,000 | | 175,343.70 | |
| 430.572.02 | Crédits d'investissement fédéraux redistribués | | | | | 795,600.00 | |
| 430.660.00 | Subventions fédérales | | 830,500 | | 744,000 | | 127,448.70 |
| 430.662.00 | Contributions des communes | | 110,000 | | | | |
| 430.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer liées à des conventions-programmes | | 3,484,200 | | 600,000 | | 3,765,153.45 |
| 430.670.01 | Subventions fédérales à redistribuer pr amél. forestières et dangers naturels | | | | 25,000 | | 175,343.70 |
| 430.670.02 | Crédits d'investissement fédéraux à redistribuer | | | | | | 795,600.00 |

430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---|------------------|--------|--|----------------|
| 500.00 | Plan de soutien (mesure no 11d) | 730'000 | 660.00 | Subvention fédérale pour le plan de soutien (mesure no 11d) | 405'500 |
| | Régénération des hauts et bas marais d'importance nationale | 75'000 | | Subvention fédérale pour le plan de soutien (mesure no 11b) | 220'000 |
| | Régénération des sites de batraciens d'importance nationale | 50'000 | | Subvention fédérale de 60 % relative à la régénération des hauts et bas marais d'importance nationale | 67'500 |
| | Aménagement de la réserve naturelle de Bonfol | 50'000 | | Subvention fédérale de 60 % pour la régénération des sites de batraciens d'importance nationale | 45'000 |
| | Etang de la Gruère | 50'000 | | Subvention fédérale de 60 % pour la réserve naturelle de Bonfol | 45'000 |
| | Acquisitions de terrains dans le cadre de l'entretien des cours d'eau | 30'000 | | Subvention fédérale de 80 % pour la régénération des prairies et pâturages secs d'importance nationale | 20'000 |
| | Régénération des prairies et pâturages secs d'importance nationale | 25'000 | | Subvention fédérale de 60 % pour la conservation d'espèces prioritaires de papillons | 17'500 |
| | Mesures en faveur de la conservation d'espèces prioritaires de papillons | 25'000 | | Subvention fédérale de 35 % pour la reconstitution de biotopes pour la faune piscicole | 10'000 |
| | Reconstitution de biotopes pour la faune piscicole | 20'000 | | | |
| | | <u>1'055'000</u> | | | <u>830'500</u> |
| 506.00 | Châssis d'un véhicule GIAC (matériel d'intervention biologique, partie cantonale) | 65'000 | | | |
| | Acquisition d'une station de prélèvement automatique pour les eaux de surface | 40'000 | 662.00 | Participations communales pour le plan de soutien (mesure no 11b) | |
| | | <u>105'000</u> | | | |
| 562.00 | Epuration des eaux usées | 1'204'000 | | | |
| | Alimentation en eau potable | 1'000'000 | | | |
| | Plan de soutien (mesure no 11b) | 750'000 | | | |
| | Sylviculture C | 669'700 | | | |
| | Aménagement des cours d'eau | 441'000 | | | |
| | Chemins forestiers | 360'000 | | | |
| | Chutes de pierre, dangers naturels | 212'800 | | | |
| | | <u>4'637'500</u> | | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450 | Service des ponts et chaussées | 10,955,600 | 7,578,000 | 11,027,200 | 7,158,500 | 10,650,074.39 | 6,910,339.00 |
| 450.301.01 | Traitements du personnel | 5,314,500 | | 5,422,000 | | 5,342,017.20 | |
| 450.303.00 | Assurances sociales | 326,600 | | 331,900 | | 325,067.90 | |
| 450.303.01 | Cotisations allocations familiales | 148,900 | | 151,300 | | 148,203.35 | |
| 450.304.00 | Caisse de pensions | 427,700 | | 444,300 | | 425,966.05 | |
| 450.305.00 | Assurance-accidents | 109,000 | | 140,500 | | 138,271.95 | |
| 450.306.00 | Prestations en nature, habillement | 28,000 | | 30,000 | | 25,360.35 | |
| 450.309.00 | Formation du personnel | 8,000 | | 10,000 | | 4,110.00 | |
| 450.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 11,300 | | 11,300 | | 11,819.40 | |
| 450.311.00 | Appareils et outillage | 25,000 | | 23,000 | | 30,980.95 | |
| 450.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 14,000 | | 17,500 | | 12,059.60 | |
| 450.313.01 | Marquages routiers | 320,000 | | 330,000 | | 314,295.20 | |
| 450.313.02 | Signalisation | 130,000 | | 137,000 | | 119,192.50 | |
| 450.313.03 | Matériaux et matériel d'entretien des routes et carburant | 1,100,000 | | 1,200,000 | | 978,645.49 | |
| 450.313.04 | Entretien hivernal | 410,000 | | 410,000 | | 338,635.65 | |
| 450.314.00 | Entretien des routes | 2,150,000 | | 2,000,000 | | 2,132,276.80 | |
| 450.315.00 | Entretien d'objets mobiliers et des véhicules | 100,000 | | 50,000 | | 28,447.85 | |
| 450.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 21,000 | | 22,000 | | 17,872.40 | |
| 450.318.01 | Primes d'assurance des véhicules | 29,000 | | 29,000 | | 19,107.60 | |
| 450.318.02 | Mandats et prestations de service | 200,000 | | 185,000 | | 173,871.85 | |
| 450.319.00 | Cotisations à des associations | 7,600 | | 7,400 | | 7,271.00 | |
| 450.362.00 | Subventions aux communes pour entretien des routes | 75,000 | | 75,000 | | 56,601.30 | |
| 450.431.00 | Emoluments | | 40,000 | | 47,500 | | 34,620.00 |
| 450.435.00 | Ventes | | 40,000 | | 25,000 | | 28,089.90 |
| 450.436.00 | Remboursements de frais | | 200,000 | | 184,000 | | 216,827.65 |
| 450.436.10 | Restitution de l'Unité territoriale IXb | | 490,000 | | 490,000 | | |
| 450.440.00 | Part à l'impôt sur les huiles minérales | | 6,700,000 | | 6,300,000 | | 6,481,505.00 |
| 450.460.00 | Subventions fédérales | | 8,000 | | 32,000 | | 36,500.00 |
| 450.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 100,000 | | 80,000 | | 112,796.45 |

450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

Indications de détail

| | | |
|--------|---|------------------|
| 313.01 | Marquage des traits centraux | 105'000 |
| | Marquage des traits de rive | 100'000 |
| | Marquage des carrefours | 100'000 |
| | Marquage des bandes cyclables et divers | <u>15'000</u> |
| | | <u>320'000</u> |
| 313.03 | Reprofilage, émulsion | 310'000 |
| | Pneus | 40'000 |
| | Carburant | 300'000 |
| | Pièces détachées pour réparations | 300'000 |
| | Matériel pour l'entretien des routes, béton, sable, huile, produits de nettoyage et matériel divers | 100'000 |
| | Lames pour chasse-neige et divers | <u>50'000</u> |
| | | <u>1'100'000</u> |
| 313.04 | Acquisition de fondants chimiques | 400'000 |
| | Transports de sel | <u>10'000</u> |
| | | <u>410'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 314.00 | Glissières de sécurité | 5'000 |
| | Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs | 240'000 |
| | Taxes pour élimination des déchets | 250'000 |
| | Transports des déchets des balayeuses | 50'000 |
| | Entretien des revêtements, travaux d'infrastructure et de renforcement | 820'000 |
| | Auscultation des chaussées et banque de données routières | 50'000 |
| | Déblaiement de la neige | 465'000 |
| | Entretien des routes communales | 40'000 |
| | Compensations écologiques | 8'000 |
| | Réfection des déshuileurs | 60'000 |
| | Entretien des itinéraires cyclables | 12'000 |
| | Travaux confiés à des tiers et divers | <u>150'000</u> |
| | | <u>2'150'000</u> |
| 315.00 | Véhicules et machines | 33'000 |
| | Instruments et matériel divers | 2'500 |
| | Appareils de mesures La Roche | 60'000 |
| | Photocopieuses | <u>4'500</u> |
| | | <u>100'000</u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.02 | Dangers naturels, glissements, eaux, chutes de pierres (carte des dangers) | 40'000 |
| | Réseau cantonal radio | 55'000 |
| | Ouvrages d'art, vérifications structurelles | 50'000 |
| | Téléphones | 15'000 |
| | Taxes poids lourds | 35'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>200'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 436.00 | Glissières de sécurité | 130'000 |
| | Signalisation et balises | 30'000 |
| | Remboursement ECA et H-JU pour le réseau cantonal radio | 30'000 |
| | Prestations pour la Fondation rurale interjurassienne et divers | <u>10'000</u> |
| | | <u><u>200'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

313.03 -100'000

Ajustement en fonction des dépenses 2008 et 2009.

314.00 150'000

Réfection des déshuileurs (nouveau) et plus dans l'entretien des canalisations.

440.00 400'000

Estimation basée sur montant reçu en 2008 plus deux augmentations annuelles de 2 %.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450 | Service des ponts et chaussées | 9,581,000 | 3,185,000 | 8,195,000 | 2,827,000 | 8,728,182.40 | 5,638,978.05 |
| 450.501.00 | Aménagement du réseau routier | 5,743,000 | | 3,660,000 | | 3,898,637.35 | |
| 450.501.01 | Maintenance du réseau routier | 2,200,000 | | 3,160,000 | | 3,391,444.00 | |
| 450.501.03 | Assainissement du bruit routier | 220,000 | | 220,000 | | 226,567.10 | |
| 450.506.00 | Equipements et véhicules | 600,000 | | 400,000 | | | |
| 450.562.00 | Subventions aux communes pour l'aménagement des routes | 718,000 | | 590,000 | | 733,033.55 | |
| 450.562.01 | Subventions pour tiers bénéficiaires | 60,000 | | 125,000 | | 43,978.40 | |
| 450.567.00 | Subventions pour la route internationale Lucelle-Kloesterli | 40,000 | | 40,000 | | 10,373.00 | |
| 450.572.00 | Subventions fédérales redistribuées pour l'aménagement des routes | | | | | 424,149.00 | |
| 450.631.00 | Participation des communes à l'aménagement du réseau routier | | | | 115,000 | | 221,312.15 |
| 450.631.01 | Participation aux travaux de tiers bénéficiaires | | | | | | 52,982.70 |
| 450.660.00 | Subventions fédérales pour l'aménagement des routes principales | | 3,185,000 | | 2,712,000 | | 4,940,534.20 |
| 450.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer pour l'aménagement routes principales | | | | | | 424,149.00 |

450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

Indications de détail

| | | | |
|--------|--|---------------|-------------------------|
| 501.00 | Aménagement du réseau routier H18 | | |
| | - Muriaux - Les Emibois - Le Noirmont | 2'000'000 | |
| | - Traversée du Noirmont | 500'000 | |
| | - Etudes | <u>25'000</u> | 2'525'000 |
| | Choindez, mur le long de la Birse | | 600'000 |
| | Porrentruy - Alle, OPAM | | 400'000 |
| | Aménagement des pistes cyclables | | 400'000 |
| | Bure, traversée | | 363'000 |
| | Delémont, entrée Nord-Est | | 300'000 |
| | Bassecourt, 2 giratoires | | 250'000 |
| | Etudes agglomération de Delémont | | 250'000 |
| | Courroux, évitement, étude avec OFROU pour le projet H18 | | 200'000 |
| | Porrentruy, rues Trouillat/Gravier/Merguin | | 100'000 |
| | Saignelégier-Tramelan | | 100'000 |
| | Mesures écologiques (batraciens, etc.) | | 100'000 |
| | Bourrignon, traversée | | 80'000 |
| | St-Ursanne, réfection du pont St-Jean | | 50'000 |
| | Etudes OPAM | | <u>25'000</u> |
| | | | <u><u>5'743'000</u></u> |

| | | | |
|--------|---|----------------|-------------------------|
| 501.01 | Courchapoix - Montsevelier | 300'000 | |
| | St-Ursanne - Soubey - Les Enfers | 300'000 | |
| | Porrentruy, pont St-Germain | 200'000 | |
| | Develier-Dessus, affaissement | 400'000 | |
| | Muriaux, passage supérieur | 200'000 | |
| | Damvant, réfection de la chaussée et murs de soutènement sur tout le réseau | 100'000 | |
| | Protection contre les chutes de pierres | 400'000 | |
| | Maintenance du réseau (enveloppe prévisionnelle) | <u>300'000</u> | |
| | | | <u><u>2'200'000</u></u> |

| | | | |
|--------|---|---------------|-------------------------|
| 506.00 | Remplacement de véhicules, épaveuses, saleuses et chasses-neige | | |
| 660.00 | Subvention forfaitaire pour la H18 | 3'000'000 | |
| | Protection contre les chutes de pierres | 100'000 | |
| | Mesures écologiques | 50'000 | |
| | Assainissement du bruit routier | <u>35'000</u> | |
| | | | <u><u>3'185'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451 | Route nationale A16 | 3,744,200 | 4,095,000 | 3,987,400 | 4,320,000 | 3,928,892.21 | 4,250,469.95 |
| 451.301.01 | Traitements du personnel | 2,946,700 | | 3,123,000 | | 3,107,124.00 | |
| 451.303.00 | Assurances sociales | 180,400 | | 190,900 | | 188,148.35 | |
| 451.303.01 | Cotisations allocations familiales | 82,500 | | 87,500 | | 86,160.45 | |
| 451.304.00 | Caisse de pensions | 260,400 | | 280,000 | | 273,143.25 | |
| 451.305.00 | Assurance-accidents | 42,700 | | 59,000 | | 59,669.55 | |
| 451.306.00 | Prestations en nature, habillement | 2,000 | | 6,000 | | | |
| 451.309.00 | Formation du personnel | 10,000 | | 15,000 | | 12,350.00 | |
| 451.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 19,500 | | 19,000 | | 18,626.32 | |
| 451.310.01 | Imprimés pour information | 18,000 | | 20,000 | | 16,548.55 | |
| 451.311.00 | Mobilier, machines | 4,000 | | 2,000 | | 2,174.10 | |
| 451.312.00 | Eau, énergie, combustible | 16,000 | | 18,500 | | 14,332.45 | |
| 451.312.01 | Eau, énergie, combustible (information) | 4,000 | | 4,000 | | 3,365.25 | |
| 451.313.00 | Carburant, pneus et matériel | 39,000 | | 39,500 | | 38,418.85 | |
| 451.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 7,000 | | 7,000 | | 4,010.45 | |
| 451.316.00 | Loyers | 62,000 | | 62,000 | | 61,192.80 | |
| 451.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 20,000 | | 22,000 | | 16,288.85 | |
| 451.318.00 | Prestations de service | 30,000 | | 32,000 | | 27,321.99 | |
| 451.318.01 | Prestations de service (information) | | | | | 17.00 | |
| 451.435.00 | Ventes | | 85,000 | | 50,000 | | 84,234.20 |
| 451.436.10 | Remboursements de frais A 16 | | 10,000 | | 20,000 | | 2,550.00 |
| 451.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 4,000,000 | | 4,250,000 | | 4,163,685.75 |

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 | 26'400 |
| | Pneus | 4'600 |
| | Pièces de rechange et divers | <u>8'000</u> |
| | | <u><u>39'000</u></u> |
| 316.00 | Location rue Saint-Maurice | |
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 5'000 |
| | Téléphones | 12'000 |
| | Assurances, taxes et divers | <u>13'000</u> |
| | | <u><u>30'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|--|
| 301.01 | -176'300 |
| | Transfert d'un poste au Centre d'entretien A16 et changements de titulaires. |
| 460.10 | -250'000 |
| | En fonction des charges salariales qui servent de base au calcul du subventionnement. |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451 Route nationale A16 | 7,000,000 | | 7,000,000 | | 6,681,401.66 | |
| 451.501.00 Participation cantonale à la construction de l'A16 | 7,000,000 | | 7,000,000 | | 6,677,841.63 | |
| 451.501.01 A16, gros entretien | | | | | 3,560.03 | |

451 ROUTE NATIONALE A16

Indication de détail

- 501.00 Construction de l'A16, part cantonale de 5 % après déduction des charges de personnel.
Le montant total des travaux prévus en 2010 se monte à 156 mios, dont 16 mios de charges de personnel.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452 | Centre d'entretien A16 | 6,818,200 | 7,799,000 | 5,635,600 | 6,318,000 | 5,303,753.55 | 5,665,400.00 |
| 452.301.01 | Traitements du personnel | 1,838,100 | | 1,708,900 | | 1,567,922.65 | |
| 452.303.00 | Assurances sociales | 112,900 | | 105,100 | | 96,119.30 | |
| 452.303.01 | Cotisations allocations familiales | 51,500 | | 47,900 | | 43,754.25 | |
| 452.304.00 | Caisse de pensions | 152,800 | | 142,900 | | 127,782.80 | |
| 452.305.00 | Assurance-accidents | 37,700 | | 44,500 | | 41,045.75 | |
| 452.306.00 | Prestations en nature, habillement | 8,500 | | 8,000 | | 7,588.20 | |
| 452.309.00 | Formation du personnel | 12,000 | | 8,000 | | 13,320.00 | |
| 452.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 5,400 | | 4,000 | | 3,553.05 | |
| 452.311.00 | Appareils et outillage | 9,800 | | 8,800 | | 3,604.60 | |
| 452.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 150,000 | | 145,000 | | 153,463.95 | |
| 452.312.01 | Energie A16 | 1,045,000 | | 750,000 | | 734,555.20 | |
| 452.313.01 | Marquages routiers | 12,000 | | 18,000 | | | |
| 452.313.02 | Signalisation | 140,000 | | 120,000 | | 86,946.75 | |
| 452.313.03 | Matériel pour l'entretien de l'A16 | 40,000 | | 40,000 | | 227,432.20 | |
| 452.313.04 | Entretien hivernal | 60,000 | | 55,000 | | 25,139.20 | |
| 452.314.00 | Entretien de l'A16 | 1,495,000 | | 1,100,000 | | 831,763.80 | |
| 452.314.01 | Entretien des tunnels | 1,490,000 | | 1,200,000 | | 1,069,021.40 | |
| 452.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 80,000 | | 70,000 | | 67,463.90 | |
| 452.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,500 | | 15,500 | | 10,722.10 | |
| 452.318.01 | Primes d'assurance | 25,000 | | 11,000 | | 14,775.40 | |
| 452.318.02 | Prestations de service | 37,000 | | 33,000 | | 177,779.05 | |
| 452.436.00 | Remboursements pour dégâts causés par des tiers | | 120,000 | | 180,000 | | 99,482.35 |
| 452.436.10 | Prestations du personnel aux chantiers A16 | | 120,000 | | 120,000 | | 115,670.10 |
| 452.439.00 | Recettes diverses | | | | | | 18,248.50 |
| 452.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 6,715,000 | | 6,018,000 | | 4,902,642.20 |
| 452.460.11 | UT/MI mesures individuelles | | 600,000 | | | | 444,058.30 |
| 452.460.12 | UT/MI réparations | | 144,000 | | | | |
| 452.460.13 | UT/MI services | | 100,000 | | | | 85,298.55 |

452 CENTRE D'ENTRETIEN A 16

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---|------------------|--------|--|------------------|
| 312.00 | Eau et énergie du Centre d'entretien | | 314.01 | Entretien électromécanique des tunnels | 1'140'000 |
| | | | | Lavage des tunnels | 155'000 |
| | | | | Curage et vidange des tunnels | 115'000 |
| | | | | Nettoyage des déshuileurs | <u>80'000</u> |
| | | | | | <u>1'490'000</u> |
| 312.01 | Eclairage de la route et des tunnels | 945'000 | | | |
| | Ventilation des tunnels et divers | <u>100'000</u> | | | |
| | | <u>1'045'000</u> | 315.00 | Maintenance informatique | 78'000 |
| | | | | Photocopieuses | <u>2'000</u> |
| | | | | | <u>80'000</u> |
| 314.00 | Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs | 150'000 | | | |
| | Taxes pour élimination des déchets | 16'000 | 318.02 | Téléphones et radios | 23'000 |
| | Entretien d'ouvrages d'art | 80'000 | | Affranchissement du courrier et divers | <u>14'000</u> |
| | Déblaiement de la neige | 60'000 | | | <u>37'000</u> |
| | Entretien des bâtiments | 65'000 | | | |
| | Entretien des compensations écologiques | 250'000 | | | |
| | Entretien, mesures individuelles | 600'000 | | | |
| | Entretien, réparations | 144'000 | | | |
| | Entretien, prestations de services | 100'000 | | | |
| | Travaux confiés à des tiers et divers | <u>30'000</u> | | | |
| | | <u>1'495'000</u> | | | |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | | | |
|--|---------|--------|---|
| | | 436.00 | -60'000 |
| 301.01 | 129'200 | | Ajustement en fonction des remboursements 2008 et 2009. |
| Transfert d'un poste de la Section route nationale et d'une aide-concierge à temps partiel du Service des constructions. | | | |
| | | 460.10 | 697'000 |
| Forfait de l'Office fédéral des routes selon offre de prestations. | | | |
| 312.01 | 295'000 | | |
| Augmentation des factures d'éclairage. | | | |
| | | 460.11 | 600'000 |
| | | 460.12 | 144'000 |
| | | 460.13 | 100'000 |
| 314.00 | 395'000 | | |
| Augmentation des mesures individuelles, réparations et prestations de service pour l'Unité territoriale compensée par des remboursements équivalents aux rubriques 460.11, 460.12 et 460.13. | | | |
| Remboursements de l'Unité territoriale pour des dépenses figurant à la rubrique 314.00. | | | |
| 314.01 | 290'000 | | |
| Augmentation des frais d'entretien électromécanique des tunnels. | | | |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452 Centre d'entretien A16 | 400,000 | | | | 4,213.20 | |
| 452.506.00 Equipements et véhicules | 400,000 | | | | 4,213.20 | |

452 CENTRE D'ENTRETIEN A16

Indication de détail

501.00 Remplacement de véhicules et d'équipement

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 460 | Service des constructions et des domaines | 11,231,300 | 2,275,000 | 11,059,300 | 2,250,000 | 11,800,695.70 | 3,036,595.80 |
| 460.301.01 | Traitements du personnel | 829,200 | | 777,600 | | 752,583.55 | |
| 460.301.03 | Traitements des concierges | 2,850,500 | | 3,000,000 | | 2,919,870.80 | |
| 460.303.00 | Assurances sociales | 226,000 | | 232,100 | | 219,919.60 | |
| 460.303.01 | Cotisations allocations familiales | 103,100 | | 105,800 | | 100,360.75 | |
| 460.304.00 | Caisse de pensions | 255,000 | | 270,800 | | 260,462.55 | |
| 460.305.00 | Assurance-accidents | 15,000 | | 18,000 | | 18,142.15 | |
| 460.306.00 | Indemnités de logement | 18,000 | | 18,000 | | 18,000.00 | |
| 460.309.00 | Formation du personnel | 12,000 | | 4,000 | | 2,005.00 | |
| 460.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,000 | | 5,000 | | 5,227.20 | |
| 460.311.00 | Appareils de conciergerie | 50,000 | | 70,000 | | 41,128.15 | |
| 460.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 1,800,000 | | 1,800,000 | | 1,651,892.50 | |
| 460.313.00 | Produits de nettoyage et matériel de conciergerie | 150,000 | | 145,000 | | 142,726.65 | |
| 460.314.00 | Entretien des bâtiments de l'Etat | 2,050,000 | | 1,950,000 | | 3,133,640.45 | |
| 460.315.00 | Entretien des appareils | 12,500 | | 14,000 | | 7,412.30 | |
| 460.316.00 | Loyers | 2,385,000 | | 2,200,000 | | 2,109,192.85 | |
| 460.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 14,000 | | 14,000 | | 12,397.15 | |
| 460.318.00 | Assurance immobilière, taxes et prestations de service | 450,000 | | 430,000 | | 403,894.15 | |
| 460.319.00 | Cotisations à des associations | 5,000 | | 5,000 | | 1,839.90 | |
| 460.426.00 | Participation ECA | | 300,000 | | 300,000 | | 300,000.00 |
| 460.427.00 | Loyers | | 1,925,000 | | 1,910,000 | | 1,921,084.50 |
| 460.436.00 | Remboursements de frais | | 50,000 | | 40,000 | | 815,511.30 |

460 SERVICE DES CONSTRUCTIONS ET DES DOMAINES

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|--|------------------|--------|---|------------------|
| 311.00 | Machines et appareils de conciergerie | | 314.00 | Chantiers dans les bâtiments de l'Etat | 940'000 |
| | | | | Réparations et entretiens divers | 675'000 |
| | | | | Contrats de maintenance d'installations | 300'000 |
| | | | | Aménagements extérieurs, fleurs | <u>135'000</u> |
| | | | | | <u>2'050'000</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 | | 316.00 | Beau-Site, Porrentruy | 412'800 |
| | - chauffage | 900'000 | | Morépont E, Delémont | 397'200 |
| | - eau | 70'000 | | Rue des Moulins, Delémont | 295'700 |
| | - électricité | 710'000 | | St-Maurice, Delémont (PCH) | 25'000 |
| | - charges dans bâtiments de tiers | <u>120'000</u> | | St-Michel, Delémont | 235'900 |
| | | <u>1'800'000</u> | | Personnes morales, Les Breuleux | 160'100 |
| | | | | Contrôle des finances, Delémont | 51'500 |
| | | | | Atelier de formation, Delémont | 30'000 |
| | | | | Office des véhicules, Porrentruy | 136'000 |
| | | | | Office des véhicules, Delémont | 99'500 |
| 313.00 | Achats de produits d'entretien et de nettoyage pour tous les bâtiments administratifs ou scolaires de l'Etat | | | Office des véhicules, Develier (6 mois) | 57'100 |
| | | | | Office des véhicules, Saignelégier | 15'000 |
| | | | | Bâtiment des gardes-forts | 77'300 |
| | | | | Service de l'informatique, Le Noirmont | 312'000 |
| | | | | Ecoles, salles de classe | 53'300 |
| | | | | Autres locations | <u>26'600</u> |
| | | | | | <u>2'385'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Assurance immobilière des bâtiments de l'Etat | 250'000 |
| | Taxes communales pour ces bâtiments | 130'000 |
| | Honoraires, expertises | 40'000 |
| | Nettoyages par des tiers | 10'000 |
| | Affranchissement du courrier | 2'000 |
| | Téléphones, poursuites et divers | 18'000 |
| | | <u>450'000</u> |

| | | |
|--------|--|------------------|
| 427.00 | Fondation rurale interjurassienne HEP-BEJUNE | 850'000 |
| | Foyer Décours, Chevenez | 500'000 |
| | Autres loyers et fermages | 162'000 |
| | | <u>413'000</u> |
| | | <u>1'925'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

301.01 51'600

1 poste de plus (temporaire pour sécurité du travail).

301.03 -149'500

Baisse de l'effectif.

314.00 100'000

Augmentation annuelle courante réduisant les risques de dépassements de crédit.

316.00 185'000

Location au Noirmont pour le Service de l'informatique (nouveau), 6 mois de location en moins à Develier pour l'Office des véhicules et disparition d'une location de salles de classe pour le Lycée suite à l'aménagement du Séminaire.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 460 | Service des constructions et des domaines | 5,167,000 | 180,000 | 6,265,000 | 250,000 | 9,190,513.80 | 1,335,217.00 |
| 460.503.00 | Constructions et transformations de bâtiments | 5,167,000 | | 6,265,000 | | 9,190,513.80 | |
| 460.660.00 | Subventions fédérales | | 180,000 | | 250,000 | | 985,217.00 |
| 460.663.00 | Subventions des propres établissements | | | | | | 350,000.00 |

460 SERVICE DES CONSTRUCTIONS ET DES DOMAINES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-------------|
| 503.00 | Office des véhicules, transformation du bâtiment | |
| | Communance 45 | 2'000'000 |
| | Lycée cantonal, extension | 1'300'000 |
| | Château de Porrentruy, transformation de la prison et | |
| | ministère public | 300'000 |
| | Centre sportif des Tilleuls, assainissement des | |
| | coursives | 200'000 |
| | Extension de la division technique (EFAT) | 200'000 |
| | Centre professionnel de Porrentruy, remplacement du | |
| | compresseur et réfection du réseau (bâtiment B) | 160'000 |
| | Divers et imprévus (entretien lourd) | 150'000 |
| | Lycée cantonal, réfection des salles B7, D7, D16 | 120'000 |
| | Division Santé-Social-Arts, nouvelle école | 100'000 |
| | Dispositifs de sécurité | 100'000 |
| | EFEJ + | 100'000 |
| | Pavillon de gérontopsychiatrie, aménagement d'un local | |
| | d'animation | 55'000 |
| | Câblage informatique | 50'000 |
| | FRI, remplacement des fenêtres de l'école ménagère | 50'000 |
| | Ecole commerciale de Delémont, redéploiement | 50'000 |
| | Pavillon de gérontopsychiatrie (sols) | 50'000 |
| | FRI, hangar à machines, réfection sol et charpente | |
| | défectueuse | 50'000 |
| | HEP-BEJUNE - COSP - OCS, redéploiement et | |
| | assainissement | 50'000 |
| | Centre professionnel de Porrentruy, remise aux normes | |
| | de la chaîne de lavage | |
| | Hôtel des Halles, remplacement de fenêtres | 38'000 |
| | Ecole de culture générale, remplacement de fenêtres | 28'000 |
| | Hôtel du Parlement, plasma et optimisation audio | 16'000 |
| | | <hr/> |
| | | 5'167'000 |
| | | <hr/> <hr/> |

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

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 470 | Service des transports et de l'énergie | 10,204,500 | 7,153,000 | 9,710,200 | 7,974,500 | 9,065,221.50 | 7,678,417.75 |
| 470.300.00 | Jetons de présence | 1,100 | | 1,800 | | 930.00 | |
| 470.301.01 | Traitements du personnel | 750,600 | | 637,600 | | 598,508.75 | |
| 470.303.00 | Assurances sociales | 46,000 | | 39,000 | | 35,983.75 | |
| 470.303.01 | Cotisations allocations familiales | 21,100 | | 17,900 | | 16,522.60 | |
| 470.304.00 | Caisse de pensions | 66,800 | | 56,400 | | 51,774.10 | |
| 470.305.00 | Assurance-accidents | 9,000 | | 10,000 | | 11,684.50 | |
| 470.309.00 | Formation continue | 2,000 | | 500 | | 450.00 | |
| 470.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,500 | | 4,000 | | 3,031.75 | |
| 470.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 13,000 | | 12,000 | | 11,049.75 | |
| 470.318.00 | Expertises et prestations de service | 382,400 | | 225,000 | | 134,417.10 | |
| 470.318.01 | Promotion des transports publics et de la communauté tarifaire jurassienne | 42,000 | | 46,000 | | 42,000.00 | |
| 470.319.00 | Cotisations à des associations | 42,000 | | 40,000 | | 33,529.95 | |
| 470.362.00 | Subventions aux communes pour transports publics | 83,400 | | 43,400 | | 43,400.00 | |
| 470.364.00 | Subventions d'exploitation aux transports publics | 8,050,000 | | 7,900,000 | | 7,430,631.35 | |
| 470.364.01 | Participation à la communauté tarifaire bâloise | 1,600 | | 1,600 | | 2,000.00 | |
| 470.364.02 | Participation à la communauté tarifaire jurassienne | 560,000 | | 555,000 | | 552,307.90 | |
| 470.364.03 | Subventions aux transports nocturnes | 130,000 | | 120,000 | | 97,000.00 | |
| 470.431.00 | Emoluments | | 62,000 | | 79,000 | | 64,908.00 |
| 470.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 2,000 | | 15,409.75 |
| 470.451.00 | Contributions d'autres régions | | 88,000 | | 88,500 | | 21,701.00 |
| 470.460.00 | Redevance poids lourds | | 7,000,000 | | 7,800,000 | | 7,576,399.00 |
| 470.460.01 | Subventions fédérales | | | | 5,000 | | |

470 SERVICE DES TRANSPORTS ET DE L'ENERGIE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 318.00 | Etudes énergétiques | 10'000 |
| | Etudes diverses pour les transports | 8'000 |
| | 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 | 125'000 |
| | Suivi énergétique des bâtiments Etat | 10'000 |
| | Aide à la planification horaire Rail 2000+ | 40'000 |
| | Plan de mobilité administration cantonale | 45'000 |
| | Communauté tarifaire régionale | 42'000 |
| | Etude desserte de bus aux Franches-Montagnes | 25'500 |
| | Schéma pour un futur RER | 11'000 |
| | Affranchissement du courrier, téléphones et divers | 10'900 |
| | | <u>382'400</u> |

| | | |
|--------|--------------------------------------|---------------|
| 362.00 | Boucle urbaine de Delémont | 33'400 |
| | Boucle urbaine de Porrentruy | 10'000 |
| | Réaménagement gare routière Delémont | 40'000 |
| | | <u>83'400</u> |

364.00 Indemnisation du trafic régional voyageurs et de l'exploitation de l'infrastructure (CFF, CJ et Car postal)

Principales variations par rapport au budget 2009

301.01 113'000

0,7 poste en plus.

318.00 157'400

Augmentation pour les études d'infrastructures CFF et la Communauté tarifaire régionale.

460.00 -800'000

Estimation basée sur le montant touché pour 2009 moins l'effet de la révision de l'ordonnance fédérale réduisant notre part.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 470 | Service des transports et de l'énergie | 1,522,000 | 540,700 | 3,180,000 | 640,700 | 4,590,200.00 | 623,545.00 |
| 470.562.00 | Subventions d'assainissement et d'encouragement énergétiques | 1,050,000 | | 600,000 | | 450,200.00 | |
| 470.564.01 | Subventions pour les projets CJ | 282,000 | | 180,000 | | | |
| 470.564.02 | Participation à la liaison ferroviaire Delémont-Belfort | | | | | 80,000.00 | |
| 470.564.03 | Subventions d'infrastructures CFF | 190,000 | | 2,400,000 | | 4,060,000.00 | |
| 470.624.00 | Remboursements de prêts pour améliorations techniques CJ | | 390,700 | | 390,700 | | 390,745.00 |
| 470.660.00 | Subventions fédérales | | 150,000 | | 250,000 | | 232,800.00 |

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 | Construction d'une marquise sur le quai central de la gare de Glovelier | 130'000 |
| | Modification du passage à niveau de la Communance à Delémont | <u>60'000</u> |
| | | <u><u>190'000</u></u> |

624.00 Remboursement (3 % par an) des prêts sans intérêt

660.00 Subventions fédérales d'investissement pour la diversification énergétique

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------|------------|-------------|------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Département de la formation, de la culture et des sports | 216,268,400 | 89,042,700 | 215,956,100 | 89,271,600 | 209,743,796.50 | 86,629,225.12 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Département de la formation, de la culture et des sports | 5,034,000 | 1,406,400 | 5,865,000 | 1,648,000 | 5,546,275.65 | 2,699,651.20 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 270 | Bureau de l'égalité entre femmes et hommes | 254,600 | 30,200 | 287,800 | 30,200 | 267,833.55 | 8,566.75 |
| 270.300.00 | Jetons de présence | 2,000 | | 2,000 | | 1,365.00 | |
| 270.300.01 | Conseil de la famille | 2,000 | | 2,000 | | 2,164.45 | |
| 270.301.01 | Traitements du personnel | 173,400 | | 200,500 | | 193,800.55 | |
| 270.303.00 | Assurances sociales | 10,700 | | 12,400 | | 11,866.60 | |
| 270.303.01 | Cotisations allocations familiales | 4,900 | | 5,700 | | 5,402.00 | |
| 270.304.00 | Caisse de pensions | 15,300 | | 15,100 | | 14,103.60 | |
| 270.305.00 | Assurance-accidents | 400 | | 400 | | 380.25 | |
| 270.309.00 | Formation du personnel | 500 | | 500 | | | |
| 270.310.00 | Fournitures de bureau, documentation et publications | 17,000 | | 20,000 | | 12,151.65 | |
| 270.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 6,000 | | 6,000 | | 3,755.90 | |
| 270.318.00 | Etudes et prestations de service | 15,000 | | 15,000 | | 10,455.55 | |
| 270.319.00 | Cotisations à des associations | 2,400 | | 2,200 | | 2,388.00 | |
| 270.365.00 | Subventions aux associations | 5,000 | | 6,000 | | 10,000.00 | |
| 270.435.00 | Ventes | | 200 | | 200 | | 150.00 |
| 270.436.00 | Remboursements de frais | | | | | | 8,416.75 |
| 270.451.00 | Dédommagements d'autres cantons | | 30,000 | | 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 | <u>12'000</u> |
| | | <u><u>17'000</u></u> |

| | | |
|--------|--------------------------------------|----------------------|
| 318.00 | Mandats de rédaction et de graphisme | 5'000 |
| | Actions du groupe Violence | 3'500 |
| | Affranchissement du courrier | 4'500 |
| | Téléphones et divers | <u>2'000</u> |
| | | <u><u>15'000</u></u> |

365.00 Subvention à Sibir'elles

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 500 | Service de l'enseignement de la préscolarité et de la scolarité obligatoire | 17,759,200 | 8,234,100 | 17,213,100 | 7,779,800 | 16,371,796.30 | 7,375,084.20 |
| 500.300.00 | Jetons de présence | 10,000 | | 10,000 | | 9,410.00 | |
| 500.301.01 | Traitements du personnel | 1,358,300 | | 1,352,200 | | 1,445,110.35 | |
| 500.303.00 | Assurances sociales | 83,100 | | 82,600 | | 85,272.05 | |
| 500.303.01 | Cotisations allocations familiales | 38,100 | | 37,900 | | 39,190.55 | |
| 500.304.00 | Caisse de pensions | 115,800 | | 118,800 | | 119,426.15 | |
| 500.305.00 | Assurance-accidents | 2,300 | | 2,600 | | 2,632.30 | |
| 500.309.01 | Recherche et développement | 62,000 | | 75,000 | | 44,443.65 | |
| 500.309.02 | Formation du personnel | 2,000 | | 2,000 | | 1,185.00 | |
| 500.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,000 | | 15,000 | | 10,209.35 | |
| 500.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 5,600 | | | | | |
| 500.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 60,000 | | 56,000 | | 50,126.40 | |
| 500.318.00 | Honoraires et prestations de service | 95,000 | | 54,000 | | 28,123.15 | |
| 500.318.01 | Mesures pédothérapeutiques | 3,500,000 | | 3,000,000 | | 2,838,604.35 | |
| 500.318.02 | Prestations pour activités scolaires particulières | 10,000 | | | | | |
| 500.361.00 | Subventions à des institutions intercantionales | 200,000 | | 200,000 | | 182,349.00 | |
| 500.362.00 | Subventions aux bibliothèques | 57,000 | | 57,000 | | 57,154.00 | |
| 500.364.01 | Subventions aux institutions sociales scolaires jurassiennes | 8,800,000 | | 8,600,000 | | 8,242,962.10 | |
| 500.364.02 | Subventions aux institutions sociales scolaires extracantonales | 650,000 | | 650,000 | | 524,876.90 | |
| 500.365.00 | Subventions d'exploitation aux écoles privées | 2,700,000 | | 2,900,000 | | 2,690,721.00 | |
| 500.431.00 | Emoluments, taxes d'examens | | 1,500 | | 1,000 | | 2,079.00 |
| 500.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 100 | | 2,913.70 |
| 500.452.00 | Part des communes | | 8,229,600 | | 7,778,700 | | 7,370,091.50 |

500 SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT DE LA PRESCOLARITE ET DE LA SCOLARITE OBLIGATOIRE

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 |
| | Promotion de la lecture | 5'000 |
| | | <u>62'000</u> |

| | | |
|--------|--------------------------------------|---------------|
| 317.00 | Conseillers pédagogiques et employés | 31'000 |
| | Membres de commissions | 5'500 |
| | Coordinateurs de branches | 17'000 |
| | Elèves à l'EPFL (cours Internet) | 4'000 |
| | Frais de réceptions et divers | 2'500 |
| | | <u>60'000</u> |

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 |
| | Téléphones | 7'000 |
| | Projet SIEF | 50'000 |
| | Serveur suisse en éducation | 12'000 |
| | Expertises | 3'000 |
| | Divers | 3'000 |
| | | <u>95'000</u> |

361.00 Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin

364.01 Fondation Péréne

364.02 Centre régional d'apprentissages spécialisés, La Chaux-de-Fonds
 Sekundarschule für Gehörlose, Zürich
 Fondation Perceval, Saint-Prex
 Stiftung für Blinde, Zollikofen
 Sommerau Schulheim, Rümliigen
 Centre de pédagogie curative du Jura bernois

365.00 Collège Saint-Charles, Porrentruy
Ecole Sainte-Ursule, Porrentruy
Ecole Saint-Paul, Porrentruy

Principales variations par rapport au budget 2009

318.01 500'000

Estimation revue à la hausse sur la base des comptabilisations
des 8 premiers mois 2009.

365.00 -200'000

Décomptes finaux de ces dernières années toujours un peu
inférieurs à ceux de l'année précédente. Ajustement dans ce sens.

452.00 450'900

63,5 % des montants des postes 318.01, 318.02, 364.01 et 364.02.
Hausse en proportion directe de ces charges.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 500 | Service de l'enseignement de la préscolarité et de la scolarité obligatoire | 1,086,000 | 213,400 | 1,550,000 | 508,000 | 1,550,000.00 | 508,000.00 |
| 500.562.00 | Subventions aux communes pour construction et transformation d'écoles | 750,000 | | 750,000 | | 750,000.00 | |
| 500.565.01 | Subventions d'investissement à Pérène | 336,000 | | 800,000 | | 800,000.00 | |
| 500.662.00 | Part des communes aux subventions d'investissement à Pérène | | 213,400 | | 508,000 | | 508,000.00 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 501 | Centre d'orientation scolaire et professionnelle et de psychologie scolaire | 1,668,800 | 269,700 | 1,579,800 | 195,200 | 1,597,861.38 | 229,292.50 |
| 501.301.01 | Traitements du personnel | 1,330,200 | | 1,279,500 | | 1,293,404.70 | |
| 501.303.00 | Assurances sociales | 81,600 | | 78,500 | | 78,698.20 | |
| 501.303.01 | Cotisations allocations familiales | 37,300 | | 35,900 | | 35,919.35 | |
| 501.304.00 | Caisse de pensions | 113,100 | | 109,900 | | 109,329.50 | |
| 501.305.00 | Assurance-accidents | 2,300 | | 2,500 | | 2,506.95 | |
| 501.309.00 | Formation du personnel et supervision | 8,000 | | 8,000 | | 6,471.20 | |
| 501.310.00 | Fournitures de bureau, matériel, documentation professionnelle | 38,000 | | 35,000 | | 32,901.48 | |
| 501.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 30,000 | | 24,700 | | 30,571.25 | |
| 501.318.00 | Prestations de service | 28,000 | | 5,500 | | 7,828.75 | |
| 501.319.00 | Cotisations à des associations | 300 | | 300 | | 230.00 | |
| 501.434.00 | Redevances d'utilisation | | 37,000 | | 35,000 | | 36,930.00 |
| 501.435.00 | Ventes d'imprimés | | 200 | | 200 | | |
| 501.436.00 | Remboursements de frais | | 140,000 | | 160,000 | | 192,362.50 |
| 501.460.00 | Subventions fédérales projet de case management | | 92,500 | | | | |

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

Indication de détail

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 7'500 |
| | Documentation professionnelle et information documentaire | 25'000 |
| | Matériel de tests | <u>5'500</u> |
| | | <u><u>38'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

460.00 92'500

Subvention fédérale pour un nouveau projet.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 502 | Ecoles secondaires | 33,308,000 | 21,139,000 | 33,983,400 | 21,611,000 | 32,713,683.26 | 20,624,172.55 |
| 502.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 26,500,000 | | 27,000,000 | | 26,177,316.15 | |
| 502.303.00 | Assurances sociales | 1,629,000 | | 1,658,000 | | 1,605,612.29 | |
| 502.303.01 | Cotisations allocations familiales | 742,000 | | 756,000 | | 732,533.45 | |
| 502.304.00 | Caisse de pensions | 2,268,000 | | 2,349,000 | | 2,281,096.62 | |
| 502.305.00 | Assurance-accidents | 46,500 | | 52,700 | | 50,821.80 | |
| 502.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 38,000 | | 43,000 | | 33,847.80 | |
| 502.317.01 | Dédommagements Sports-Arts-Etude | 55,000 | | 70,000 | | 21,946.00 | |
| 502.318.01 | Système d'information de l'éducation et de la formation | 59,500 | | 31,700 | | | |
| 502.351.00 | Ecolages des élèves versés à d'autres cantons | 800,000 | | 750,000 | | 786,718.55 | |
| 502.362.01 | Subventions aux communes pour transport d'élèves | 1,100,000 | | 1,200,000 | | 957,505.60 | |
| 502.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 70,000 | | 73,000 | | 66,285.00 | |
| 502.433.00 | Ecolages Sports-Arts-Etude | | 80,000 | | 90,000 | | 56,290.00 |
| 502.436.00 | Remboursements de frais | | 10,000 | | 7,000 | | 10,420.00 |
| 502.452.01 | Part des communes aux dépenses générales | | 21,049,000 | | 21,464,000 | | 20,557,462.55 |
| 502.460.00 | Subventions fédérales | | | | 50,000 | | |

502 ECOLES SECONDAIRES

Indication de détail

| | | |
|--------|---------------------------------|-----------------------|
| 351.00 | Elèves de Lajoux et Les Genevez | |
| | à Bellelay | 650'000 |
| | Elèves SAE à l'extérieur | 50'000 |
| | Elèves à Laufon et Bâle | <u>100'000</u> |
| | | <u><u>800'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

362.01 -100'000

Ajustement d'après comptes 2008 et évolution estimée.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 503 | Ecoles primaires | 47,181,100 | 29,647,000 | 47,522,000 | 29,912,500 | 46,745,039.24 | 29,368,639.90 |
| 503.302.01 | Traitements du corps enseignant | 38,200,000 | | 38,485,000 | | 38,328,509.15 | |
| 503.303.00 | Assurances sociales | 2,350,000 | | 2,367,000 | | 2,365,527.31 | |
| 503.303.01 | Cotisations allocations familiales | 1,070,000 | | 1,077,500 | | 1,076,875.10 | |
| 503.304.00 | Caisse de pensions | 3,010,000 | | 3,148,000 | | 3,204,143.88 | |
| 503.305.00 | Assurance-accidents | 67,500 | | 75,800 | | 75,692.70 | |
| 503.316.00 | Locations de salles | 35,000 | | 33,000 | | 34,891.10 | |
| 503.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 130,000 | | 120,000 | | 138,195.40 | |
| 503.318.00 | Classe bilingue | 348,000 | | 202,700 | | | |
| 503.318.01 | Système d'information de l'éducation et de la formation | 125,600 | | 68,000 | | | |
| 503.362.01 | Subventions aux communes pour transport d'élèves | 1,700,000 | | 1,800,000 | | 1,378,590.00 | |
| 503.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 145,000 | | 145,000 | | 142,614.60 | |
| 503.452.00 | Part des communes aux dépenses générales | | 29,647,000 | | 29,912,500 | | 29,368,639.90 |

503 ECOLES PRIMAIRES

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---------|
| 318.00 | 145'300 |
|--------|---------|

Le budget 2009 ne comportait pas une année complète de fonctionnement de cette nouvelle filière.

| | |
|--------|--------|
| 318.01 | 57'600 |
|--------|--------|

Pas une année complète pour ce projet au budget 2009.

| | |
|--------|----------|
| 362.01 | -100'000 |
|--------|----------|

Ajustement d'après comptes 2008 et évolution estimée.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 505 | Ecoles enfantines | 9,190,400 | 5,823,200 | 9,369,700 | 5,923,800 | 9,025,606.35 | 5,681,066.25 |
| 505.302.01 | Traitements du corps enseignant | 7,700,000 | | 7,890,000 | | 7,585,386.65 | |
| 505.303.00 | Assurances sociales | 473,700 | | 485,500 | | 465,641.40 | |
| 505.303.01 | Cotisations allocations familiales | 215,600 | | 221,000 | | 211,978.50 | |
| 505.304.00 | Caisse de pensions | 597,200 | | 626,800 | | 600,184.75 | |
| 505.305.00 | Assurance-accidents | 13,600 | | 15,600 | | 14,916.05 | |
| 505.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,000 | | 20,000 | | 13,823.00 | |
| 505.318.01 | Système d'information de l'éducation et de la formation | 35,300 | | 19,800 | | | |
| 505.362.01 | Subventions aux communes pour transport d'élèves | 120,000 | | 70,000 | | 113,361.00 | |
| 505.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 20,000 | | 21,000 | | 20,315.00 | |
| 505.452.00 | Part des communes aux dépenses générales | | 5,823,200 | | 5,923,800 | | 5,681,066.25 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 511 | Centre d'émulation informatique du Jura | 514,800 | 247,500 | 542,500 | 344,500 | 512,498.85 | 315,066.20 |
| 511.301.01 | Traitements du personnel | 78,000 | | 79,700 | | 70,141.75 | |
| 511.302.01 | Traitements du corps enseignant | 330,300 | | 339,000 | | 350,583.85 | |
| 511.303.00 | Assurances sociales | 25,200 | | 25,800 | | 25,781.20 | |
| 511.303.01 | Cotisations allocations familiales | 11,500 | | 11,700 | | 11,780.70 | |
| 511.304.00 | Caisse de pensions | 36,000 | | 37,400 | | 37,023.20 | |
| 511.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 809.30 | |
| 511.310.01 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 2,000 | | 2,000 | | 1,425.90 | |
| 511.311.00 | Appareils | 5,000 | | 5,000 | | 1,407.20 | |
| 511.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 6,000 | | 6,000 | | 6,580.20 | |
| 511.318.00 | Honoraires et prestations de service | 20,000 | | 35,000 | | 6,965.55 | |
| 511.436.00 | Remboursements de frais | | | | | | 30.00 |
| 511.452.00 | Part des communes aux dépenses générales | | 247,500 | | 344,500 | | 315,036.20 |

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 10'000
Prestations du Centre MITIC BE et divers 10'000
20'000

Principale variation par rapport au budget 2009

452.00 -97'000

Part des communes à calculer uniquement sur les charges
salariales des enseignants selon rapport du Contrôle des finances.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 511 | Centre d'émulation informatique du Jura | 425,000 | | 425,000 | | 291,200.00 | |
| 511.562.00 | Subventions pour l'intégration des TIC dans les écoles jurassiennes | 425,000 | | 425,000 | | 291,200.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 516 | Centre sportif Porrentruy | 1,063,700 | 691,300 | 1,063,700 | 688,300 | 1,061,256.15 | 694,978.90 |
| 516.301.01 | Traitements du personnel | 548,200 | | 566,200 | | 546,157.60 | |
| 516.303.00 | Assurances sociales | 31,300 | | 32,400 | | 31,297.20 | |
| 516.303.01 | Cotisations allocations familiales | 14,300 | | 14,800 | | 14,246.60 | |
| 516.304.00 | Caisse de pensions | 39,900 | | 39,900 | | 38,467.85 | |
| 516.305.00 | Assurance-accidents | 900 | | 1,100 | | 1,002.40 | |
| 516.306.00 | Indemnités de logement | 3,600 | | 3,600 | | 3,600.00 | |
| 516.309.00 | Formation du personnel | 400 | | 400 | | 120.00 | |
| 516.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,000 | | 10,000 | | 5,773.45 | |
| 516.311.00 | Matériel de sport et appareils | 15,000 | | 15,000 | | 36,493.45 | |
| 516.312.00 | Eau, énergie, combustibles | 220,000 | | 205,000 | | 213,511.75 | |
| 516.313.00 | Produits et matériel d'entretien | 60,000 | | 55,000 | | 55,095.15 | |
| 516.314.00 | Entretien des immeubles | 50,000 | | 44,000 | | 49,785.35 | |
| 516.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 18,000 | | 16,000 | | 20,625.30 | |
| 516.316.00 | Redevance d'utilisation | 8,000 | | 7,200 | | 7,583.40 | |
| 516.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 300 | | 300 | | 48.00 | |
| 516.318.00 | Assurances et taxes | 43,000 | | 52,000 | | 36,728.65 | |
| 516.319.00 | Cotisations à des associations | 800 | | 800 | | 720.00 | |
| 516.427.00 | Loyers de tiers | | 80,000 | | 75,000 | | 79,138.90 |
| 516.434.00 | Recettes d'entrées à la piscine | | 230,000 | | 230,000 | | 219,463.20 |
| 516.436.00 | Remboursements de frais | | 9,000 | | 8,000 | | 8,736.85 |
| 516.452.00 | Part de la Commune de Porrentruy | | 372,300 | | 375,300 | | 387,639.95 |

516 CENTRE SPORTIF, PORRENTROY

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 | 55'000 |
| | Achats de matériel destiné à la revente (lunettes, flotteurs, etc.) | <u>5'000</u> |
| | | <u>60'000</u> |
| 318.00 | Assurance immobilière | 22'000 |
| | Taxes communales | 7'000 |
| | Affranchissement du courrier | 2'000 |
| | Téléphones | 3'000 |
| | TVA et divers | <u>9'000</u> |
| | | <u>43'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520 | Office de la culture | 13,692,600 | 10,749,500 | 13,324,700 | 10,774,500 | 12,887,892.74 | 10,858,577.43 |
| 520.300.00 | Jetons de présence | 9,000 | | 8,000 | | 5,645.00 | |
| 520.300.01 | Jetons de présence (A16) | 700 | | 700 | | 360.20 | |
| 520.301.01 | Traitements du personnel | 1,143,500 | | 1,074,900 | | 1,038,562.20 | |
| 520.301.02 | Charges salariales du personnel des fouilles archéologiques | 9,250,000 | | 9,300,000 | | 9,472,836.27 | |
| 520.303.00 | Assurances sociales | 69,900 | | 65,500 | | 72,785.95 | |
| 520.303.01 | Cotisations allocations familiales | 32,100 | | 30,100 | | 33,731.15 | |
| 520.304.00 | Caisse de pensions | 97,400 | | 93,900 | | 89,382.15 | |
| 520.305.00 | Assurance-accidents | 2,000 | | 2,000 | | 2,247.00 | |
| 520.309.00 | Formation du personnel | 1,500 | | 3,000 | | 720.00 | |
| 520.309.01 | Formation du personnel A16 | 8,000 | | 6,000 | | 4,020.00 | |
| 520.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 14,000 | | 13,000 | | 12,134.75 | |
| 520.310.02 | Documentation professionnelle | 3,000 | | 3,000 | | 2,593.25 | |
| 520.310.03 | Fournitures de bureau, imprimés (A16) | 22,000 | | 22,000 | | 20,373.92 | |
| 520.311.00 | Appareils et matériel | 3,000 | | 4,600 | | 2,953.50 | |
| 520.311.01 | Mobilier, appareils et matériel (A16) | 65,000 | | 65,000 | | 73,475.71 | |
| 520.315.02 | Entretien d'oeuvres d'art | 22,000 | | 22,000 | | 13,790.55 | |
| 520.315.03 | Restaurations (A16) | 40,000 | | 42,000 | | 36,818.35 | |
| 520.316.00 | Loyers (A16) | 202,000 | | 202,000 | | 200,064.80 | |
| 520.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 28,500 | | 28,000 | | 26,405.45 | |
| 520.317.01 | Frais de déplacements (A16) | 40,000 | | 45,000 | | 44,857.40 | |
| 520.318.01 | Mandats et prestations de service | 350,000 | | 310,000 | | 308,863.69 | |
| 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 | | 75,000 | | 73,856.85 | |
| 520.318.04 | PaléoJura - gestion et fonctionnement | 780,000 | | 570,000 | | | |
| 520.319.00 | Cotisations à des associations | 28,000 | | 18,000 | | 2,942.40 | |
| 520.365.01 | Subventions aux associations culturelles | 680,000 | | 600,000 | | 641,955.00 | |
| 520.365.02 | Subventions aux musées | 325,000 | | 325,000 | | 320,000.00 | |
| 520.365.03 | Subventions allouées par des commissions spécifiques | 105,000 | | 75,000 | | 60,000.00 | |
| 520.365.04 | Subventions aux associations de protection | 28,000 | | 28,000 | | 33,000.00 | |
| 520.365.06 | Cours de Miracles | 90,000 | | 110,000 | | 110,000.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520.366.00 Bourses pour ateliers artistiques | 9,000 | | 14,000 | | 15,000.00 | |
| 520.371.00 Subventions fédérales redistribuées | 4,000 | | 4,000 | | 3,517.20 | |
| 520.435.00 Ventes d'imprimés | | 3,500 | | 3,500 | | 3,432.28 |
| 520.436.00 Remboursements de frais | | 565,000 | | 502,000 | | 504,320.05 |
| 520.436.01 Mise en valeur de vestiges paléontologiques | | 63,000 | | 75,000 | | 700.00 |
| 520.460.00 Subventions fédérales | | 14,000 | | 34,000 | | 80,407.00 |
| 520.460.01 Subventions fédérales pour PaléoJura | | 100,000 | | 100,000 | | |
| 520.460.10 Subventions fédérales A16 | | 10,000,000 | | 10,000,000 | | 10,245,410.75 |
| 520.460.11 Subventions fédérales pour fouilles archéologiques | | | | 56,000 | | 20,790.15 |
| 520.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 4,000 | | 4,000 | | 3,517.20 |

520 OFFICE DE LA CULTURE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 311.01 | Matériel de chantier | 55'000 |
| | Mesures liées à la santé et à la sécurité au travail | <u>10'000</u> |
| | | <u><u>65'000</u></u> |
| 316.00 | Locaux pour la Section d'archéologie et paléontologie | |
| 318.01 | Inventaires, recherches et publications archéologiques (La Perche à Porrentruy, médaillier, fouilles, journées d'archéologie et autres travaux archéologiques) | 175'000 |
| | Offre culturelle scolaire | 50'000 |
| | Carte archéologique | 10'000 |
| | Archives : mandats, exposition, microfilmage, scannage et logiciels | 70'000 |
| | Affranchissement du courrier | 15'000 |
| | Téléphones | 9'000 |
| | Impression Jurassica | 7'000 |
| | Maison paysanne et divers | <u>14'000</u> |
| | | <u><u>350'000</u></u> |

| | |
|--------|--|
| 365.01 | Université populaire jurassienne |
| | Société jurassienne d'émulation |
| | Association jurassienne d'animation culturelle, y c. théâtre |
| | Centres culturels régionaux Delémont et 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 |
| | Orchestres de chambre, symphonique et de Delémont |
| | Jeunesses musicales (Ajoie et Delémont) |
| | Association des écrivains neuchâtelois et jurassiens |
| | Fédération jurassienne de musique |
| | Fédérations des patoisants et des costumes et coutumes |
| | Union des chanteurs jurassiens |
| | Association jurassienne des chœurs classiques |
| | Commission romande de diffusion des spectacles et Artos |
| | Editions d'Autre Part |
| | Fondation Chanson et musique actuelles |
| | Musique des Lumières |
| | Espace d'art contemporain (les halles) |
| | Café du Soleil, Saignelégier |
| | Cirques et troupes de danse |
| | Groupe pour un centre de la jeunesse et de la culture Delémont |
| | Ensemble de cuivres jurassien |
| | Atelier de gravure, Moutier |
| | Regio Film |
| | Crescendo |
| | Sport-Art-Etude : formations artistiques |

| | | <u>Principales variations par rapport au budget 2009</u> | |
|--------|--|---|---------|
| 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 | 301.01 | 68'600 |
| | | 0,71 poste en plus (PaléoJura). | |
| 365.03 | Subventions allouées par la commission culturelle interjurassienne et les commissions spécifiques en affaires culturelles | 318.04 | 210'000 |
| | | Phase de démarrage en 2009. | |
| 365.04 | Centre jurassien d'archives et de recherches économiques Autres associations | 365.01 | 80'000 |
| | 20'000 | Nouveaux bénéficiaires. | |
| | <u>8'000</u> | | |
| | <u><u>28'000</u></u> | | |
| | | 436.00 | 63'000 |
| 436.00 | Part à l'impôt du Casino Remboursements divers | Augmentation des recettes du Casino affectées à la culture. | |
| | 563'500 | | |
| | <u>1'500</u> | | |
| | <u><u>565'000</u></u> | | |
| | | 460.11 | -56'000 |
| | | Plus de subventionnement à part de la rubrique 460.10. | |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520 | Office de la culture | 1,423,000 | 213,000 | 980,000 | 150,000 | 1,949,997.36 | 1,185,242.00 |
| 520.503.00 | Centre interjurassien d'expression des arts de la scène (CREA) | 200,000 | | 100,000 | | 985.55 | |
| 520.503.01 | PaléoJura | 715,000 | | 180,000 | | 213,769.81 | |
| 520.506.00 | Mobilier, équipement | 20,000 | | | | | |
| 520.565.00 | Subventions pour rénovations des monuments | 300,000 | | 550,000 | | 550,000.00 | |
| 520.572.00 | Subventions fédérales redistribuées pour rénovations de bâtiments historiques | 188,000 | | 150,000 | | 1,185,242.00 | |
| 520.660.01 | PaléoJura - subventions | | 25,000 | | | | |
| 520.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer pr rénovations de bâtiments historiques | | 188,000 | | 150,000 | | 1,185,242.00 |

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)
- 506.00 Equipement pour dépôt d'archives

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 521 | Bibliothèque cantonale | 527,500 | 12,500 | 519,500 | 15,300 | 520,418.93 | 6,728.10 |
| 521.300.00 | Jetons de présence des commissions | 1,500 | | 1,500 | | 985.00 | |
| 521.301.01 | Traitements du personnel | 292,900 | | 292,400 | | 302,768.60 | |
| 521.303.00 | Assurances sociales | 18,100 | | 18,000 | | 18,579.35 | |
| 521.303.01 | Cotisations allocations familiales | 8,200 | | 8,200 | | 8,487.25 | |
| 521.304.00 | Caisse de pensions | 22,300 | | 22,900 | | 23,669.80 | |
| 521.305.00 | Assurance-accidents | 600 | | 600 | | 584.40 | |
| 521.309.00 | Formation du personnel | 1,000 | | 1,000 | | 430.00 | |
| 521.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 8,000 | | 7,500 | | 7,371.88 | |
| 521.310.02 | Achats d'ouvrages | 51,000 | | 50,000 | | 49,947.40 | |
| 521.311.00 | Appareils et matériel | 4,400 | | 1,400 | | 929.60 | |
| 521.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 14,000 | | 15,000 | | 11,980.50 | |
| 521.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 5,500 | | 6,000 | | 4,656.95 | |
| 521.318.00 | Réseaux des bibliothèques et prestations de service | 100,000 | | 95,000 | | 90,028.20 | |
| 521.436.00 | Remboursements de frais | | 12,500 | | 10,300 | | 6,728.10 |
| 521.460.00 | Subventions fédérales | | | | 5,000 | | |

521 BIBLIOTHEQUE CANTONALE

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------------|---------------|
| 310.02 | Abonnements à des périodiques | 10'000 |
| | Acquisitions de publications | 38'000 |
| | Achat de livres (fonds ancien) | <u>3'000</u> |
| | | <u>51'000</u> |

| | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|
| 315.00 | Reliure d'ouvrages et de périodiques | 10'000 |
| | Restauration d'ouvrages anciens | 3'000 |
| | Entretien et réparation des appareils | <u>1'000</u> |
| | | <u>14'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Microfilmage de journaux | 25'000 |
| | Réseau des bibliothèques de Suisse occidentale (RERO) | 42'000 |
| | Réseau des bibliothèques NE et JU (RBNJ) | 23'000 |
| | Expositions et mandats divers | 8'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>2'000</u> |
| | | <u>100'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 521 Bibliothèque cantonale | | | 30,000 | | | |
| 521.506.00 Mobilier, machines | | | 30,000 | | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 522 | Musée des sciences naturelles | 709,500 | 4,000 | 600,000 | 3,200 | 586,089.15 | 3,629.10 |
| 522.300.00 | Jetons de présence | 500 | | 500 | | 290.00 | |
| 522.301.01 | Traitements du personnel | 547,800 | | 459,000 | | 449,261.60 | |
| 522.303.00 | Assurances sociales | 33,700 | | 28,300 | | 25,928.45 | |
| 522.303.01 | Cotisations allocations familiales | 15,400 | | 12,900 | | 11,849.00 | |
| 522.304.00 | Caisse de pensions | 40,600 | | 36,700 | | 35,272.10 | |
| 522.305.00 | Assurance-accidents | 1,000 | | 900 | | 855.45 | |
| 522.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 9,000 | | 9,044.03 | |
| 522.311.00 | Animaux (taxidermie) et appareils | 20,000 | | 15,000 | | 18,575.25 | |
| 522.313.00 | Plantes, matériaux et matériel | 25,000 | | 23,700 | | 22,992.27 | |
| 522.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,500 | | 1,500 | | 1,496.25 | |
| 522.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 2,500 | | 2,500 | | 1,565.10 | |
| 522.318.00 | Prestations de service | 12,500 | | 10,000 | | 8,959.65 | |
| 522.434.00 | Recettes d'entrées au Musée | | 3,000 | | 2,700 | | 1,980.00 |
| 522.436.00 | Remboursements de frais | | 1,000 | | 500 | | 1,649.10 |

522 MUSEE DES SCIENCES NATURELLES

Principale variation par rapport au budget 2009

301.01 88'800

Engagement d'un conservateur à plein temps en remplacement d'un responsable à temps partiel et deux apprentis de plus.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 530 | Office des sports | 2,636,700 | 1,856,300 | 2,580,500 | 1,812,800 | 2,481,501.92 | 1,729,417.04 |
| 530.301.01 | Traitements du personnel | 465,200 | | 469,700 | | 472,666.20 | |
| 530.303.00 | Assurances sociales | 30,900 | | 31,200 | | 33,802.00 | |
| 530.303.01 | Cotisations allocations familiales | 14,200 | | 14,300 | | 15,465.00 | |
| 530.304.00 | Caisse de pensions | 39,700 | | 41,800 | | 40,604.15 | |
| 530.305.00 | Assurance-accidents | 900 | | 1,000 | | 1,074.30 | |
| 530.309.00 | Formation des moniteurs | 200,000 | | 175,000 | | 174,069.10 | |
| 530.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 5,000 | | 9,000 | | 3,639.05 | |
| 530.311.00 | Matériel de sport et appareils | 6,000 | | 5,000 | | 4,995.75 | |
| 530.313.00 | Carburant et pneus | 4,500 | | 4,000 | | 3,672.15 | |
| 530.315.00 | Entretien d'objets mobiliers et des véhicules | 4,000 | | 6,000 | | 3,207.15 | |
| 530.316.00 | Loyers | 5,700 | | | | | |
| 530.317.01 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,000 | | 20,000 | | 17,396.50 | |
| 530.317.02 | Camps de sport | 300,000 | | 280,000 | | 256,981.10 | |
| 530.317.03 | Journées de sport scolaire | 80,000 | | 70,000 | | 71,816.73 | |
| 530.317.04 | Midi-Actif | 17,000 | | 25,000 | | 12,961.50 | |
| 530.318.00 | Prestations de service | 30,000 | | 30,000 | | 19,268.25 | |
| 530.319.00 | Cotisations à des associations | 500 | | 500 | | 380.00 | |
| 530.376.00 | Subv.fédérales redistribuées experts J+S | 5,000 | | | | | |
| 530.377.00 | Dépenses à charge du fonds pour la promotion du sport | 1,400,000 | | 1,350,000 | | 1,269,236.83 | |
| 530.380.00 | Attribution au fonds pour la promotion du sport | | | | | 20,730.16 | |
| 530.380.01 | Attribution au fonds pour l'éducation physique et le sport | 10,100 | | 48,000 | | 59,536.00 | |
| 530.433.00 | Finances de cours | | 285,000 | | 280,000 | | 250,805.25 |
| 530.435.00 | Ventes | | 200 | | 200 | | 35.00 |
| 530.436.00 | Remboursements de frais | | 1,000 | | 600 | | 1,446.95 |
| 530.451.00 | Dédommagements versés par autres cantons | | 48,000 | | 44,000 | | 38,492.80 |
| 530.460.00 | Subventions fédérales | | 107,000 | | 90,000 | | 89,134.05 |
| 530.470.00 | Subv. fédérales à redistribuer | | 5,000 | | | | |
| 530.477.00 | Recettes en faveur du fonds pour la promotion du sport | | 1,400,000 | | 1,350,000 | | 1,289,966.99 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 530.477.01 Recettes en faveur du fonds pour l'éducation physique et le sport | | 10,100 | | 48,000 | | 59,536.00 |

530 OFFICE DES SPORTS

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 309.00 | Cours de formation de moniteurs | 114'700 |
| | Cours de perfectionnement | 36'400 |
| | Cours central régional | 33'700 |
| | Cours organisés par d'autres cantons | 14'000 |
| | Assurances et divers | <u>1'200</u> |
| | | <u>200'000</u> |
| 317.02 | Ski alpin et snowboard | 200'000 |
| | Canoë-kayak | 28'000 |
| | Equitation | 24'000 |
| | Football | 23'000 |
| | Basket-ball et volley-ball | 7'000 |
| | Cours polysportifs | 12'000 |
| | Cours inter-régions, assurances et divers | <u>6'000</u> |
| | | <u>300'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 |
| | Téléphones | 6'000 |
| | Assurances et divers | <u>4'000</u> |
| | | <u>30'000</u> |
| 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 | |
| 477.00 | Loterie suisse romande | 837'500 |
| | Impôt sur les maisons de jeu | <u>562'500</u> |
| | | <u>1'400'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 530 Office des sports | 300,000 | | 135,000 | | 41,200.00 | |
| 530.564.00 Subventions aux installations sportives régionales | 300,000 | | 135,000 | | 41,200.00 | |

530 OFFICE DES SPORTS

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 564.00 | Assainissement de la piscine municipale (assainement de l'eau, des bassins et des bâtiments) de Porrentruy | 100'000 |
| | Réalisation de nouveaux vestiaires/douches à la patinoire de Delémont | 100'000 |
| | Amélioration des infrastructures du Centre sportif de la Blancherie à Delémont (stade d'athlétisme) | 75'000 |
| | Assainissement des infrastructures sportives et d'accueil du Centre de loisirs des Franches-Montagnes | <u>25'000</u> |
| | | <u><u>300'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|---------|----------------|---------|-------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 540 | Centre jurassien d'enseignement et de formation | 497,100 | | 521,700 | | 418,048.80 | 200.00 |
| 540.301.01 | Traitements du personnel | 326,500 | | 335,700 | | 334,474.85 | |
| 540.303.00 | Assurances sociales | 19,700 | | 20,100 | | 18,812.10 | |
| 540.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,200 | | 9,400 | | 8,814.75 | |
| 540.304.00 | Caisse de pensions | 26,900 | | 28,600 | | 25,723.10 | |
| 540.305.00 | Assurance-accidents | 500 | | 600 | | 519.45 | |
| 540.309.02 | Annonces de recherche du personnel des divisions et formation du personnel | 12,000 | | 16,000 | | 700.00 | |
| 540.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,000 | | 7,000 | | 2,193.50 | |
| 540.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 2,500 | | 2,500 | | 2,619.40 | |
| 540.318.00 | Système d'information de l'éducation et prestations de service | 60,000 | | 70,000 | | 12,591.65 | |
| 540.318.07 | Frais formation et cours IFFP | 35,000 | | 30,000 | | 10,200.00 | |
| 540.319.00 | Frais divers, cotisations | 1,800 | | 1,800 | | 1,400.00 | |
| 540.436.00 | Remboursements de frais | | | | | | 200.00 |

540 CENTRE JURASSIEN D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 309.02 | Annonces de recherche de personnel de toutes les divisions | 11'000 |
| | Formation du personnel | <u>1'000</u> |
| | | <u>12'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 318.00 | Projet SIEF (part CEJEF) | 30'000 |
| | Projet assurance qualité | 10'000 |
| | Maintenance informatique | 10'000 |
| | Expertises pédagogiques | 7'500 |
| | Affranchissement du courrier, téléphones et divers | <u>2'500</u> |
| | | <u>60'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | 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 | | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|---------------|-------------------|---------------|----------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 541 | Division lycéenne | 11,661,700 | 67,500 | 11,454,400 | 81,700 | 11,467,134.01 | 157,017.00 |
| 541.300.00 | Jetons de présence | 1,500 | | 2,000 | | | |
| 541.301.01 | Traitements du personnel administratif | 471,000 | | 471,300 | | 495,539.50 | |
| 541.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 8,925,000 | | 8,790,000 | | 8,834,971.90 | |
| 541.303.00 | Assurances sociales | 573,400 | | 566,700 | | 568,262.50 | |
| 541.303.01 | Cotisations allocations familiales | 263,100 | | 259,300 | | 260,569.60 | |
| 541.304.00 | Caisse de pensions | 841,100 | | 850,300 | | 829,801.45 | |
| 541.305.00 | Assurance-accidents | 15,800 | | 17,700 | | 16,948.35 | |
| 541.309.00 | Formation du personnel | 1,800 | | 1,500 | | 3,411.05 | |
| 541.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 115,000 | | 97,500 | | 85,522.97 | |
| 541.311.00 | Mobilier et équipement | 95,000 | | 80,000 | | 93,258.20 | |
| 541.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 2,000 | | 3,000 | | 1,273.65 | |
| 541.315.00 | Entretien du mobilier et de l'équipement | 24,000 | | 26,400 | | 21,334.10 | |
| 541.316.00 | Locations | 1,000 | | 500 | | | |
| 541.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements et de manifestations | 26,000 | | 24,000 | | 22,139.90 | |
| 541.317.01 | Camps de sport, voyages et visites d'étude | 180,000 | | 180,000 | | 118,467.99 | |
| 541.318.00 | Restaurant scolaire, honoraires et prestations de service | 125,000 | | 83,000 | | 115,040.35 | |
| 541.319.00 | Cotisations à des associations | 1,000 | | 1,200 | | 592.50 | |
| 541.427.00 | Locations de salles | | 4,000 | | 6,000 | | 3,581.60 |
| 541.433.00 | Ecolages | | 3,700 | | 22,700 | | 6,400.00 |
| 541.435.00 | Ventes d'imprimés et de matériel | | 34,800 | | 33,600 | | 32,920.50 |
| 541.436.00 | Remboursements de frais | | 1,800 | | 4,000 | | 94,150.10 |
| 541.437.00 | Contributions spéciales des élèves | | 2,000 | | 1,500 | | 2,052.80 |
| 541.439.00 | Recettes diverses | | 200 | | 400 | | |
| 541.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 17,000 | | 8,500 | | 14,000.00 |
| 541.460.00 | Subventions fédérales | | 4,000 | | 5,000 | | 3,912.00 |

541 DIVISION LYCEENNE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 11'000 |
| | Imprimés, annonces et information | 11'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>93'000</u> |
| | | <u>115'000</u> |
| | | |
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 72'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>23'000</u> |
| | | <u>95'000</u> |
| | | |
| 318.00 | Restaurant scolaire (participation aux frais d'exploitation et d'intendance) | 42'500 |
| | Travaux informatiques | 13'000 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 40'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 20'000 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>9'500</u> |
| | | <u>125'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 541 | Division Lycéenne | 60,000 | | 130,000 | | 59,383.60 | |
| 541.506.00 | Equipement de salles en appareils et mobilier | 60,000 | | 130,000 | | 59,383.60 | |

541 DIVISION LYCEENNE

Indication de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias) | 30'000 |
| | Acquisition de beamers et de chariots multimédias | 25'000 |
| | Renouvellement des équipements des sciences expérimentales (matériel informatique d'acquisition de données pour la physique, appareils de chimie) | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>60'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 542 | Division technique | 9,711,400 | 2,155,900 | 9,180,500 | 2,429,200 | 8,633,028.10 | 1,971,136.35 |
| 542.300.00 | Jetons de présence | 1,500 | | 2,000 | | | |
| 542.301.01 | Traitements du personnel administratif | 392,800 | | 373,800 | | 386,531.80 | |
| 542.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 6,800,000 | | 6,420,000 | | 5,930,981.85 | |
| 542.303.00 | Assurances sociales | 441,500 | | 417,000 | | 385,027.50 | |
| 542.303.01 | Cotisations allocations familiales | 201,400 | | 190,300 | | 176,532.15 | |
| 542.304.00 | Caisse de pensions | 624,800 | | 601,400 | | 553,304.55 | |
| 542.305.00 | Assurance-accidents | 40,000 | | 50,000 | | 48,435.90 | |
| 542.309.00 | Formation du personnel | 8,000 | | 8,000 | | 8,089.40 | |
| 542.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 530,000 | | 485,000 | | 435,909.41 | |
| 542.311.00 | Mobilier et équipement | 50,000 | | 60,000 | | 42,501.54 | |
| 542.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 315,000 | | 278,000 | | 302,449.40 | |
| 542.315.00 | Entretien du mobilier et de l'équipement | 35,000 | | 35,000 | | 106,034.75 | |
| 542.316.00 | Locations | 2,000 | | 600 | | 600.00 | |
| 542.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements et de manifestations | 40,000 | | 36,000 | | 34,544.90 | |
| 542.317.01 | Camps de sport, voyages et visites d'étude | 13,000 | | 11,000 | | 11,001.35 | |
| 542.318.00 | Restaurant scolaire, honoraires et prestations de service | 215,000 | | 211,000 | | 210,333.60 | |
| 542.319.00 | Cotisations à des associations | 1,400 | | 1,400 | | 750.00 | |
| 542.427.00 | Locations de salles | | 23,000 | | 28,000 | | 22,975.00 |
| 542.433.00 | Ecolages | | 106,400 | | 92,000 | | 97,484.80 |
| 542.434.00 | Produits du travail | | 30,000 | | 27,000 | | 39,481.10 |
| 542.435.00 | Ventes d'imprimés, de matériel et d'outillage | | 360,000 | | 330,000 | | 348,001.45 |
| 542.436.00 | Remboursements de frais | | 18,000 | | 16,000 | | 51,957.00 |
| 542.439.00 | Recettes diverses | | 500 | | 400 | | 115.00 |
| 542.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 74,600 | | 85,800 | | 94,050.00 |
| 542.460.00 | Subventions fédérales | | 1,448,000 | | 1,755,400 | | 1,314,072.00 |
| 542.460.01 | Subventions pour cours interentreprises et examens | | 95,400 | | 94,600 | | |
| 542.469.00 | Autres subventions | | | | | | 3,000.00 |

542 DIVISION TECHNIQUE

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 23'000 |
| | Imprimés, annonces et information | 12'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>495'000</u> |
| | | <u>530'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 42'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>8'000</u> |
| | | <u>50'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|----------------|
| 313.00 | Matériel scolaire pour revente | 272'500 |
| | Matériel pour produits du travail | 30'000 |
| | Autres marchandises | <u>12'500</u> |
| | | <u>315'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Restaurant scolaire, participation aux frais d'exploitation et d'intendance | 95'000 |
| | Assurance accidents des apprentis | 70'000 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 20'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 10'000 |
| | Affranchissement du courrier, téléphones et divers | <u>20'000</u> |
| | | <u>215'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

302.01 380'000

3,69 postes en plus à la rentrée scolaire 2009-2010.

460.00 -307'400

Forfait par contrat de 10 % inférieur à celui estimé au budget 2009.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 542 | Division Technique | 500,000 | | 670,000 | | 553,258.79 | |
| 542.506.00 | Equipement de salles en appareils et mobilier | 500,000 | | 670,000 | | 553,258.79 | |

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)

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 543 | Division artisanale | 4,421,300 | 1,983,000 | 4,371,900 | 1,621,900 | 4,327,801.64 | 1,688,254.10 |
| 543.300.00 | Jetons de présence | 1,500 | | 2,000 | | | |
| 543.301.01 | Traitements du personnel administratif | 284,600 | | 297,800 | | 301,121.05 | |
| 543.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 3,100,000 | | 3,045,000 | | 3,126,388.75 | |
| 543.303.00 | Assurances sociales | 207,700 | | 205,000 | | 207,452.10 | |
| 543.303.01 | Cotisations allocations familiales | 94,800 | | 93,600 | | 95,318.50 | |
| 543.304.00 | Caisse de pensions | 283,300 | | 287,800 | | 278,096.70 | |
| 543.305.00 | Assurance-accidents | 11,000 | | 12,800 | | 13,558.20 | |
| 543.309.00 | Formation du personnel | 1,000 | | 500 | | 707.05 | |
| 543.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 125,000 | | 124,000 | | 78,322.29 | |
| 543.311.00 | Mobilier et équipement | 24,000 | | 23,000 | | 19,728.80 | |
| 543.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 75,000 | | 70,000 | | 81,286.50 | |
| 543.315.00 | Entretien du mobilier et de l'équipement | 5,000 | | 3,000 | | 15,687.80 | |
| 543.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements et de manifestations | 16,000 | | 17,000 | | 11,660.65 | |
| 543.317.01 | Camps de sport, voyages et visites d'étude | 22,000 | | 20,000 | | 9,296.20 | |
| 543.318.00 | Restaurant scolaire, honoraires et prestations de service | 170,000 | | 170,000 | | 89,177.05 | |
| 543.319.00 | Cotisations à des associations | 400 | | 400 | | | |
| 543.427.00 | Locations de salles | | 50,000 | | 40,000 | | 54,585.00 |
| 543.433.00 | Ecolages | | 32,000 | | 32,000 | | 33,506.60 |
| 543.435.00 | Ventes d'imprimés, de matériel et d'outillage | | 70,000 | | 70,000 | | 77,459.30 |
| 543.436.00 | Remboursements de frais | | 165,000 | | 1,000 | | 109,985.20 |
| 543.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 864,100 | | 577,000 | | 635,000.00 |
| 543.460.00 | Subventions fédérales | | 801,900 | | 901,900 | | 777,718.00 |

543 DIVISION ARTISANALE

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 6'000 |
| | Imprimés, annonces et information | 5'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>114'000</u> |
| | | <u>125'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 22'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>2'000</u> |
| | | <u>24'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 313.00 | Matériel scolaire pour revente | 50'000 |
| | Matériel pour les ateliers de formation pratique | 12'000 |
| | Autres marchandises | <u>13'000</u> |
| | | <u>75'000</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 2009

436.00 164'000

Remboursements de frais (salaires et matériel) dans le cadre du projet Option réussite qui est financé partiellement par l'OFFT.

451.00 287'100

Augmentation du forfait pour les élèves des autres cantons.

460.00 -100'000

Forfait par contrat de 10 % inférieur à celui estimé au budget 2009.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 543 | Division Artisanale | 70,000 | | 75,000 | | 73,115.40 | |
| 543.506.00 | Equipement de salles en appareils et mobilier | 70,000 | | 75,000 | | 73,115.40 | |

543 DIVISION ARTISANALE

Indication de détail

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements didactiques (y c. informatiques et multimédias) | 35'000 |
| | Renouvellement des équipements des laboratoires et des ateliers de formation pratique | <u>35'000</u> |
| | | <u><u>70'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 544 | Division commerciale | 9,140,400 | 1,739,400 | 9,314,300 | 2,076,100 | 9,224,933.47 | 1,804,435.20 |
| 544.300.00 | Jetons de présence | 1,500 | | 2,000 | | | |
| 544.301.01 | Traitements du personnel administratif | 500,100 | | 523,300 | | 542,885.30 | |
| 544.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 6,800,000 | | 6,885,000 | | 6,923,227.00 | |
| 544.303.00 | Assurances sociales | 447,800 | | 454,000 | | 452,229.25 | |
| 544.303.01 | Cotisations allocations familiales | 204,400 | | 207,500 | | 207,778.60 | |
| 544.304.00 | Caisse de pensions | 630,400 | | 654,000 | | 644,648.30 | |
| 544.305.00 | Assurance-accidents | 12,700 | | 14,300 | | 14,230.00 | |
| 544.309.00 | Formation du personnel | 3,000 | | 1,000 | | 2,619.95 | |
| 544.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 160,000 | | 172,000 | | 120,490.72 | |
| 544.311.00 | Mobilier et équipement | 70,000 | | 70,000 | | 55,878.60 | |
| 544.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 1,000 | | 2,800 | | 302.80 | |
| 544.315.00 | Entretien du mobilier et de l'équipement | 17,000 | | 15,000 | | 41,978.75 | |
| 544.316.00 | Locations | 300 | | 300 | | | |
| 544.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements et de manifestations | 40,000 | | 40,000 | | 36,794.20 | |
| 544.317.01 | Camps de sport, voyages et visites d'étude | 90,000 | | 110,500 | | 69,047.20 | |
| 544.318.00 | Honoraires et prestations de service | 160,000 | | 160,000 | | 110,715.80 | |
| 544.319.00 | Cotisations à des associations | 2,200 | | 2,600 | | 2,107.00 | |
| 544.427.00 | Locations de salles | | 105,000 | | 102,000 | | 100,922.50 |
| 544.433.00 | Ecolages | | 54,800 | | 63,000 | | 67,000.00 |
| 544.435.00 | Ventes d'imprimés et de matériel | | 12,000 | | 10,000 | | 11,802.45 |
| 544.436.00 | Remboursements de frais | | 10,000 | | 3,000 | | 58,989.25 |
| 544.437.00 | Contributions spéciales des élèves | | | | 100 | | |
| 544.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 18,900 | | 30,000 | | 29,055.00 |
| 544.460.00 | Subventions fédérales | | 1,538,700 | | 1,868,000 | | 1,536,666.00 |

544 DIVISION COMMERCIALE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 35'000 |
| | Imprimés, annonces et information | 18'500 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>106'500</u> |
| | | <u>160'000</u> |
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 45'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>25'000</u> |
| | | <u>70'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Certificats de langues | 47'000 |
| | Séjours linguistiques | 25'000 |
| | Restaurant scolaire, participation aux frais d'exploitation et d'intendance | 7'500 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 13'500 |
| | Travaux informatiques | 40'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 9'000 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>18'000</u> |
| | | <u>160'000</u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

460.00 -329'300

Forfait par contrat de 10 % inférieur à celui estimé au budget 2009.

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 544 | Division Commerciale | 170,000 | | 170,000 | | 169,141.60 | |
| 544.506.00 | Equipement de salles en appareils et mobilier | 170,000 | | 170,000 | | 169,141.60 | |

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 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 545 | Division santé-social-arts | 8,735,500 | 1,585,100 | 9,064,900 | 1,540,100 | 8,551,126.02 | 1,488,093.60 |
| 545.300.00 | Jetons de présence | 5,000 | | 5,500 | | 3,532.50 | |
| 545.301.01 | Traitements du personnel administratif | 700,000 | | 611,300 | | 795,658.65 | |
| 545.301.03 | Traitements servis aux élèves | 550,000 | | 740,000 | | 593,779.75 | |
| 545.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 5,800,000 | | 5,980,000 | | 5,525,497.90 | |
| 545.302.02 | Salaires pour formation permanente | | | | | 10,676.00 | |
| 545.303.00 | Assurances sociales | 432,000 | | 449,300 | | 418,664.25 | |
| 545.303.01 | Cotisations allocations familiales | 197,400 | | 205,300 | | 191,329.25 | |
| 545.304.00 | Caisse de pensions | 554,100 | | 561,000 | | 540,735.55 | |
| 545.305.00 | Assurance-accidents | 25,500 | | 27,000 | | 25,021.60 | |
| 545.309.00 | Formation du personnel | 5,000 | | 5,000 | | 3,798.50 | |
| 545.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 90,000 | | 85,000 | | 79,942.47 | |
| 545.311.00 | Mobilier et équipement | 55,000 | | 50,000 | | 51,541.00 | |
| 545.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 15,000 | | 4,947.55 | |
| 545.313.01 | Marchandises pour le restaurant scolaire | 100,000 | | 90,000 | | 94,262.20 | |
| 545.315.00 | Entretien du mobilier et de l'équipement | 20,000 | | 25,000 | | 17,395.00 | |
| 545.316.00 | Locations | 12,000 | | 12,000 | | 8,574.00 | |
| 545.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements et de manifestations | 44,000 | | 44,000 | | 43,737.00 | |
| 545.317.01 | Camps de sport, voyages et visites d'étude | 65,000 | | 76,000 | | 68,212.15 | |
| 545.318.00 | Honoraires et prestataires de service | 80,000 | | 83,000 | | 73,446.20 | |
| 545.319.00 | Cotisations à des associations | 500 | | 500 | | 374.50 | |
| 545.427.00 | Locations de salles | | 1,000 | | 400 | | 1,380.00 |
| 545.432.00 | Recettes du restaurant scolaire | | 165,000 | | 165,000 | | 160,463.95 |
| 545.433.00 | Ecolages | | 210,000 | | 170,000 | | 373,291.20 |
| 545.435.00 | Ventes d'imprimés et de matériel | | 500 | | 500 | | 504.00 |
| 545.436.00 | Rétribution de stages et remboursements de frais | | 420,000 | | 480,000 | | 344,728.45 |
| 545.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 161,900 | | 125,000 | | 96,070.00 |
| 545.460.00 | Subventions fédérales | | 577,500 | | 550,000 | | 511,656.00 |
| 545.460.01 | Subventions pour cours interentreprises et examens | | 49,200 | | 49,200 | | |

545 DIVISION SANTE-SOCIAL-ARTS

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, photocopies | 15'000 |
| | Imprimés, annonces et information | 5'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>70'000</u> |
| | | <u>90'000</u> |
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 50'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>5'000</u> |
| | | <u>55'000</u> |
| 318.00 | Travaux informatiques | 20'000 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 15'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 23'000 |
| | TVA restaurant scolaire | 10'000 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>12'000</u> |
| | | <u>80'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---|
| 301.01 | 88'700 |
| | Traitements hors effectif (allocations de chômage). |
| 301.03 | -190'000 |
| | Ajustement selon versements effectifs à la rentrée scolaire 2009-2010. |
| 302.01 | -180'000 |
| | Baisse de l'effectif. |
| 436.00 | -60'000 |
| | Remboursements d'allocations de chômage budgétisés ici en 2009 passant à la rubrique 433. |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 545 Division Santé-Social-Arts | | | 70,000 | | 79,451.95 | |
| 545.506.00 Equipement de salles en appareils et mobilier | | | 70,000 | | 79,451.95 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550 | Service de la formation des niveaux secondaire II et tertiaire | 43,594,100 | 2,807,500 | 43,461,700 | 2,431,500 | 42,350,246.64 | 2,624,869.95 |
| 550.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 24,000 | | 24,700 | | 22,948.75 | |
| 550.300.01 | Cours pour formateur en entreprise | 20,000 | | 20,000 | | 13,635.60 | |
| 550.301.01 | Traitements du personnel | 1,399,000 | | 1,382,300 | | 1,414,111.00 | |
| 550.303.00 | Assurances sociales | 85,500 | | 84,200 | | 96,106.15 | |
| 550.303.01 | Cotisations allocations familiales | 39,200 | | 38,700 | | 44,180.40 | |
| 550.304.00 | Caisse de pensions | 118,500 | | 117,500 | | 119,950.80 | |
| 550.305.00 | Assurance-accidents | 2,400 | | 2,600 | | 3,401.50 | |
| 550.309.02 | Formation du personnel | 4,000 | | 2,500 | | 860.00 | |
| 550.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, annonce | 32,500 | | 32,500 | | 29,224.30 | |
| 550.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 40,000 | | 30,000 | | 29,511.30 | |
| 550.318.00 | Prestations de service | 49,500 | | 27,000 | | 76,964.40 | |
| 550.318.01 | Frais d'examens de fin d'apprentissage | 750,000 | | 700,000 | | 773,793.30 | |
| 550.318.04 | Manifestations, expositions, comptoirs | 27,000 | | 30,000 | | 24,216.25 | |
| 550.319.00 | Cotisations à des associations | 27,500 | | 16,000 | | 16,916.00 | |
| 550.351.01 | Mesures de transition (10e année), BEJUNE | 94,500 | | 112,500 | | 106,780.00 | |
| 550.351.02 | Formation professionnelle initiale, BEJUNE | 2,341,500 | | 2,194,300 | | 2,268,772.00 | |
| 550.351.03 | Formation professionnelle initiale, autres cantons | 678,900 | | 644,600 | | 748,131.00 | |
| 550.351.04 | Formation professionnelle supérieure, BEJUNE | 560,500 | | 730,300 | | 610,930.00 | |
| 550.351.05 | Formation professionnelle supérieure, autres cantons | 501,000 | | 534,000 | | 600,349.00 | |
| 550.351.06 | Formation générale Secondaire II, BEJUNE | 850,000 | | 850,000 | | 841,860.00 | |
| 550.351.07 | Formation générale Secondaire II, Bâle | 78,400 | | 85,000 | | 24,800.00 | |
| 550.351.08 | Filières préparatoires | 21,300 | | 25,500 | | 41,250.00 | |
| 550.351.09 | Filières HE-ARC | 10,000,000 | | 9,800,000 | | 10,129,790.00 | |
| 550.351.10 | Filière adhésion au concordat HES-SO | 132,000 | | 132,000 | | 134,758.50 | |
| 550.351.11 | Filière HEP-BEJUNE | 6,100,000 | | 6,400,000 | | 5,733,103.49 | |
| 550.351.12 | Haute école de théâtre de Suisse romande | 95,000 | | 95,000 | | 54,408.20 | |
| 550.351.13 | Filières HES + HEP, Suisse | 486,900 | | 673,500 | | 444,587.85 | |
| 550.351.14 | Universités et écoles polytechniques | 8,800,000 | | 8,600,000 | | 8,272,381.50 | |
| 550.361.00 | Subventions à des institutions intercantionales | 155,000 | | 140,000 | | 156,387.00 | |
| 550.365.00 | Ecole jurassienne de musique | 1,650,000 | | 1,600,000 | | 1,375,234.00 | |
| 550.365.01 | Subventions au Bibliobus | 410,000 | | 410,000 | | 412,215.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550.365.02 Subventions aux cours interentreprises | 550,000 | | 700,000 | | 390,123.10 | |
| 550.365.03 Subventions aux cours de formation continue à des fins professionnelles | 200,000 | | 180,000 | | 125,124.15 | |
| 550.365.04 Subventions aux cours de formation continue générale | | | 15,000 | | | |
| 550.365.05 Subventions pour formation des adultes | | | 8,000 | | 7,560.00 | |
| 550.365.06 Soutien aux entreprises pour formation | 100,000 | | | | | |
| 550.366.00 Bourses d'études et d'apprentissages | 6,100,000 | | 6,100,000 | | 6,141,750.00 | |
| 550.366.01 Bourses pour cas de rigueur | 110,000 | | 90,000 | | 90,000.00 | |
| 550.366.02 Aides diverses aux apprentis et élèves | 20,000 | | 40,000 | | 7,600.00 | |
| 550.375.00 Subventions fédérales redistribuées | 190,000 | | | | 674,807.55 | |
| 550.377.00 Dépenses à charge du fonds pour le soutien aux formations professionnelles | 750,000 | | 794,000 | | 48,810.85 | |
| 550.380.00 Attribution au fonds de soutien aux formations professionnelles | | | | | 242,913.70 | |
| 550.422.00 Intérêts de prêts d'études | | 20,000 | | 10,000 | | 8,611.20 |
| 550.431.00 Emoluments | | 1,500 | | 1,500 | | 2,119.00 |
| 550.433.00 Contributions aux examens | | 110,000 | | 110,000 | | 111,455.00 |
| 550.435.00 Ventes d'imprimés | | 1,000 | | 1,000 | | 1,280.30 |
| 550.436.00 Remboursements de frais | | 225,000 | | 65,000 | | 266,012.50 |
| 550.436.01 Remboursements de bourses | | 110,000 | | 60,000 | | 69,495.85 |
| 550.460.00 Subventions fédérales aux bourses | | 230,000 | | 250,000 | | 286,650.00 |
| 550.460.01 Subventions fédérales à la formation professionnelle (système de forfaits) | | 1,170,000 | | 1,140,000 | | 912,714.00 |
| 550.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 190,000 | | | | 674,807.55 |
| 550.477.00 Recettes en faveur du fonds pour le soutien aux formations professionnelles | | 700,000 | | 794,000 | | 291,724.55 |
| 550.480.00 Prélèvement sur le fonds de soutien aux formations professionnelles | | 50,000 | | | | |

550 SERVICE DE LA FORMATION DES NIVEAUX SECONDAIRES II ET TERTIAIRE

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---|------------------|--------|----------------------------------|-------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 | 351.03 | Fribourg | 81'700 |
| | Surveillance des apprentissages | 10'000 | | Genève | 124'300 |
| | Etude de santé | 12'500 | | Vaud | <u>472'900</u> |
| | Téléphones et divers | <u>7'000</u> | | | <u>678'900</u> |
| | | <u>49'500</u> | | | |
| 318.01 | Indemnités journalières des experts | 340'000 | 351.05 | Bâle-Ville | 19'500 |
| | Frais de déplacements | 50'000 | | Genève | 52'000 |
| | Frais de matériel | 125'000 | | Tessin | 6'500 |
| | Cours d'instruction pour experts et validation des acquis | 50'000 | | Valais | 169'000 |
| | Frais d'examens hors canton | <u>185'000</u> | | Vaud | 234'000 |
| | | <u>750'000</u> | | Ecole de gardes forestiers Lyss | <u>20'000</u> |
| | | | | | <u>501'000</u> |
| 351.02 | Formation duale | 1'391'600 | 351.09 | HES-SO | 4'920'000 |
| | Formation duale avec maturité | 99'400 | | HES-S2 | 3'805'000 |
| | Formation en école de métiers | 708'750 | | Nouveaux domaines | 415'000 |
| | Formation en école de commerce | <u>141'750</u> | | Conditions locales particulières | 620'000 |
| | | <u>2'341'500</u> | | Indemnités étudiants Santé | <u>240'000</u> |
| | | | | | <u>10'000'000</u> |

| | | |
|--------|------------|----------------|
| 351.13 | Argovie | 112'000 |
| | Bâle-Ville | 26'400 |
| | Berne | 26'400 |
| | Fribourg | 51'000 |
| | Valais | 25'500 |
| | Vaud | 102'000 |
| | Lucerne | 60'900 |
| | Soleure | 11'900 |
| | Zurich | 70'800 |
| | | <u>486'900</u> |

| | | |
|--------|----------------------------------|----------------|
| 377.00 | Salaires et frais administratifs | 55'000 |
| | Cours interentreprises | 475'000 |
| | Procédures de qualification | 100'000 |
| | Mesures d'encouragement | 70'000 |
| | Frais de perception | 30'000 |
| | Cours de formateurs et divers | <u>20'000</u> |
| | | <u>750'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 361.00 | Conférence des directeurs cantonaux d'instruction publique | 95'000 |
| | Conférence universitaire de Suisse occidentale | 15'000 |
| | Conférences suisses des services de formation professionnelle | <u>45'000</u> |
| | | <u>155'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

351.02 147'200

Globalement moins d'élèves mais tarifs de la formation duale augmentés.

351.04 -169'800

Nombre d'élèves stable mais tarif de la formation à plein temps en écoles de la santé et du social moins élevé qu'au budget 2009.

| | | | |
|---|----------|--|---------|
| 351.11 | -300'000 | 436.00 | 160'000 |
| 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. | | Remboursements de frais dans le cadre des projets OFFT et Option réussite. | |
| 351.13 | -186'600 | 477.00 | -94'000 |
| 7 étudiants en moins. | | Réévaluation des rentrées au vu des encaissements effectifs 2008 et 2009. | |
| 365.02 | -150'000 | | |
| Le budget 2009 était le premier avec les nouvelles dispositions en la matière. Estimation revue à la baisse en fonction des utilisations effectives constatées en 2009. | | | |
| 365.06 | 100'000 | | |
| Mesure prévue dans le plan de soutien. | | | |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550 | Service de la formation des niveaux secondaire II et tertiaire | 1,000,000 | 980,000 | 1,130,000 | 990,000 | 779,526.95 | 1,006,409.20 |
| 550.526.01 | Prêts d'études transformables | 600,000 | | 900,000 | | 484,370.00 | |
| 550.526.02 | Prêts d'études remboursables | 300,000 | | 230,000 | | 295,156.95 | |
| 550.565.00 | Subvention en faveur de l'Ecole JU et Conservatoire de Musique | 100,000 | | | | | |
| 550.625.00 | Remboursements de prêts par des institutions privées | | | | | | 4,393.00 |
| 550.626.01 | Transformations de prêts d'études | | 750,000 | | 800,000 | | 715,071.95 |
| 550.626.02 | Remboursements de prêts d'études | | 230,000 | | 190,000 | | 286,944.25 |

550 SERVICE DE LA FORMATION DES NIVEAUX SECONDAIRE II ET TERTIAIRE

Indication de détail

565.00 Projet d'assainissement des bâtiments à Porrentruy et à
 Delémont

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | Département des finances, de la justice et de la police | 118,880,300 | 461,092,900 | 117,900,000 | 452,513,900 | 122,127,591.59 | 452,697,731.74 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | Département des finances, de la justice et de la police | 2,055,000 | 900,000 | 3,675,000 | 900,000 | 12,872,862.10 | 52,183,272.24 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 200 | Service juridique | 2,444,100 | 202,000 | 2,302,100 | 262,000 | 2,346,983.85 | 197,605.90 |
| 200.300.00 | Commission foncière rurale | 4,000 | | 4,000 | | 3,589.80 | |
| 200.301.01 | Traitements du personnel | 1,140,000 | | 1,152,300 | | 1,140,857.35 | |
| 200.303.00 | Assurances sociales | 69,600 | | 69,500 | | 68,687.85 | |
| 200.303.01 | Cotisations allocations familiales | 32,000 | | 32,000 | | 31,546.90 | |
| 200.304.00 | Caisse de pensions | 98,800 | | 100,000 | | 98,710.80 | |
| 200.305.00 | Assurance-accidents | 1,900 | | 2,100 | | 2,095.75 | |
| 200.309.00 | Formation du personnel | 2,500 | | 2,500 | | 3,081.10 | |
| 200.310.00 | Fournitures de bureau et impression des lois | 51,000 | | 51,000 | | 49,091.60 | |
| 200.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 2,800 | | | | | |
| 200.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 2,500 | | 3,000 | | 2,478.50 | |
| 200.318.01 | Assurance RC et prestations de service | 95,000 | | 93,500 | | 106,982.65 | |
| 200.318.02 | Chambre des avocats | 2,000 | | 2,000 | | 1,474.05 | |
| 200.318.03 | Conseil du notariat | | | 3,200 | | | |
| 200.319.00 | Cotisations à des associations | 42,000 | | 37,000 | | 34,631.15 | |
| 200.351.00 | Frais de pension et divers des détenus extracantonaux | 900,000 | | 750,000 | | 803,756.35 | |
| 200.431.00 | Emoluments | | 140,000 | | 137,000 | | 147,374.55 |
| 200.432.00 | Remboursements frais de détention par les assurances | | 10,000 | | 60,000 | | 12,751.80 |
| 200.435.00 | Ventes d'imprimés | | 30,000 | | 40,000 | | 18,394.65 |
| 200.436.01 | Remboursements de frais | | 12,000 | | 10,000 | | 11,381.65 |
| 200.436.02 | Produits de confiscations | | 3,000 | | 10,000 | | 857.50 |
| 200.437.00 | Amendes issues de jugements militaires | | 7,000 | | 5,000 | | 6,845.75 |

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 | 79'000 |
| | Affranchissement du courrier et téléphones | 6'000 |
| | Expertises en matière de droit foncier rural, autres expertises et divers | <u>10'000</u> |
| | | <u>95'000</u> |

| | | |
|--------|---|--|
| 319.00 | Conférence latine de directeurs cantonaux de justice et police, Conférence suisse des directeurs cantonaux de justice et police et autres cotisations | |
|--------|---|--|

| | | |
|--------|--------------------------------|----------------|
| 351.00 | Frais de pension | 850'000 |
| | Frais médicaux et hospitaliers | 18'000 |
| | Transports | 2'000 |
| | Pécules des détenus | <u>30'000</u> |
| | | <u>900'000</u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---------|
| 351.00 | 150'000 |
|--------|---------|

Ajustement en fonction des facturations 2008 et 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 209 | Ministère public | 1,259,700 | 1,553,000 | 1,194,100 | 1,530,500 | 1,163,053.90 | 1,637,352.35 |
| 209.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 297,500 | | 267,500 | | 224,227.50 | |
| 209.301.01 | Traitements du personnel | 242,500 | | 266,300 | | 254,072.25 | |
| 209.303.00 | Assurances sociales | 32,700 | | 32,300 | | 29,062.85 | |
| 209.303.01 | Cotisations allocations familiales | 15,200 | | 15,000 | | 13,475.05 | |
| 209.304.00 | Caisse de pensions | 46,100 | | 45,200 | | 39,877.55 | |
| 209.305.00 | Assurance-accidents | 900 | | 1,000 | | 831.15 | |
| 209.309.00 | Formation du personnel | 9,000 | | 4,000 | | 1,851.50 | |
| 209.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,500 | | 6,500 | | 4,986.85 | |
| 209.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,000 | | 6,000 | | 4,667.45 | |
| 209.318.00 | Frais de procédure et prestations de service | 600,000 | | 550,000 | | 589,746.75 | |
| 209.319.00 | Cotisations à des associations | 300 | | 300 | | 255.00 | |
| 209.431.00 | Emoluments et frais judiciaires prononcés | | 450,000 | | 527,500 | | 430,736.45 |
| 209.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 3,000 | | 3,040.90 |
| 209.437.00 | Amendes judiciaires | | 1,100,000 | | 1,000,000 | | 1,203,575.00 |

209 MINISTERE PUBLIC

Indication de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.00 | Frais d'enquête et de procédure (moyens d'expertises, moyens d'enquête, etc.) | 290'000 |
| | Honoraires d'avocats et indemnités de dépens | 50'000 |
| | Frais de police (interventions, transports) | 200'000 |
| | Affranchissement du courrier et téléphones | <u>60'000</u> |
| | | <u><u>600'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---|
| 431.00 | -77'500 |
| | Ajustement en fonction des rentrées 2008 et 2009. |
| 437.00 | 100'000 |
| | Ajustement en fonction des rentrées 2008 et 2009. |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 211 | Tribunal cantonal | 2,510,100 | 434,000 | 2,532,900 | 487,000 | 2,530,930.35 | 409,693.80 |
| 211.300.01 | Traitements des magistrats | 898,900 | | 918,200 | | 852,975.00 | |
| 211.300.03 | Indemnités aux juges non permanents | 40,000 | | 40,000 | | 41,378.45 | |
| 211.301.01 | Traitements du personnel | 795,300 | | 830,200 | | 852,727.80 | |
| 211.303.00 | Assurances sociales | 101,200 | | 104,100 | | 102,583.80 | |
| 211.303.01 | Cotisations allocations familiales | 47,500 | | 49,000 | | 48,207.70 | |
| 211.304.00 | Caisse de pensions | 146,800 | | 154,400 | | 145,816.20 | |
| 211.305.00 | Assurance-accidents | 2,500 | | 2,800 | | 2,758.60 | |
| 211.309.00 | Formation du personnel | 8,000 | | 9,000 | | 2,103.35 | |
| 211.309.01 | Cours aux avocats et notaires stagiaires | 6,000 | | 6,000 | | 6,300.00 | |
| 211.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 56,000 | | 56,000 | | 55,174.25 | |
| 211.311.00 | Appareils | | | | | 2,762.00 | |
| 211.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 3,500 | | 3,500 | | 3,178.95 | |
| 211.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 12,000 | | 9,500 | | 19,471.55 | |
| 211.318.00 | Frais de procédure et prestations de service | 200,000 | | 200,000 | | 215,183.50 | |
| 211.319.00 | Cotisations à des associations | 2,400 | | 200 | | 209.25 | |
| 211.366.00 | Assistance judiciaire gratuite | 190,000 | | 150,000 | | 180,099.95 | |
| 211.431.00 | Emoluments, frais judiciaires prononcés | | 300,000 | | 316,500 | | 289,046.70 |
| 211.435.02 | Abonnements à la revue de jurisprudence | | 20,000 | | 22,000 | | 18,779.70 |
| 211.435.03 | Reliure de la revue de jurisprudence | | 3,000 | | 4,000 | | 2,503.00 |
| 211.435.04 | Publicité dans la revue de jurisprudence | | 8,000 | | 8,000 | | 5,400.00 |
| 211.436.00 | Remboursements de frais | | 100,000 | | 130,000 | | 90,734.40 |
| 211.436.01 | Contributions pour cours aux avocats et notaires stagiaires | | 1,500 | | 1,500 | | 1,830.00 |
| 211.437.00 | Amendes judiciaires | | 1,500 | | 5,000 | | 1,400.00 |

211 TRIBUNAL CANTONAL

Indications de détail

| | | |
|--------|-----------------------------------|---------------|
| 310.00 | Documentation professionnelle | 38'500 |
| | Reliures | 5'000 |
| | Fournitures de bureau et imprimés | 2'500 |
| | Revue de jurisprudence | <u>10'000</u> |

56'000

| | | |
|--------|---------------------------------|--------------|
| 318.00 | Affaires pénales et criminelles | 70'000 |
| | Affaires civiles | 75'000 |
| | Affaires administratives | 30'000 |
| | Affranchissement du courrier | 24'000 |
| | Téléphones et divers | <u>1'000</u> |

200'000

| | | |
|--------|---------------------------------|---------------|
| 366.00 | Affaires civiles | 40'000 |
| | Affaires pénales et criminelles | 110'000 |
| | Affaires administratives | <u>40'000</u> |

190'000

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 212 | Tribunal des mineurs | 957,600 | 131,700 | 855,100 | 109,200 | 902,446.55 | 129,819.92 |
| 212.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 108,300 | | 111,000 | | 116,228.80 | |
| 212.300.03 | Indemnités aux juges non permanents | 1,500 | | 2,500 | | 720.00 | |
| 212.301.01 | Traitements du personnel | 345,500 | | 341,400 | | 339,344.10 | |
| 212.303.00 | Assurances sociales | 28,000 | | 27,800 | | 27,719.85 | |
| 212.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,800 | | 12,700 | | 12,618.30 | |
| 212.304.00 | Caisse de pensions | 38,000 | | 39,300 | | 39,544.20 | |
| 212.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 895.30 | |
| 212.309.00 | Formation du personnel | 5,000 | | 2,000 | | 1,450.00 | |
| 212.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 2,400 | | 2,200 | | 2,301.80 | |
| 212.311.00 | Appareils | | | | | 471.50 | |
| 212.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,000 | | 9,000 | | 9,936.05 | |
| 212.318.01 | Frais des enquêtes et de l'exécution des mesures | 400,000 | | 300,000 | | 345,302.00 | |
| 212.318.02 | Prestations de service | 6,000 | | 6,000 | | 5,724.65 | |
| 212.319.00 | Cotisations à des associations | 300 | | 300 | | 190.00 | |
| 212.431.00 | Emoluments et frais judiciaires prononcés | | 7,500 | | 7,000 | | 7,304.00 |
| 212.435.00 | Ventes | | 200 | | 200 | | 218.00 |
| 212.436.00 | Participation des parents et remboursements de frais | | 18,000 | | 15,000 | | 36,681.40 |
| 212.437.00 | Amendes judiciaires | | 10,000 | | 10,000 | | 4,440.00 |
| 212.452.01 | Part des communes aux frais d'exécution des mesures | | 96,000 | | 77,000 | | 81,176.52 |

212 TRIBUNAL DES MINEURS

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 318.01 | Pensions en cas de placements | 350'000 |
| | Avances de frais de police | 5'000 |
| | Honoraires des défenseurs d'office, frais de traitement médical, auditions, expertises et divers | <u>45'000</u> |
| | | <u><u>400'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

| | |
|--|---------|
| 318.01 | 100'000 |
| Ajustement en fonctions des dépenses 2008 et 2009. | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 216 | Tribunal de première instance | 4,995,800 | 1,340,000 | 5,010,500 | 1,445,000 | 5,111,547.90 | 1,508,043.40 |
| 216.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 1,145,000 | | 1,217,900 | | 1,185,030.40 | |
| 216.300.03 | Indemnités aux juges non permanents | 15,000 | | 10,000 | | 19,040.00 | |
| 216.300.05 | Conseil de prud'hommes | 2,500 | | 2,500 | | 3,160.00 | |
| 216.300.06 | Tribunal des baux à loyer et à ferme | 1,000 | | 1,000 | | 1,240.00 | |
| 216.301.01 | Traitements du personnel | 1,395,400 | | 1,444,400 | | 1,435,260.25 | |
| 216.303.00 | Assurances sociales | 153,700 | | 160,400 | | 158,571.70 | |
| 216.303.01 | Cotisations allocations familiales | 71,200 | | 74,600 | | 73,588.95 | |
| 216.304.00 | Caisse de pensions | 216,900 | | 234,100 | | 226,808.20 | |
| 216.305.00 | Assurance-accidents | 4,100 | | 4,600 | | 4,594.30 | |
| 216.309.00 | Formation du personnel | 10,000 | | 10,000 | | 4,457.75 | |
| 216.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 42,000 | | 42,000 | | 43,902.55 | |
| 216.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,000 | | 9,000 | | 9,917.25 | |
| 216.318.00 | Honoraires et prestations de service | 110,000 | | 110,000 | | 109,341.10 | |
| 216.318.01 | Frais en affaires civiles et administratives | 120,000 | | 120,000 | | 94,264.85 | |
| 216.318.02 | Frais en matière pénale | 600,000 | | 570,000 | | 618,471.10 | |
| 216.366.00 | Assistance judiciaire gratuite | 1,100,000 | | 1,000,000 | | 1,123,899.50 | |
| 216.431.00 | Emoluments, frais judiciaires prononcés | | 1,000,000 | | 1,125,000 | | 1,114,722.30 |
| 216.436.00 | Remboursements de frais | | 160,000 | | 160,000 | | 155,081.10 |
| 216.437.00 | Amendes judiciaires | | 180,000 | | 160,000 | | 238,240.00 |

216 TRIBUNAL DE PREMIERE INSTANCE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 16'000 |
| | Swisslex | 14'000 |
| | Documentation professionnelle, abonnements et reliures | <u>12'000</u> |
| | | <u><u>42'000</u></u> |

| | | |
|--------|------------------------------|-----------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 108'000 |
| | Téléphones et divers | <u>2'000</u> |
| | | <u><u>110'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.02 | Expertises comptables, moyens d'enquête et autres expertises | 55'000 |
| | Analyses médicales et soins médicaux | 175'000 |
| | Frais de police (transports, interventions) | 40'000 |
| | Frais de détention | 150'000 |
| | Indemnités (dépens, témoins, interprètes) | <u>180'000</u> |
| | | <u><u>600'000</u></u> |

| | | |
|--------|---------------------|-------------------------|
| 366.00 | Affaires civiles | 775'000 |
| | Affaires pénales | 300'000 |
| | Juges d'instruction | <u>25'000</u> |
| | | <u><u>1'100'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

300.01 -72'900

Nouveaux juges avec annuités inférieures.

366.00 100'000

Ajustement en fonction des dépenses 2008 et 2009.

431.00 -125'000

Ajustement en fonction des rentrées moyennes et 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 221 | Service du registre foncier et du registre du commerce | 806,700 | 9,588,000 | 768,600 | 10,130,000 | 773,599.45 | 9,591,533.20 |
| 221.301.01 | Traitements du personnel | 667,300 | | 633,000 | | 637,058.50 | |
| 221.303.00 | Assurances sociales | 40,700 | | 38,600 | | 38,867.95 | |
| 221.303.01 | Cotisations allocations familiales | 18,700 | | 17,800 | | 17,837.55 | |
| 221.304.00 | Caisse de pensions | 56,300 | | 55,700 | | 55,070.70 | |
| 221.305.00 | Assurance-accidents | 1,100 | | 1,200 | | 1,192.40 | |
| 221.309.00 | Formation du personnel | 600 | | 600 | | 170.00 | |
| 221.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,500 | | 6,500 | | 6,288.55 | |
| 221.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,300 | | 1,400 | | 1,263.25 | |
| 221.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 800 | | 1,100 | | 595.95 | |
| 221.318.00 | Prestations de service | 13,200 | | 12,500 | | 15,054.60 | |
| 221.319.00 | Cotisations à des associations | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 221.404.00 | Droits de mutation et sur les gages immobiliers | | 7,900,000 | | 8,400,000 | | 7,939,748.55 |
| 221.431.00 | Emoluments Registre foncier | | 1,250,000 | | 1,320,000 | | 1,267,741.60 |
| 221.431.01 | Emoluments Registre du commerce | | 390,000 | | 360,000 | | 334,531.85 |
| 221.436.00 | Remboursements de frais | | 48,000 | | 50,000 | | 49,511.20 |

221 SERVICE DU REGISTRE FONCIER ET DU REGISTRE DU COMMERCE

Indication de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 8'000 |
| | Téléphones | 1'200 |
| | Mise en consultation du registre du commerce sur Internet et divers | <u>4'000</u> |
| | | <u>13'200</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|--|
| 404.00 | -500'000 |
| | Ajustement en fonction des rentrées 2008 et des 8 premiers mois de 2009. |
| 431.00 | -70'000 |
| | Ajustement en fonction des rentrées 2008 et des 8 premiers mois de 2009. |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 225 | Prisons de Porrentruy | 633,000 | 170,000 | 676,800 | 150,000 | 682,991.05 | 104,614.75 |
| 225.301.01 | Traitements du personnel | 427,100 | | 448,500 | | 451,738.60 | |
| 225.301.03 | Indemnités pour inconvénients de service | 6,600 | | 10,100 | | 9,811.80 | |
| 225.303.00 | Assurances sociales | 27,400 | | 29,300 | | 29,571.60 | |
| 225.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,500 | | 13,400 | | 13,461.10 | |
| 225.304.00 | Caisse de pensions | 38,100 | | 46,800 | | 42,952.40 | |
| 225.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 1,000 | | 945.40 | |
| 225.306.00 | Indemnités de logement | 11,300 | | 17,200 | | 16,738.20 | |
| 225.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,000 | | 1,000 | | 849.75 | |
| 225.311.00 | Mobilier, appareils et matériel | 1,000 | | | | 10,433.65 | |
| 225.313.00 | Frais de repas, matériel et nettoyages | 80,000 | | 80,000 | | | |
| 225.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 500 | | 500 | | 272.00 | |
| 225.316.00 | Locations | 1,700 | | 1,700 | | 1,541.15 | |
| 225.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 6,000 | | 5,000 | | 9,420.45 | |
| 225.318.00 | Prestations de service | 10,000 | | 10,300 | | 1,534.90 | |
| 225.319.00 | Participation à des concordats | 9,000 | | 12,000 | | | |
| 225.351.00 | Frais repas, matériel et nettoyages | | | | | 93,720.05 | |
| 225.432.00 | Facturation des journées de détention | | 170,000 | | 150,000 | | 104,614.75 |

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 225 Prisons de Porrentruy | | | | | 32,975.00 | |
| 225.506.00 Mobilier, machines | | | | | 32,975.00 | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 230 | Office des poursuites et faillites Delémont | 1,487,100 | 2,000,000 | 1,491,600 | 1,850,000 | 1,493,465.55 | 1,786,561.39 |
| 230.300.01 | Traitement du préposé | 160,700 | | 160,300 | | 156,915.85 | |
| 230.301.01 | Traitements du personnel | 961,400 | | 696,600 | | 700,287.25 | |
| 230.301.03 | Traitements des agents de poursuites | | | 305,000 | | 308,834.00 | |
| 230.303.00 | Assurances sociales | 68,700 | | 71,600 | | 70,478.90 | |
| 230.303.01 | Cotisations allocations familiales | 31,500 | | 32,700 | | 32,223.50 | |
| 230.304.00 | Caisse de pensions | 93,200 | | 95,500 | | 89,790.15 | |
| 230.305.00 | Assurance-accidents | 2,000 | | 2,300 | | 2,204.35 | |
| 230.309.00 | Formation du personnel | 600 | | 600 | | 480.00 | |
| 230.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 15,000 | | 14,000 | | 11,179.45 | |
| 230.311.00 | Appareils | | | | | 633.00 | |
| 230.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 4,000 | | 3,000 | | 3,440.25 | |
| 230.318.00 | Prestations de service | 150,000 | | 110,000 | | 116,998.85 | |
| 230.431.00 | Emoluments | | 2,000,000 | | 1,850,000 | | 1,786,561.39 |

230 OFFICE DES POURSUITES ET FAILLITES DELEMONT

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|----------|
| 301.01 | 264'800 |
| 301.03 | -305'000 |

La suppression des agents de poursuites et leur remplacement progressif par des employés s'étalant dans le temps jusqu'en 2011 à un rythme non encore connu précisément et différent selon les offices, tous les traitements (nouveaux ou encore agents de poursuites) ont été placés dans la même rubrique au budget 2010.

| | |
|--------|---------|
| 431.00 | 150'000 |
|--------|---------|

Ajustement en fonction des encaissements 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 231 | Office des poursuites et faillites Porrentruy | 944,500 | 1,350,000 | 973,900 | 1,265,000 | 953,946.25 | 1,164,363.14 |
| 231.300.01 | Traitement du préposé | 160,700 | | 160,300 | | 156,915.85 | |
| 231.301.01 | Traitements du personnel | 501,000 | | 399,900 | | 383,342.70 | |
| 231.301.03 | Traitements des agents de poursuites | | | 205,000 | | 210,846.30 | |
| 231.303.00 | Assurances sociales | 40,400 | | 46,500 | | 44,775.80 | |
| 231.303.01 | Cotisations allocations familiales | 18,600 | | 21,300 | | 20,523.20 | |
| 231.304.00 | Caisse de pensions | 54,700 | | 62,400 | | 60,090.35 | |
| 231.305.00 | Assurance-accidents | 1,100 | | 1,500 | | 1,403.90 | |
| 231.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,000 | | 10,000 | | 4,160.55 | |
| 231.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 8,000 | | 2,000 | | 1,160.30 | |
| 231.318.00 | Prestations de service | 150,000 | | 65,000 | | 70,727.30 | |
| 231.431.00 | Emoluments | | 1,350,000 | | 1,265,000 | | 1,164,363.14 |

231 OFFICE DES POURSUITES ET FAILLITES PORRENTRUY

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|----------|
| 301.01 | 101'100 |
| 301.03 | -205'000 |

La suppression des agents de poursuites et leur remplacement progressif par des employés s'étalant dans le temps jusqu'en 2011 à un rythme non encore connu précisément et différent selon les offices, tous les traitements (nouveaux ou encore agents de poursuites) ont été placés dans la même rubrique au budget 2010.

| | |
|--------|--------|
| 318.00 | 85'000 |
|--------|--------|

Notifications des commandements de payer suite à la suppression des agents de poursuites.

| | |
|--------|--------|
| 431.00 | 85'000 |
|--------|--------|

Ajustement en fonction des encaissements 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 232 | Office des poursuites et faillites des Franches-Montagnes | 417,600 | 420,000 | 440,300 | 445,000 | 417,910.95 | 382,277.65 |
| 232.300.01 | Traitement du préposé | 160,700 | | 160,300 | | 156,915.85 | |
| 232.301.01 | Traitements du personnel | 139,000 | | 117,500 | | 108,599.35 | |
| 232.301.03 | Traitements des agents de poursuites | | | 65,000 | | 62,504.75 | |
| 232.303.00 | Assurances sociales | 18,100 | | 20,700 | | 19,028.25 | |
| 232.303.01 | Cotisations allocations familiales | 8,400 | | 9,600 | | 8,802.75 | |
| 232.304.00 | Caisse de pensions | 25,800 | | 29,000 | | 28,416.80 | |
| 232.305.00 | Assurance-accidents | 500 | | 600 | | 579.25 | |
| 232.309.00 | Formation du personnel | 400 | | 400 | | 250.00 | |
| 232.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 4,000 | | 4,000 | | 1,785.70 | |
| 232.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 1,000 | | 442.60 | |
| 232.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 4,700 | | 2,200 | | 1,346.70 | |
| 232.318.00 | Prestations de service | 55,000 | | 30,000 | | 29,238.95 | |
| 232.431.00 | Emoluments | | 420,000 | | 445,000 | | 382,277.65 |

232 OFFICE DES POURSUITES ET FAILLITES DES FRANCHES-MONTAGNES

Principale variation par rapport au budget 2009

| | |
|--------|---------|
| 301.01 | 26'500 |
| 301.03 | -65'000 |

La suppression des agents de poursuites et leur remplacement progressif par des employés s'étalant dans le temps jusqu'en 2011 à un rythme non encore connu précisément et différent selon les offices, tous les traitements (nouveaux ou encore agents de poursuites) ont été placés dans la même rubrique au budget 2010.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600 | Trésorerie générale | 57,628,800 | 156,812,200 | 56,039,000 | 140,990,900 | 61,652,420.79 | 146,017,131.94 |
| 600.301.01 | Traitements du personnel | 960,600 | | 968,300 | | 948,483.80 | |
| 600.303.00 | Assurances sociales | 58,500 | | 58,800 | | 57,462.30 | |
| 600.303.01 | Cotisations allocations familiales | 26,900 | | 27,100 | | 26,460.95 | |
| 600.304.00 | Caisse de pensions | 86,500 | | 88,000 | | 85,500.60 | |
| 600.305.00 | Assurance-accidents | 1,600 | | 1,800 | | 1,729.60 | |
| 600.309.00 | Formation du personnel | 1,000 | | 1,000 | | 980.00 | |
| 600.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,000 | | 2,000 | | 2,739.75 | |
| 600.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 14,000 | | 14,000 | | 3,540.20 | |
| 600.318.01 | Taxes postales | 35,300 | | 37,400 | | 34,100.39 | |
| 600.318.02 | Frais de banque | 40,500 | | 43,000 | | 23,415.05 | |
| 600.319.00 | Cotisations à des associations | 8,700 | | 11,900 | | 9,629.85 | |
| 600.320.00 | Intérêts sur dépôts en consignation | 50,000 | | 100,000 | | 117,709.40 | |
| 600.321.00 | Intérêts de dettes à court terme | 100,000 | | 225,000 | | 58,178.80 | |
| 600.322.00 | Intérêts de dettes à moyen et long terme | 10,731,500 | | 11,020,000 | | 12,579,963.80 | |
| 600.330.00 | Amortissements du patrimoine financier (éliminations) | 3,500,000 | | 2,800,000 | | 4,242,967.30 | |
| 600.331.00 | Amortissements ordinaires | 37,000,000 | | 35,700,000 | | 34,479,686.60 | |
| 600.343.00 | Péréquation intercantonale, part à la compensation des cas de rigueur | 1,140,700 | | 1,140,700 | | 1,140,654.00 | |
| 600.363.00 | Alimentation de provisions | | | | | 4,000,000.00 | |
| 600.365.00 | Subventions aux Eglises | 3,870,000 | | 3,800,000 | | 3,839,218.40 | |
| 600.410.00 | Recettes provenant des Salines du Rhin | | 50,000 | | 150,000 | | 23,682.90 |
| 600.420.00 | Intérêts de comptes courants et de dépôt | | 1,525,000 | | 1,525,000 | | 3,750,375.60 |
| 600.421.00 | Intérêts moratoires | | 2,750,000 | | 2,600,000 | | 2,188,942.28 |
| 600.422.00 | Dividendes d'actions et parts sociales | | 2,820,000 | | 2,750,000 | | 2,752,712.55 |
| 600.424.00 | Gains comptables | | 100,000 | | 100,000 | | 1,321,444.10 |
| 600.426.00 | Part au bénéfice de la BNS | | 14,927,000 | | 15,002,000 | | 15,001,879.00 |
| 600.436.00 | Remboursements de frais | | 36,200 | | 35,000 | | 38,912.36 |
| 600.439.00 | Rémunération de la garantie en faveur de la Banque Cantonale du Jura | | 530,000 | | | | |
| 600.440.01 | Part à l'impôt anticipé | | 3,500,000 | | 4,600,000 | | 5,995,392.00 |
| 600.443.00 | Péréquation fédérale et intercantonale | | 127,827,000 | | 113,420,000 | | 114,193,613.00 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|-----------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600.480.00 Prélèvements sur financements spéciaux | | 2,000,000 | | | | |
| 600.490.32 Intérêts passifs liés aux prêts LIM et aux crédits agricoles | | 747,000 | | 808,900 | | 750,178.15 |

600 TRESORERIE GENERALE

Indications de détail

| | | |
|--------|-------------------------------|---------------|
| 318.01 | Taxes CCP et affranchissement | 33'200 |
| | Téléphones | <u>2'100</u> |
| | | <u>35'300</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 318.02 | Droits de garde sur placements et titres | 4'000 |
| | Courtages sur emprunts | 24'000 |
| | Frais de banque | <u>12'500</u> |
| | | <u>40'500</u> |

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

| | | |
|--------|---|----------------|
| 321.00 | Intérêts rémunérateurs sur créances fiscales | 13'500 |
| | Intérêts de dettes à court terme | <u>86'500</u> |
| | | <u>100'000</u> |

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 322.00 | Emprunts moyens 2010 de 269,5 mios à 3,2 % sans coût net du swap | 8'611'500 |
| | Intérêts bruts sur contrat swap | 2'060'000 |
| | Intérêts des fonds | <u>60'000</u> |
| | | <u>10'731'500</u> |

331.00 Amortissements ordinaires sur une valeur comptable
résiduelle estimée à 328.9 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 | 2'500'000 |
| | Intérêts encaissés auprès des communes et autres débiteurs | <u>250'000</u> |

2'750'000

| | | |
|--------|------------------------------|-------------------------|
| 422.00 | Banque cantonale du Jura | 2'571'500 |
| | Autres dividendes sur titres | <u>248'500</u> |
| | | <u><u>2'820'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

321.00 -125'000

Moins de dettes à court terme que prévu au budget 2009.

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 436.00 | Remboursements de frais administratifs pour la gestion des salaires | 31'500 |
| | Frais de rappels | <u>4'700</u> |
| | | <u><u>36'200</u></u> |

330.00 700'000

Ajustement en fonction du volume d'éliminations de 2008 et du premier semestre 2009.

| | | |
|--------|---------------------------------|---------------------------|
| 443.00 | Péréquation des ressources | 104'140'000 |
| | Charges sociodémographiques | 0 |
| | Charges géotopographiques | 4'300'000 |
| | Compensation des cas de rigueur | <u>19'387'000</u> |
| | | <u><u>127'827'000</u></u> |

331.00 1'300'000

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.

421.00 150'000

Augmentation annuelle des intérêts sur
arrérages d'impôts.

439.00 530'000

Rémunération de la garantie octroyée à la Banque cantonale du
Jura découlant de la révision de la loi adoptée par le Parlement.

440.01 -1'100'000

Montant volatil et prévision aléatoire. Les écarts entre la
communication de la Confédération pour le budget et le résultat
des comptes est toujours important.

Cette prévision correspond à une baisse de 42 % par rapport
au montant reçu en 2008 contre plus de 50 % selon la
communication fédérale.

443.00 14'407'000

Selon montants RPT arrêtés pour 2010. A noter que 2009 a
été corrigé de 6,4 mios.

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600 Trésorerie générale | | | | | | |
| 600.590.00 Recettes d'investissement | | | | | | |
| 600.623.00 Remboursements de participations permanentes | | | | | | 1,530,000.00 |
| 600.690.00 Dépenses d'investissement | | | | | | |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|---------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 609 | Service des contributions, administration générale | 1,828,100 | 10,000 | 1,731,500 | 9,500 | 1,541,130.16 | 9,458.70 |
| 609.300.00 | Jetons de présence de commission | 18,000 | | 18,000 | | 15,098.70 | |
| 609.301.01 | Traitements du personnel | 1,444,700 | | 1,379,000 | | 1,231,631.00 | |
| 609.303.00 | Assurances sociales | 88,000 | | 83,900 | | 74,416.75 | |
| 609.303.01 | Cotisations allocations familiales | 40,500 | | 38,600 | | 34,220.80 | |
| 609.304.00 | Caisse de pensions | 129,000 | | 124,500 | | 104,955.10 | |
| 609.305.00 | Assurance-accidents | 2,400 | | 2,500 | | 2,241.15 | |
| 609.309.00 | Formation du personnel | 30,000 | | 20,000 | | 25,514.51 | |
| 609.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,000 | | 11,500 | | 7,437.95 | |
| 609.311.00 | Appareils | | | | | 1,955.35 | |
| 609.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,500 | | 17,000 | | 17,038.95 | |
| 609.318.00 | Actions de promotion et prestations de service | 47,000 | | 36,500 | | 26,619.90 | |
| 609.431.00 | Emoluments | | 10,000 | | 9,500 | | 9,168.70 |
| 609.436.00 | Remboursements de frais | | | | | | 290.00 |

609 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, ADMINISTRATION GENERALE

Indications de détail

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

| | | |
|--------|------------------------------|----------------------|
| 318.00 | Actions de promotion | 40'000 |
| | Téléphones | 5'000 |
| | Affranchissement du courrier | <u>2'000</u> |
| | | <u><u>47'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|---------|------------------|---------|---------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 610 | Service des contributions, Section de gestion et de coordination | 1,231,500 | | 1,168,800 | | 1,434,098.85 | |
| 610.301.01 | Traitements du personnel | 511,200 | | 481,400 | | 659,811.15 | |
| 610.303.00 | Assurances sociales | 31,400 | | 29,500 | | 39,897.75 | |
| 610.303.01 | Cotisations allocations familiales | 14,400 | | 13,500 | | 18,255.95 | |
| 610.304.00 | Caisse de pensions | 42,600 | | 41,400 | | 54,321.60 | |
| 610.305.00 | Assurance-accidents | 900 | | 1,000 | | 1,243.60 | |
| 610.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 30,000 | | 31,000 | | 28,232.85 | |
| 610.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 10,000 | | 10,000 | | 9,514.25 | |
| 610.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,000 | | 1,000 | | 872.50 | |
| 610.318.00 | Prestations de service | 590,000 | | 560,000 | | 621,949.20 | |

610 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, SECTION DE GESTION ET DE COORDINATION

Indication de détail

| | | |
|--------|------------------------------|-----------------------|
| 318.00 | Taxes BVR | 305'000 |
| | Affranchissement du courrier | 284'000 |
| | Téléphones | <u>1'000</u> |
| | | <u><u>590'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 611 | Service des contributions, Section des personnes physiques | 4,270,300 | 188,462,000 | 3,993,900 | 183,162,000 | 4,057,959.00 | 186,557,071.70 |
| 611.301.01 | Traitements du personnel | 3,440,700 | | 3,203,600 | | 3,266,134.50 | |
| 611.303.00 | Assurances sociales | 211,400 | | 196,700 | | 199,830.00 | |
| 611.303.01 | Cotisations allocations familiales | 96,400 | | 89,700 | | 91,121.20 | |
| 611.304.00 | Caisse de pensions | 287,700 | | 272,600 | | 275,047.60 | |
| 611.305.00 | Assurance-accidents | 6,100 | | 6,300 | | 6,361.50 | |
| 611.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 110,000 | | 115,000 | | 104,759.70 | |
| 611.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 8,000 | | 10,000 | | 5,446.40 | |
| 611.318.00 | Prestations de service | 40,000 | | 30,000 | | 43,166.10 | |
| 611.330.00 | Remises d'impôts | 70,000 | | 70,000 | | 66,092.00 | |
| 611.400.01 | Impôt sur le revenu | | 168,600,000 | | 164,000,000 | | 165,785,440.35 |
| 611.400.02 | Impositions spéciales | | 3,900,000 | | 3,600,000 | | 4,188,281.75 |
| 611.400.03 | Amendes fiscales | | 1,100,000 | | 1,000,000 | | 1,031,276.00 |
| 611.400.04 | Impôt sur la fortune | | 10,400,000 | | 9,900,000 | | 10,317,643.40 |
| 611.400.98 | Variations d'impôt sur le revenu | | 4,300,000 | | 4,300,000 | | 4,778,249.00 |
| 611.400.99 | Variations d'impôt sur la fortune | | 100,000 | | 300,000 | | 399,933.60 |
| 611.435.00 | Vente d'imprimés | | 2,000 | | 2,000 | | 1,419.60 |
| 611.436.00 | Remboursements de frais d'expertises | | 15,000 | | 10,000 | | 15,828.00 |
| 611.451.00 | Dédommagements des caisses de compensation | | 45,000 | | 50,000 | | 39,000.00 |

611 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, SECTION DES PERSONNES PHYSIQUES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 310.00 | Impression des déclarations d'impôt, des formules intercalaires et des guides | 87'000 |
| | Documentation professionnelle, imprimés, annonces et fournitures de bureau | 16'000 |
| | Photocopies et destruction de documents | <u>7'000</u> |
| | | <u><u>110'000</u></u> |
| | | |
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 |
| | Téléphones | 15'000 |
| | Frais judiciaires et indemnités de dépens | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>40'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

| | |
|--------|--|
| 400.01 | 4'600'000 |
| | Prévision tenant compte d'une nouvelle estimation des rentrées 2009 de 2 % supérieure au budget, de la modification des barèmes et déductions découlant des - 1% annuels et de l'évolution de l'IPC d'août 2008 à août 2009 et d'hypothèses de variation annuelle sur les diverses composantes des déclarations d'impôt. |
| | |
| 400.02 | 300'000 |
| | Estimation supérieure au budget 2009 mais inférieure aux comptes 2008. |
| | |
| 400.04 | 500'000 |
| | Estimation au même niveau que 2008. Budget 2009 trop bas. |
| | |
| 400.99 | -200'000 |
| | Ajustement d'après constats 2007, 2008 et 2009. |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 612 | Service des contributions, Section des personnes morales et autres impôts | 13,265,400 | 64,681,800 | 14,372,100 | 77,140,100 | 13,301,200.42 | 70,181,637.35 |
| 612.301.01 | Traitements du personnel | 2,031,500 | | 2,073,000 | | 1,938,477.85 | |
| 612.303.00 | Assurances sociales | 124,900 | | 127,400 | | 119,454.80 | |
| 612.303.01 | Cotisations allocations familiales | 56,900 | | 58,100 | | 54,404.65 | |
| 612.304.00 | Caisse de pensions | 166,300 | | 170,100 | | 158,610.15 | |
| 612.305.00 | Assurance-accidents | 3,600 | | 4,100 | | 3,939.65 | |
| 612.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 33,000 | | 30,000 | | 28,086.75 | |
| 612.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 1,500 | | | |
| 612.316.00 | Location de lignes informatiques | 67,200 | | 67,200 | | 67,142.40 | |
| 612.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,700 | | 15,700 | | 13,006.00 | |
| 612.318.01 | Prestations de service | 90,000 | | 95,000 | | 85,489.62 | |
| 612.318.02 | Honoraires des experts pour les valeurs officielles | 90,000 | | 100,000 | | 79,735.85 | |
| 612.340.00 | Part des communes à la taxe des successions | 600,000 | | 520,000 | | 928,961.70 | |
| 612.340.02 | Part des communes à l'impôt des frontaliers | 9,985,300 | | 11,110,000 | | 9,823,891.00 | |
| 612.400.00 | Impôt à la source | | 3,500,000 | | 6,800,000 | | 3,908,597.60 |
| 612.400.02 | Impôt des frontaliers | | 10,847,500 | | 12,121,500 | | 10,447,629.90 |
| 612.401.01 | Impôt sur le bénéfice des SA et Sàrl | | 22,500,000 | | 33,000,000 | | 28,779,275.35 |
| 612.401.02 | Impôt sur le capital des SA et Sàrl | | 4,000,000 | | 4,250,000 | | 3,938,991.50 |
| 612.401.03 | Impôt sur le bénéfice des sociétés coopératives | | 760,000 | | 930,000 | | 865,967.65 |
| 612.401.04 | Impôt sur le capital des sociétés coopératives | | 285,000 | | 285,000 | | 274,834.55 |
| 612.401.05 | Impôt des sociétés holding | | 200,000 | | 200,000 | | 173,596.80 |
| 612.401.06 | Impôt sur le bénéfice des autres personnes morales | | 80,000 | | 50,000 | | 27,269.80 |
| 612.401.07 | Impôt sur le capital des autres personnes morales | | 130,000 | | 130,000 | | 121,922.75 |
| 612.401.08 | Rappels d'impôts | | 3,700,000 | | 750,000 | | 511,115.85 |
| 612.401.09 | Amendes fiscales | | 100,000 | | 90,000 | | 90,181.00 |
| 612.403.00 | Impôt sur les gains immobiliers | | 2,600,000 | | 2,500,000 | | 2,446,913.45 |
| 612.403.01 | Impôt sur les gains de loterie | | 350,000 | | 300,000 | | 404,275.30 |
| 612.405.00 | Taxe des successions et donations | | 3,000,000 | | 2,600,000 | | 4,644,810.80 |
| 612.431.00 | Emoluments | | 7,000 | | 6,300 | | 6,933.00 |
| 612.435.00 | Vente d'imprimés | | 300 | | 300 | | 277.00 |
| 612.436.00 | Remboursements de frais d'expertises | | 7,000 | | 6,000 | | 5,400.00 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 612.440.00 Part à l'impôt fédéral direct | | 12,500,000 | | 13,000,000 | | 13,417,937.45 |
| 612.452.00 Dédommagements des communes | | 106,000 | | 113,000 | | 106,647.00 |
| 612.460.10 Subvention fédérale A16 | | 9,000 | | 8,000 | | 9,060.60 |

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

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-------------------|
| 316.00 | Location ordinateur à Globaz S.A. | |
| 318.01 | Affranchissement du courrier | 29'500 |
| | Taxes BVR | 35'500 |
| | Téléphones | 6'500 |
| | Prestations informatiques | 16'500 |
| | Honoraires, frais d'expertises, indemnités de dépens et divers | 2'000 |
| | | <u>90'000</u> |
| 400.02 | Rentrées brutes (4,5 % masse salariale) | 16'079'600 |
| | Part restituée à la France | -230'000 |
| | Alimentation du fonds de péréquation | -4'279'400 |
| | Alimentation du fonds de la coopération | -722'700 |
| | | <u>10'847'500</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

340.00 80'000
En proportion directe avec les rentrées de la rubrique 405.00.

340.02 -1'124'700
Diminution de la part aux communes proportionnelle à la diminution des rentrées de l'impôt des frontaliers.

400.00 -3'300'000

En raison du changement de pratique de comptabilisation à la Confédération, le budget 2009 comportait l'équivalent de 7 trimestres. La grande différence vient de là mais il est tout de même tenu compte d'une diminution estimée de 10 % des rentrées annuelles.

400.02 -1'274'000

Vu les dernières statistiques sur l'évolution du nombre de frontaliers, il est tenu compte d'une diminution de 10 % de la masse salariale par rapport à 2009.

401.01 -10'500'000

Forte chute des rentrées en raison de la crise économique. Sur la base des adaptations et estimations portant sur les plus importantes sociétés, il est prévu une baisse de plus de 20 % par rapport à 2008. Par rapport au budget 2009, la baisse dépasse 30 %. Les rentrées 2009 n'atteindront largement pas celles prévues au budget, celui-ci ayant été établi avant même les premiers signes de cette crise.

405.00 400'000

Ajustement d'après les rentrées actuelles et les rentrées moyennes.

440.00 -500'000

Budget 2009 probablement trop haut. Prévision d'une légère augmentation par rapport au décompte effectif 2008.

401.02 -250'000

Rentrées estimées au niveau de celles de 2008.

401.03 -170'000

Estimation d'une baisse de l'ordre de 15 % par rapport à l'état du fichier en mai 2009.

401.08 2'950'000

Estimation des rentrées découlant de l'amnistie fiscale.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 613 | Recettes et administrations de district | 2,160,200 | 955,700 | 2,115,100 | 895,600 | 2,063,122.42 | 918,788.48 |
| 613.301.01 | Traitements du personnel | 1,042,100 | | 1,076,000 | | 1,021,793.70 | |
| 613.303.00 | Assurances sociales | 64,100 | | 66,200 | | 62,910.00 | |
| 613.303.01 | Cotisations allocations familiales | 29,200 | | 30,200 | | 28,656.05 | |
| 613.304.00 | Caisse de pensions | 88,000 | | 90,800 | | 84,742.10 | |
| 613.305.00 | Assurance-accidents | 1,900 | | 2,100 | | 2,007.65 | |
| 613.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,000 | | 6,000 | | 3,406.07 | |
| 613.311.00 | Appareils | | | | | 5,229.35 | |
| 613.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,500 | | 900 | | 757.00 | |
| 613.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,500 | | 2,000 | | 1,003.90 | |
| 613.318.01 | Service de renseignements juridiques | 15,200 | | 15,200 | | 15,150.28 | |
| 613.318.02 | Frais de poursuites | 800,000 | | 710,000 | | 725,962.70 | |
| 613.318.03 | Taxes postales | 75,000 | | 80,000 | | 73,733.45 | |
| 613.318.04 | Débours et frais de ports | 35,000 | | 35,000 | | 37,124.70 | |
| 613.318.05 | Taxes d'encaissement | 700 | | 700 | | 645.47 | |
| 613.400.00 | Rachats d'actes de défaut de biens | | 450,000 | | 450,000 | | 446,869.40 |
| 613.431.02 | Emoluments sur inventaires des successions | | 52,700 | | 52,700 | | 52,471.00 |
| 613.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 3,500 | | 2,680.00 |
| 613.436.01 | Remboursements de frais pour renseignements juridiques | | 10,000 | | 9,400 | | 10,017.00 |
| 613.436.02 | Remboursements de frais de poursuites | | 440,000 | | 380,000 | | 406,751.08 |

613 RECETTES ET ADMINISTRATIONS DE DISTRICT

Indication de détail

318.01 Il est compté 470 consultations

Principales variations par rapport au budget 2009

318.02 90'000

Ajustement en fonction de l'augmentation des cas constatée en 2009.

436.02 60'000

Ajustement en fonction des encaissements 2009.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 620 | Contrôle des finances | 980,200 | 118,000 | 1,012,100 | 117,000 | 954,811.95 | 102,020.35 |
| 620.300.01 | Traitements du magistrat | 168,100 | | 171,700 | | 164,126.30 | |
| 620.301.01 | Traitements du personnel | 645,700 | | 664,800 | | 626,636.70 | |
| 620.303.00 | Assurances sociales | 49,700 | | 51,000 | | 48,258.70 | |
| 620.303.01 | Cotisations allocations familiales | 22,800 | | 23,500 | | 22,141.35 | |
| 620.304.00 | Caisse de pensions | 71,400 | | 75,800 | | 72,799.95 | |
| 620.305.00 | Assurance-accidents | 1,400 | | 1,600 | | 1,477.25 | |
| 620.309.00 | Formation du personnel | 7,600 | | 7,700 | | 4,232.55 | |
| 620.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,600 | | 1,500 | | 1,386.55 | |
| 620.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 700 | | 1,300 | | 272.05 | |
| 620.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 7,000 | | 8,900 | | 6,079.70 | |
| 620.318.00 | Prestations de service | 1,900 | | 2,100 | | 5,110.85 | |
| 620.319.00 | Cotisations à des associations | 2,300 | | 2,200 | | 2,290.00 | |
| 620.436.00 | Remboursements de frais | | 23,000 | | 22,000 | | 25,726.00 |
| 620.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 95,000 | | 95,000 | | 76,294.35 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 652 | Police cantonale | 16,727,200 | 1,822,500 | 17,116,300 | 1,785,800 | 16,379,449.81 | 1,919,446.26 |
| 652.301.01 | Traitements du personnel | 11,826,500 | | 12,036,000 | | 11,638,075.10 | |
| 652.301.03 | Indemnités pour inconvénients de service | 460,000 | | 447,000 | | 454,357.95 | |
| 652.303.00 | Assurances sociales | 793,400 | | 806,300 | | 784,537.55 | |
| 652.303.01 | Cotisations allocations familiales | 361,500 | | 367,200 | | 357,788.30 | |
| 652.304.00 | Caisse de pensions | 1,239,100 | | 1,275,000 | | 1,279,246.65 | |
| 652.305.00 | Assurance-accidents | 22,600 | | 25,700 | | 24,901.35 | |
| 652.306.00 | Indemnités de logement, de déménagement et pour chiens de police | 630,000 | | 640,000 | | 620,552.55 | |
| 652.309.00 | Formation du personnel et frais de recrutement | 165,000 | | 245,000 | | 63,596.55 | |
| 652.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 45,000 | | 45,000 | | 42,352.55 | |
| 652.311.00 | Uniformes, équipements et appareils | 240,000 | | 270,000 | | 220,076.58 | |
| 652.313.00 | Carburant, pneus et matériel | 225,000 | | 235,000 | | 225,705.11 | |
| 652.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 128,000 | | 130,000 | | 119,774.43 | |
| 652.316.00 | Locations | 23,000 | | 16,000 | | 16,188.35 | |
| 652.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 200,000 | | 250,000 | | 227,321.35 | |
| 652.318.00 | Prestations de service | 267,000 | | 230,000 | | 225,098.89 | |
| 652.319.00 | Cotisations à des associations | 70,000 | | 70,000 | | 48,216.20 | |
| 652.351.00 | Frais de détention "garde à vue" | 8,000 | | 5,000 | | 8,800.35 | |
| 652.362.00 | Subvention pour mesures de radioactivité | 1,100 | | 1,100 | | 1,050.00 | |
| 652.363.00 | Subventions à des propres organismes | 7,000 | | 7,000 | | 7,000.00 | |
| 652.365.00 | Subventions à des institutions privées | 15,000 | | 15,000 | | 14,810.00 | |
| 652.411.00 | Permis d'armes et d'explosifs | | 25,000 | | 20,000 | | 22,858.00 |
| 652.431.00 | Emoluments pour interventions de police | | 220,000 | | 242,500 | | 212,613.83 |
| 652.431.01 | Emoluments pour dossiers d'alarme | | 100,000 | | 100,000 | | 82,672.00 |
| 652.431.02 | Emoluments pour prestations en faveur de tiers | | 110,000 | | 90,000 | | 98,565.70 |
| 652.431.03 | Emoluments pour prestations aux communes | | 4,500 | | 5,300 | | 4,329.20 |
| 652.435.00 | Ventes | | 3,000 | | 1,000 | | 3,370.00 |
| 652.436.00 | Remboursements de frais | | 130,000 | | 167,000 | | 154,841.45 |
| 652.437.00 | Amendes d'ordre | | 800,000 | | 750,000 | | 951,517.38 |
| 652.460.00 | Subventions fédérales | | 290,000 | | 270,000 | | 248,800.00 |
| 652.460.10 | Subventions fédérales A16 | | 140,000 | | 140,000 | | 139,878.70 |

652 POLICE CANTONALE

Indications de détail

| | | |
|--------|------------------|----------------|
| 306.00 | Logements | 612'000 |
| | Chiens de police | 14'400 |
| | Déménagements | <u>3'600</u> |
| | | <u>630'000</u> |

| | | |
|--------|------------------------------------|----------------|
| 309.00 | Cours de formation | 67'000 |
| | Formation de 2 aspirants | 94'000 |
| | Recrutement du personnel et divers | <u>4'000</u> |
| | | <u>165'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|----------------|
| 311.00 | Uniformes (renouvellement) | 110'000 |
| | Equipeement de 2 aspirants | 34'000 |
| | Appareils, armes, matériel divers | 76'000 |
| | Matériel de désincarcération | <u>20'000</u> |
| | | <u>240'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 313.00 | Carburant, pneus et divers | 185'000 |
| | Munition | 25'000 |
| | Matériel photographique, groupe accidents et Service d'identité judiciaire | <u>15'000</u> |
| | | <u>225'000</u> |

| | | |
|--------|-------------------------------------|----------------|
| 315.00 | Entretien et maintenance des radios | 37'000 |
| | Entretien des véhicules | 66'500 |
| | Entretien des appareils et divers | <u>24'500</u> |
| | | <u>128'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 316.00 | Concessions radios | 8'500 |
| | Entreposage des véhicules de désincarcération | 4'000 |
| | Locations à Armasuisse | 6'000 |
| | Destructeurs de documents et divers | <u>4'500</u> |
| | | <u>23'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Téléphones des postes | 50'000 |
| | Assurances des véhicules | 16'000 |
| | Affranchissement du courrier | 22'000 |
| | Remboursements des frais de téléphone des agents | 25'000 |
| | Frais de désincarcération, y compris formation | 37'000 |
| | Frais de levées de corps | 40'000 |
| | Transports de détenus | 45'000 |
| | Taxes postales | 10'000 |
| | Prestations diverses | 22'000 |
| | | <u>267'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

309.00 -80'000

Formation de 2 aspirants contre 4 au budget 2009.

317.00 -50'000

Transfert des frais de transports des détenus à la rubrique 318.00
selon demande du Contrôle des finances.

| | | |
|--------|-------------------------------------|--------------|
| 363.00 | Indemnité à la fanfare de la Police | 6'000 |
| | Divers | 1'000 |
| | | <u>7'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 365.00 | Centre de renfort de La Chaux-de-Fonds pour interventions de secours routiers sur la commune des Bois | 11'500 |
| | Spéléo-secours suisse | 3'500 |
| | | <u>15'000</u> |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|---------------------------------|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 652 | Police cantonale | 2,055,000 | 900,000 | 3,675,000 | 900,000 | 444,899.35 | |
| 652.506.00 | Véhicules, équipements et appareils | 355,000 | | 275,000 | | 424,852.75 | |
| 652.506.01 | Réseau radio Polycom | 1,700,000 | | 3,400,000 | | 20,046.60 | |
| 652.660.00 | Subventions fédérales | | 900,000 | | 900,000 | | |

652 POLICE CANTONALE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 506.00 | Enveloppe prévisionnelle pour le remplacement de véhicules | 200'000 |
| | Renouvellement des armes de services et du matériel de base des membres du groupe GI | 125'000 |
| | Adaptation du laboratoire SIJ-ADN | <u>30'000</u> |
| | | <u>355'000</u> |

660.00 Subventions pour Polycom (Confédération et ECA)

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 660 | Office de la sécurité et de la protection | 914,700 | 687,000 | 793,500 | 589,300 | 990,374.76 | 703,377.25 |
| 660.300.10 | Jetons de présence (protection de la population) | 52,000 | | | | | |
| 660.301.01 | Traitements du personnel | 421,000 | | 429,200 | | 533,422.25 | |
| 660.303.00 | Assurances sociales | 25,900 | | 26,400 | | 32,305.10 | |
| 660.303.01 | Cotisations allocations familiales | 11,800 | | 12,100 | | 14,794.70 | |
| 660.304.00 | Caisse de pensions | 35,600 | | 36,800 | | 44,588.20 | |
| 660.305.00 | Assurance-accidents | 800 | | 900 | | 1,002.45 | |
| 660.309.10 | Formation (protection de la population) | 6,000 | | 6,000 | | 5,995.80 | |
| 660.309.20 | Formation (protection civile) | 115,000 | | 45,000 | | 49,818.70 | |
| 660.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 7,500 | | 6,000 | | 4,388.70 | |
| 660.311.10 | Mobilier, machines (protection de la population) | 30,000 | | | | | |
| 660.313.10 | Achats de matériel (protection de la population) | 6,500 | | 33,500 | | 15,386.45 | |
| 660.313.20 | Achats de matériel (protection civile) | 7,000 | | 4,000 | | 4,719.25 | |
| 660.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 11,000 | | | | | |
| 660.315.10 | Entretien d'objets mobiliers (protection de la population) | 1,000 | | | | | |
| 660.315.20 | Entretien d'objets mobiliers (protection civile) | 5,000 | | 1,000 | | 1,688.30 | |
| 660.316.10 | Locations (protection de la population) | 8,000 | | | | | |
| 660.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 20,000 | | 24,500 | | 19,930.15 | |
| 660.318.00 | Prestations de service | 65,000 | | 61,500 | | 62,987.41 | |
| 660.318.10 | Prestations de service (protection de la population) | 6,500 | | 6,500 | | 5,056.00 | |
| 660.319.00 | Cotisations à des associations | 1,100 | | 1,100 | | 896.10 | |
| 660.365.00 | Subventions à des sociétés | 8,000 | | 9,000 | | 7,876.00 | |
| 660.372.20 | Subventions fédérales redistribuées aux communes (protection civile) | 70,000 | | 90,000 | | 185,519.20 | |
| 660.431.00 | Emoluments | | 2,000 | | 1,500 | | 2,270.00 |
| 660.431.20 | Emoluments (protection civile) | | 20,000 | | 26,300 | | 19,640.00 |
| 660.436.00 | Remboursements de frais | | 28,000 | | 27,000 | | 28,163.85 |
| 660.437.00 | Amendes | | 32,000 | | 32,000 | | 34,075.00 |
| 660.440.00 | Part du Canton à la taxe militaire | | 400,000 | | 390,000 | | 413,663.00 |
| 660.452.20 | Contributions des communes pour cours et matériel (protection civile) | | 135,000 | | 22,500 | | 20,046.20 |

| Budget de fonctionnement 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 660.470.20 Subventions fédérales à redistribuer aux communes (protection civile) | | 70,000 | | 90,000 | | 185,519.20 |

660 OFFICE DE LA SECURITE ET DE LA PROTECTION

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 300.10 | Indemnités aux organisations régionales de protection civile (OPC) | 49'000 |
| | Groupes EMCC et ORCA | <u>3'000</u> |
| | | <u>52'000</u> |
| 309.20 | Cours de formation de base OPC | 50'000 |
| | Cours de cadres OPC | 10'000 |
| | Cours de répétition annuels OPC | <u>55'000</u> |
| | | <u>115'000</u> |
| 311.10 | Equipement des OPC | |
| 317.00 | Cérémonies de libération des obligations militaires et recrutement | 7'500 |
| | Frais de déplacements et divers | <u>12'500</u> |
| | | <u>20'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 |
| | Avances de frais de poursuites pour la taxe militaire | 20'000 |
| | Exploitation et maintenance du logiciel pour la taxe militaire | 9'500 |
| | Assurances OPC | 7'500 |
| | Frais BVR, téléphones et divers | <u>8'000</u> |
| | | <u>65'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2009

300.10 52'000

Indemnités OPC.

309.20 70'000

Cours OPC.

452.20 112'500

Participation des communes de 50 % aux dépenses des OPC.

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-------------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 670 | Office des véhicules | 3,417,700 | 30,355,000 | 3,311,800 | 30,150,000 | 3,376,147.63 | 29,376,934.21 |
| 670.301.01 | Traitements du personnel | 2,306,000 | | 2,203,000 | | 2,303,156.50 | |
| 670.303.00 | Assurances sociales | 141,600 | | 135,200 | | 140,000.30 | |
| 670.303.01 | Cotisations allocations familiales | 64,600 | | 61,700 | | 63,980.15 | |
| 670.304.00 | Caisse de pensions | 188,300 | | 186,300 | | 190,024.25 | |
| 670.305.00 | Assurance-accidents | 4,100 | | 4,300 | | 4,421.80 | |
| 670.306.00 | Prestations en nature, habillement | 4,000 | | 4,000 | | 2,807.45 | |
| 670.309.00 | Formation du personnel | 21,000 | | 16,000 | | 23,555.00 | |
| 670.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 73,000 | | 100,000 | | 78,164.25 | |
| 670.311.00 | Appareils | 36,600 | | 4,500 | | 33,229.40 | |
| 670.313.00 | Plaques d'immatriculation et carburant | 53,500 | | 51,000 | | 57,398.75 | |
| 670.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 18,000 | | 19,900 | | 12,322.00 | |
| 670.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 16,000 | | 16,000 | | 6,881.95 | |
| 670.318.01 | Prestations de service | 460,000 | | 495,000 | | 429,600.03 | |
| 670.319.00 | Cotisations à des associations | 500 | | 400 | | 204.85 | |
| 670.350.00 | Part de la Confédération à la taxe poids lourds | 30,500 | | | | 22,482.95 | |
| 670.350.01 | Part de la Confédération aux vignettes autoroutières | | | 3,500 | | 7,918.00 | |
| 670.350.02 | Part de la Confédération aux autorisations spéciales | | | 1,000 | | | |
| 670.350.03 | Part de la Confédération à la taxe poids lourds | | | 10,000 | | | |
| 670.406.00 | Taxes des véhicules | | 25,600,000 | | 25,400,000 | | 24,827,909.09 |
| 670.431.00 | Emoluments | | 4,750,000 | | 4,750,000 | | 4,439,592.82 |
| 670.436.00 | Remboursements de frais | | 5,000 | | | | 109,432.30 |

670 OFFICE DES VEHICULES

Indications de détail

| | | |
|--------|------------------|---------------|
| 313.00 | Achat de plaques | 50'000 |
| | Essence véhicule | <u>3'500</u> |
| | | <u>53'500</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 318.01 | Assurances cyclomoteurs | 45'000 |
| | Assurances RC | 26'000 |
| | Téléphones | 7'000 |
| | Taxes postales | 95'000 |
| | Honoraires des médecins | 113'000 |
| | Frais de poursuites | 45'000 |
| | Assurance qualité | 24'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>105'000</u> |
| | | <u>460'000</u> |

Principale variation par rapport au budget 2009

301.01 103'000

1,8 poste en plus.

| Budget des investissements 2010 | Budget 2010 | | Budget 2009 | | Comptes 2008 | |
|-----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 670 Office des véhicules | | | | | 54,567.00 | |
| 670.506.00 Véhicules et appareils | | | | | 54,567.00 | |

TROISIEME PARTIE

I. RECAPITULATION PAR GENRE DE COMPTES

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|-------------------------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 3 | | 776'839'700 | 758'223'500 | 741'106'434.00 |
| 30 | CHARGES DE PERSONNEL | 233'808'400 | 235'348'000 | 231'365'598.12 |
| 300 | Autorités, commissions et juges | 5'699'300 | 5'438'500 | 5'391'869.81 |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation | 88'059'000 | 88'923'800 | 87'978'950.82 |
| 302 | Personnel enseignant | 104'155'300 | 104'834'000 | 102'793'539.20 |
| 303 | Assurances sociales | 11'568'500 | 11'606'900 | 11'405'810.65 |
| 303.01 | Allocations familiales | 5'285'100 | 5'305'000 | 5'224'358.51 |
| 304 | Caisse de pensions | 16'324'600 | 16'416'700 | 16'087'912.55 |
| 305 | Assurance accidents | 662'300 | 808'200 | 810'413.50 |
| 306 | Prestations en nature | 708'400 | 728'000 | 697'571.75 |
| 309 | Formation et autres charges de personnel | 1'345'900 | 1'286'900 | 975'171.33 |
| 31 | BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | 51'659'800 | 45'692'700 | 44'942'057.69 |
| 310 | Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement | 3'376'300 | 3'178'200 | 2'984'763.72 |
| 311 | Mobilier, machines | 905'500 | 826'800 | 826'070.48 |
| 312 | Eau, énergie, combustibles | 3'256'500 | 2'950'500 | 2'787'125.05 |
| 313 | Autres marchandises | 3'976'500 | 3'842'600 | 3'471'696.61 |
| 314 | Entretien des immeubles | 7'495'000 | 6'416'000 | 7'366'608.05 |
| 315 | Entretien d'objets mobiliers | 3'244'400 | 2'709'700 | 2'644'843.04 |
| 316 | Loyers et redevances d'utilisation | 3'006'500 | 2'772'100 | 2'666'708.00 |
| 317 | Dédommagements | 2'551'000 | 2'561'500 | 2'243'318.67 |
| 318 | Prestations de service | 23'283'300 | 19'905'700 | 19'446'849.64 |
| 319 | Cotisations et frais divers | 564'800 | 529'600 | 504'074.43 |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 10'881'500 | 11'345'000 | 12'755'852.00 |
| 320 | Engagements courants | 50'000 | 100'000 | 117'709.40 |
| 321 | Dettes à court terme | 100'000 | 225'000 | 58'178.80 |
| 322 | Dettes à moyen et long terme | 10'731'500 | 11'020'000 | 12'579'963.80 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 33 | AMORTISSEMENTS | 40'580'000 | 38'570'000 | 38'788'745.90 |
| 330 | Patrimoine financier | 3'580'000 | 2'870'000 | 4'309'059.30 |
| 331 | Patrimoine administratif | 37'000'000 | 35'700'000 | 34'479'686.60 |
| 34 | PARTS ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION | 11'726'200 | 12'770'900 | 11'914'509.20 |
| 35 | DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES | 49'193'500 | 47'881'200 | 47'629'358.21 |
| 350 | Confédération | 30'500 | 14'500 | 30'400.95 |
| 351 | Cantons | 48'473'000 | 47'146'700 | 46'916'984.41 |
| 352 | Communes | 690'000 | 720'000 | 681'972.85 |
| 36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 245'792'300 | 237'471'300 | 235'593'746.03 |
| 360 | Confédération | 955'100 | 720'000 | 1'024'890.85 |
| 361 | Cantons | 355'000 | 340'000 | 338'736.00 |
| 362 | Communes | 6'982'500 | 6'087'000 | 4'662'255.55 |
| 363 | Propres établissements | 2'188'800 | 2'920'100 | 7'289'443.76 |
| 364 | Sociétés d'économie mixte | 125'297'900 | 120'998'500 | 118'589'739.29 |
| 365 | Institutions privées | 21'614'000 | 21'187'200 | 19'541'878.84 |
| 366 | Personnes physiques | 87'749'000 | 84'418'500 | 83'674'638.49 |
| 367 | Etranger | 650'000 | 800'000 | 472'163.25 |
| 37 | SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 100'709'000 | 97'971'000 | 91'416'532.75 |
| 371 | Cantons | 4'000 | 4'000 | 3'517.20 |
| 372 | Communes | 2'510'000 | 2'267'000 | 2'893'648.65 |
| 374 | Sociétés d'économie mixte | 2'300'000 | | |
| 375 | Institutions privées | 95'890'000 | 95'700'000 | 88'519'366.90 |
| 376 | Personnes physiques | 5'000 | | |
| 377 | DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 31'171'700 | 29'630'500 | 24'008'655.15 |
| 38 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 570'300 | 734'000 | 1'941'200.80 |
| 39 | IMPUTATIONS INTERNES | 747'000 | 808'900 | 750'178.15 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 4 | | 772'683'800 | 758'259'000 | 743'679'391.58 |
| 40 | IMPOTS | 274'402'500 | 281'356'500 | 276'350'733.44 |
| 400 | Impôts sur le revenu et la fortune | 203'197'500 | 202'471'500 | 201'303'921.00 |
| 401 | Impôts sur le bénéfice et le capital | 31'755'000 | 39'685'000 | 34'783'155.25 |
| 403 | Impôts sur les gains immobiliers et de loteries | 2'950'000 | 2'800'000 | 2'851'188.75 |
| 404 | Droits de mutation et de gages immobiliers | 7'900'000 | 8'400'000 | 7'939'748.55 |
| 405 | Impôts sur les successions et donations | 3'000'000 | 2'600'000 | 4'644'810.80 |
| 406 | Taxes des véhicules | 25'600'000 | 25'400'000 | 24'827'909.09 |
| 41 | PATENTES, CONCESSIONS | 1'329'000 | 1'596'500 | 1'457'819.25 |
| 410 | Patentes, concessions | 614'000 | 836'500 | 704'970.10 |
| 411 | Autres patentes et permis | 715'000 | 760'000 | 752'849.15 |
| 42 | REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS | 25'350'000 | 25'278'400 | 28'312'874.88 |
| 420 | Banques | 1'525'000 | 1'525'000 | 3'750'375.60 |
| 421 | Créances | 2'750'000 | 2'600'000 | 2'188'942.28 |
| 422 | Capitaux du patrimoine financier | 2'840'000 | 2'760'000 | 2'761'323.75 |
| 424 | Gains comptables sur placements du patrimoine financier | 100'000 | 100'000 | 1'321'444.10 |
| 426 | Participation permanentes du patrimoine administratif | 15'227'000 | 15'302'000 | 15'301'879.00 |
| 427 | Immeubles du patrimoine administratif | 2'908'000 | 2'991'400 | 2'988'910.15 |
| 43 | CONTRIBUTIONS | 31'319'500 | 30'283'600 | 30'178'975.19 |
| 431 | Emoluments administratifs | 15'001'100 | 14'925'300 | 13'901'824.61 |
| 432 | Recettes d'établissements spécialisés | 685'000 | 740'000 | 632'274.80 |
| 433 | Ecolages | 881'900 | 859'700 | 996'232.85 |
| 434 | Autres redevances d'utilisation | 700'000 | 694'700 | 684'392.90 |
| 435 | Ventes | 1'775'700 | 1'714'000 | 1'627'937.23 |
| 436 | Dédommagements de tiers | 9'598'600 | 9'371'000 | 9'863'326.42 |
| 437 | Amendes | 2'133'500 | 1'965'100 | 2'442'145.93 |
| 439 | Autres contributions | 543'700 | 13'800 | 30'840.45 |

| Budget de fonctionnement 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 44 | PARTS FEDERALES | 150'927'000 | 137'710'000 | 140'502'110.45 |
| 45 | DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 68'587'300 | 68'721'000 | 66'332'242.77 |
| 451 | Cantons | 1'397'500 | 1'158'800 | 967'368.80 |
| 452 | Communes | 67'189'800 | 67'562'200 | 65'364'873.97 |
| 46 | SUBVENTIONS ACQUISES | 85'615'700 | 84'081'000 | 81'782'862.25 |
| 460 | Confédération | 67'718'600 | 67'193'500 | 64'050'711.70 |
| 462 | Communes | 17'112'300 | 16'084'400 | 16'301'100.00 |
| 463 | Propres établissements | 454'800 | 473'100 | 1'070'252.20 |
| 469 | Autres subventions | 330'000 | 330'000 | 360'798.35 |
| 47 | SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 100'709'000 | 97'971'000 | 91'416'532.75 |
| 470 | Confédération | 100'409'000 | 97'721'000 | 91'066'945.45 |
| 471 | Cantons | 300'000 | 250'000 | 349'587.30 |
| 477 | RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 27'417'800 | 24'741'500 | 24'167'999.74 |
| 48 | PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | 6'279'000 | 5'710'600 | 2'427'062.71 |
| 49 | IMPUTATIONS INTERNES | 747'000 | 808'900 | 750'178.15 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| 5 | | 59'698'700 | 58'744'000 | 61'553'629.39 |
| 50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 29'485'000 | 28'895'000 | 28'336'123.64 |
| 500 | Terrains non bâtis | 1'055'000 | 305'000 | 249'407.50 |
| 501 | Ouvrages de génie civil | 15'163'000 | 14'040'000 | 14'198'050.11 |
| 503 | Terrains bâtis | 6'082'000 | 6'545'000 | 9'405'269.16 |
| 506 | Mobilier, machines, véhicules | 7'185'000 | 8'005'000 | 4'483'396.87 |
| 52 | PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES | 1'485'000 | 2'062'000 | 1'539'526.95 |
| 522 | Communes | 300'000 | 650'000 | 385'000.00 |
| 524 | Sociétés d'économie mixte | 150'000 | 150'000 | 250'000.00 |
| 526 | Personnes physiques | 1'035'000 | 1'262'000 | 904'526.95 |
| 56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 20'728'500 | 22'155'000 | 20'777'621.65 |
| 562 | Communes | 7'640'500 | 6'790'000 | 5'321'059.60 |
| 563 | Propres établissements | 200'000 | 750'000 | |
| 564 | Sociétés d'économie mixte | 7'222'000 | 7'715'000 | 9'423'643.05 |
| 565 | Institutions privées | 5'596'000 | 6'800'000 | 6'022'546.00 |
| 566 | Personnes physiques | 30'000 | 60'000 | |
| 567 | Etranger | 40'000 | 40'000 | 10'373.00 |
| 57 | SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 7'750'200 | 4'832'000 | 10'358'171.15 |
| 570 | Confédération | 65'000 | 65'000 | 22'417.00 |
| 572 | Communes | 3'672'200 | 775'000 | 6'345'488.15 |
| 575 | Institutions privées | 4'013'000 | 3'992'000 | 3'990'266.00 |
| 577 | DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 250'000 | 800'000 | 510'509.00 |
| 58 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | | | 31'677.00 |

| Budget des investissements 2010 | | Budget 2010 | Budget 2009 | Comptes 2008 |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| 6 | | 16'650'300 | 14'204'200 | 23'240'777.90 |
| 62 | REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS | 3'056'200 | 3'093'200 | 4'890'126.20 |
| 622 | Communes | 1'530'000 | 1'560'000 | 1'794'095.00 |
| 623 | Propres établissements | | | 1'530'000.00 |
| 624 | Sociétés d'économie mixte | 390'700 | 390'700 | 390'745.00 |
| 625 | Institutions privées | 15'000 | 30'000 | 18'815.00 |
| 626 | Personnes physiques | 1'120'500 | 1'112'500 | 1'156'471.20 |
| 63 | FACTURATION A DES TIERS | | 115'000 | 274'294.85 |
| 66 | SUBVENTIONS ACQUISES | 5'593'900 | 5'364'000 | 7'175'999.70 |
| 660 | Confédération | 5'270'500 | 4'856'000 | 6'285'999.90 |
| 662 | Communes | 323'400 | 508'000 | 539'999.80 |
| 663 | Propres établissements | | | 350'000.00 |
| 67 | SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 7'750'200 | 4'832'000 | 10'358'171.15 |
| 670 | Confédération | 7'677'200 | 4'759'000 | 10'319'788.15 |
| 672 | Communes | 8'000 | 8'000 | 15'966.00 |
| 679 | Autres | 65'000 | 65'000 | 22'417.00 |
| 677 | RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 10'000 | 10'000 | 42'186.00 |
| 68 | PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | 240'000 | 790'000 | 500'000.00 |

TROISIEME PARTIE

II. EFFECTIF DU PERSONNEL

EFFECTIF DU PERSONNEL ADMINISTRATIF (sans stagiaires et apprentis et sans le personnel des fouilles archéologiques)

| Service / Département | BUDGET 2008 | BUDGET 2009 | BUDGET 2010 | | | | | TOTAL |
|------------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------|---------|------------|--------|-------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP.&POOL | AUXIL. | |
| 100 Secrétariat Chancellerie | 6.50 | 6.50 | 5.00 | 0.50 | | | | 5.50 |
| 101 Gouvernement | 10.00 | 10.00 | 4.00 | 1.00 | 5.00 | | | 10.00 |
| 110 Secrétariat du Parlement | 2.05 | 2.05 | 1.00 | 0.05 | 1.00 | | | 2.05 |
| 140 Economat | 4.70 | 4.70 | 4.30 | 0.46 | | | | 4.76 |
| 640 Information et communication | 3.80 | 3.80 | 2.00 | 1.80 | | | | 3.80 |
| CHANCELLERIE D'ETAT | 27.05 | 27.05 | 16.30 | 3.81 | 6.00 | | | 26.11 |
| 130 Informatique | 20.95 | 22.35 | 5.00 | 17.35 | | | | 22.35 |
| 250 Service du personnel | 10.15 | 9.20 | 4.00 | 5.20 | | | | 9.20 |
| Pool de secrétariat | 6.00 | 6.00 | | | | 6.00 | | 6.00 |
| 280 Santé publique | 8.20 | 8.27 | 2.30 | 5.10 | | | | 7.40 |
| 282 Clinique dentaire scolaire | 1.65 | 1.65 | 0.75 | 0.90 | | | | 1.65 |
| 286 Service de santé scolaire | 4.00 | 4.00 | | 4.62 | | | | 4.62 |
| 287 Laboratoire | 8.05 | 8.05 | 2.50 | 5.55 | | | | 8.05 |
| 560 Action sociale | 11.20 | 11.10 | 6.30 | 4.40 | | | | 10.70 |
| 561 Pensions alimentaires | 1.00 | 1.00 | 1.00 | | | | | 1.00 |
| SANTE, AFF. SOCIALES ET RESS. HUM. | 71.20 | 71.62 | 21.85 | 43.12 | | 6.00 | | 70.97 |
| 223 Service de la population | 10.10 | 11.10 | 5.10 | 7.73 | | | | 12.83 |
| 260 Service des communes | 2.50 | 2.30 | 1.50 | 0.80 | | | | 2.30 |
| 300 Service de l'économie | 10.50 | 10.50 | 3.50 | 8.50 | | | | 12.00 |
| 310 Arts et métiers et travail | 10.70 | 10.70 | 4.50 | 6.20 | | | | 10.70 |
| 350 Economie rurale | 11.70 | 11.70 | 5.50 | 6.20 | | | | 11.70 |
| 360 Service vétérinaire | 2.80 | 2.80 | 1.00 | 1.80 | | | | 2.80 |
| 630 Coopération | 3.80 | 3.80 | 1.00 | 2.60 | | | | 3.60 |
| ECONOMIE, COOPERATION ET COMMUNES | 52.10 | 52.90 | 22.10 | 33.83 | | | | 55.93 |

| Service / Département | BUDGET 2008 | BUDGET 2009 | BUDGET 2010 | | | | | TOTAL |
|----------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------|---------|------------|--------|--------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP.&POOL | AUXIL. | |
| 400 Aménagement du territoire | 16.00 | 16.00 | 5.00 | 10.70 | | | | 15.70 |
| 421 Forêts domaniales | 8.45 | 6.95 | 1.65 | 3.80 | | | | 5.45 |
| 430 Office de l'environnement | 37.25 | 36.40 | 12.63 | 22.60 | | | | 35.23 |
| 450 Ponts et chaussées | 66.05 | 63.55 | 35.10 | 28.45 | | | | 63.55 |
| 451 Routes nationales | 27.37 | 27.37 | 0.80 | 25.55 | | | 0.32 | 26.67 |
| 452 Centre d'entretien A16 | 19.25 | 19.50 | | 20.00 | | | 0.72 | 20.72 |
| 460 Service des constructions | 7.00 | 7.00 | 5.00 | 2.00 | | 1.00 | | 8.00 |
| Conciergerie | 38.03 | 39.79 | 9.50 | 7.51 | | | 19.15 | 36.16 |
| 470 Transports et énergie | 4.83 | 5.20 | 2.20 | 3.70 | | | | 5.90 |
| ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT | 224.23 | 221.76 | 71.88 | 124.31 | | | 20.19 | 217.38 |
| 270 Bureau de l'égalité | 1.70 | 1.60 | 0.80 | 0.80 | | | | 1.60 |
| 500 Service de l'enseignement | 11.75 | 11.50 | 5.80 | 5.70 | | | | 11.50 |
| 501 Orientation professionnelle | 12.10 | 11.90 | 5.43 | 7.27 | | | | 12.70 |
| 511 Centre informatique | 0.30 | 0.70 | | 0.70 | | | | 0.70 |
| 516 Centre sportif Porrentruy | 6.58 | 6.58 | | 6.58 | | | | 6.58 |
| 520 Office de la culture | 8.50 | 8.59 | 4.70 | 4.60 | | | | 9.30 |
| 521 Bibliothèque cantonale | 2.80 | 2.80 | 1.00 | 1.80 | | | | 2.80 |
| 522 Musée des sciences nat. | 4.25 | 5.27 | 2.00 | 3.65 | | | | 5.65 |
| 530 Office des sports | 4.60 | 4.75 | 3.60 | 1.00 | | | | 4.60 |
| 540 CEJEF | 2.40 | 2.40 | 0.20 | 2.20 | | | | 2.40 |
| 541 Division lycéenne | 4.40 | 4.40 | 2.36 | 2.04 | | | | 4.40 |
| 542 Division technique | 3.30 | 3.20 | 1.00 | 2.20 | | | | 3.20 |
| 543 Divison artisanale | 2.40 | 2.40 | 1.00 | 1.40 | | | | 2.40 |
| 544 Division commerciale | 4.25 | 4.25 | 1.24 | 3.01 | | | | 4.25 |
| 545 Division santé, social, arts | 5.58 | 6.38 | 0.70 | 5.35 | | | 0.33 | 6.38 |
| 550 Service de la formation | 11.40 | 12.30 | 7.30 | 5.20 | | | | 12.50 |
| FORMATION, CULTURE ET SPORTS | 86.31 | 89.02 | 37.13 | 53.50 | | | 0.33 | 90.96 |

| Service / Département | BUDGET 2008 | BUDGET 2009 | BUDGET 2010 | | | | | TOTAL |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP.&POOL | AUXIL. | |
| 200 Service juridique | 9.75 | 9.75 | 5.35 | 4.60 | | | | 9.95 |
| 209 Procureur général | 4.25 | 4.50 | 0.50 | 2.20 | 1.70 | | | 4.40 |
| 211 Tribunal cantonal | 11.75 | 11.60 | 4.00 | 2.60 | 5.00 | | | 11.60 |
| 212 Tribunal des mineurs | 3.75 | 3.70 | 2.00 | 1.00 | 0.70 | | | 3.70 |
| 216 Tribunal première instance | 20.70 | 20.60 | 9.80 | 3.90 | 7.00 | | | 20.70 |
| 221 Registre foncier | 6.00 | 6.00 | 6.00 | 0.50 | | | | 6.50 |
| 225 Prisons de Porrentruy | 5.00 | 5.00 | 1.00 | 4.00 | | | | 5.00 |
| 230 Off. poursuites Delémont | 8.40 | 8.40 | 4.00 | 4.80 | 1.00 | | | 9.80 |
| 231 Off. poursuites Porrentruy | 5.00 | 5.00 | 1.70 | 3.70 | 1.00 | | | 6.40 |
| 232 Off. poursuites Saignelégier | 2.00 | 2.00 | 0.50 | 0.80 | 1.00 | | | 2.30 |
| 600 Trésorerie générale | 8.00 | 8.00 | 6.00 | 2.00 | | | | 8.00 |
| 609 Service des contributions | 10.50 | 11.00 | 5.05 | 6.95 | | | | 12.00 |
| 610 Gestion et coordination | 5.00 | 5.00 | 3.00 | 2.00 | | | 0.75 | 5.75 |
| 611 Section personnes physiques | 33.55 | 33.05 | 9.30 | 27.50 | | | | 36.80 |
| 612 Section personnes morales | 20.25 | 20.50 | 8.50 | 11.50 | | | | 20.00 |
| 613 Recettes de district | 9.50 | 10.50 | 7.50 | 3.00 | | | | 10.50 |
| 620 Contrôle des finances | 7.00 | 7.00 | 4.00 | 2.00 | 1.00 | | | 7.00 |
| 652 Police | 130.45 | 129.25 | 111.25 | 18.00 | | | | 129.25 |
| 660 Sécurité et protection | 6.05 | 4.50 | 2.50 | 2.00 | | | | 4.50 |
| 670 Office des véhicules | 22.30 | 22.30 | 11.80 | 12.30 | | | | 24.10 |
| FINANCES, JUSTICE ET POLICE | 329.20 | 327.65 | 203.75 | 115.35 | 18.40 | | | 338.25 |
| 1. CHANCELLERIE D'ETAT | 27.05 | 27.05 | 16.30 | 3.81 | 6.00 | | | 26.11 |
| 2. SANTE, AFF. SOC. ET RESS. HUM. | 71.20 | 71.62 | 21.85 | 43.12 | | 6.00 | | 70.97 |
| 3. ECONOMIE, COOP. ET COMMUNES | 52.10 | 52.90 | 22.10 | 33.83 | | | | 55.93 |
| 4. ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT | 224.23 | 221.76 | 71.88 | 124.31 | | | 20.19 | 217.38 |
| 5. FORMATION, CULTURE ET SPORTS | 86.31 | 89.02 | 37.13 | 53.50 | | | 0.33 | 90.96 |
| 6. FINANCES, JUSTICE ET POLICE | 329.20 | 327.65 | 203.75 | 115.35 | 18.40 | | | 338.25 |
| TOTAL GENERAL | 790.09 | 790.00 | 373.01 | 373.92 | 24.40 | 6.00 | 20.52 | 799.60 |

EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE BUDGET 2009 ET BUDGET 2010

| UNITES ADMINISTRATIVES | B 2009 | B 2010 | VARIATION | EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE LES DEUX BUDGETS |
|---------------------------------|--------|--------|-----------|---|
| 1 100 Chancellerie | 6.50 | 5.50 | -1.00 | Transfert d'un collaborateur à 0,5 et d'une secrétaire à 0,5 au Service de la population (passeports). |
| 1 140 Economat | 4.70 | 4.76 | 0.06 | Augmentation de taux d'occupation de deux personnes dès le 1er janvier 2009. |
| 2 280 Santé | 8.27 | 7.40 | -0.87 | Transfert de 0,8 poste à la Fondation O2 dès le 1er janvier 2009 et une infirmière à 0.07 au budget 2009 qui concernait en fait le Service de santé scolaire. |
| 2 286 Santé scolaire | 4.00 | 4.62 | 0.62 | Passage de 0,6 à 0,62 et de 0,25 à 0,45 de deux infirmières scolaires dès le 1er août 2009 et entrée d'une infirmière à 0,4 dès le 1er septembre 2009. |
| 2 560 Action sociale | 11.10 | 10.70 | -0.40 | Déléguée à la jeunesse à 0,5 net contre 0,9 brut (JU+BE) au budget 2009. |
| 3 223 Population | 11.10 | 12.83 | 1.73 | Transfert d'un collaborateur à 0,5 et d'une secrétaire à 0,5 de la Chancellerie (passeports), 1,8 poste pour les passeports dès le 1er avril 2010 (+ 1.35 sur l'année), départ d'une officière d'état civil à 0,5 au 30 juin 2010 (- 0,25), sortie d'une temporaire CO à 0,4 au 31 mars 2010 (- 0,3) et réduction du supplément temporaire de 0,1 d'une officière d'état civil au 31 mars 2010 (- 0.075). |
| 3 300 Economie | 10.50 | 12.00 | 1.50 | 1,5 poste en lien avec le plan de soutien. |
| 3 630 Coopération | 3.80 | 3.60 | -0.20 | Remplacement d'une chargée de mission à 0,4 contre 0,6 au budget 2009. |
| 4 400 Aménagement du territoire | 16.00 | 15.70 | -0.30 | Passage de 1 à 0,9 d'une dessinatrice et de 1 à 0,8 d'une secrétaire. |
| 4 421 Forêts domaniales | 6.95 | 5.45 | -1.50 | Un forestier sorti le 28 février 2009, passage de 1 à 0,8 d'un forestier et de 0,5 à 0,2 d'un comptable (imputations différentes avec l'Office de l'environnement). |

| UNITES ADMINISTRATIVES | B 2009 | B 2010 | VARIATION | EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE LES DEUX BUDGETS |
|-------------------------------------|--------|--------|-----------|---|
| 4 430 Environnement | 36.40 | 35.23 | -1.17 | Passage 1 à 0,3 d'un chimiste dès le 1er janvier 2009, sortie d'un garde à 0,8 le 1er février 2009, non-remplacement d'un garde et d'un forestier sortant le 31 décembre 2009, un temporaire CO sorti le 31 août 2009, un employé sortant le 31 octobre 2010 (- 0.17), passage de 0,5 à 0,8 d'un comptable et de 0 à 0,2 d'un forestier (imputations différentes avec Forêts domaniales, un stagiaire à 0,5 au budget 2009 (- 0,5), remplacement d'un poste scientifique plus pourvu depuis 2005, un poste à 0,5 pour le plan biodiversité, un poste pour le plan des dangers naturels et un poste pour la surveillance de l'environnement. |
| 4 451 Route nationale | 27.37 | 26.67 | -0.70 | Transfert d'un ingénieur au Centre d'entretien A16, sortie d'une temporaire CO à 0,5 au 31 décembre 2008, un juriste remplacé à 0,8 et un technicien entré le 1er novembre 2008. |
| 4 452 Centre d'entretien A16 | 19.50 | 20.72 | 1.22 | Transfert d'un ingénieur de la Section des routes nationales et transfert d'une aide-concierge à 0,22 du Service des constructions. |
| 4 460 Constructions | 7.00 | 8.00 | 1.00 | Poste temporaire pour la sécurité du travail. |
| 4 460 Conciergerie | 39.79 | 36.16 | -3.63 | Résultante de multiples variations. |
| 4 470 Transports et énergie | 5.20 | 5.90 | 0.70 | Un ingénieur à 0,7 dès 1er janvier 2009. |
| 5 501 Orientation professionnelle | 11.90 | 12.70 | 0.80 | Une secrétaire à 0,6 sortie le 31 juillet 2009, une temporaire CO à 0,8 dès le 1er août 2009, une temporaire CO à 0,7 contre 0,2 au budget 2009 et passage de 0,8 à 0,9 d'une conseillère en orientation. |
| 5 520 Office de la culture | 8.59 | 9.30 | 0.71 | Responsable PaléoJura entrée le 15 mars 2009 contre 0,29 au budget 2009 pour l'ancien responsable à temps partiel en répartition avec le Musée des sciences naturelles. |
| 5 522 Musée des sciences naturelles | 5.27 | 5.65 | 0.38 | Un conservateur entré le 1er août 2009, responsable à 0,52 sortant le 31 décembre 2009, un jardinier à 0,9 entré le 1er août 2009 contre une aide-jardinier à 0,5 sortie le 31 juillet 2009 et 0,5 poste à pourvoir inscrit au budget 2009. |
| 5 530 Office des sports | 4.75 | 4.60 | -0.15 | Responsable du matériel à 0,15 le 31 juillet 2009. |

| UNITES ADMINISTRATIVES | B 2009 | B 2010 | VARIATION | EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE LES DEUX BUDGETS |
|-------------------------------------|--------|--------|-----------|--|
| 5 550 Service de la formation | 12.30 | 12.50 | 0.20 | Passage de 1 à 0,9 d'un agent administratif et un chargé de mission à 0,3 dès le 1er septembre 2009. |
| 6 200 Service juridique | 9.75 | 9.95 | 0.20 | Une temporaire CO à 0,8 jusqu'au 31 mars 2010. |
| 6 209 Procureur général | 4.50 | 4.40 | -0.10 | Passage de la substitute de 0,5 à 0,7 dès le 1er janvier 2010 et sortie d'une commis-greffière à 0,3 le 30 juin 2009. |
| 6 216 Tribunal de première instance | 20.60 | 20.70 | 0.10 | Remplacement à plein d'une commis-greffière à 0,9. |
| 6 221 Registre foncier | 6.00 | 6.50 | 0.50 | Une temporaire CO à 0,5 dès 1er janvier 2009. |
| 6 230 Poursuites Delémont | 8.40 | 9.80 | 1.40 | Une agente administrative dès le 1er mai 2009 et une agente administrative à 0,5 dès le 1er juillet 2009. |
| 6 231 Poursuites Porrentruy | 5.00 | 6.40 | 1.40 | Postes remplaçant les agents de poursuites (hors effectif) |
| 6 232 Poursuites Saignelégier | 2.00 | 2.30 | 0.30 | Postes remplaçant les agents de poursuites (hors effectif) |
| 6 609 Service des contributions | 11.00 | 12.00 | 1.00 | Un expert fiscal dès le 1er septembre 2009. |
| 6 610 Gestion et coordination | 5.00 | 5.75 | 0.75 | Equivalent 9 mois de temporaires. |
| 6 611 Section personnes physiques | 33.05 | 36.80 | 3.75 | Une taxatrice à 0,7 entrée le 1er février 2009, un taxateur entré le 15 juin 2009, un taxateur à 0,6 entré le 11 novembre 2008, un taxateur entré le 1er janvier 2009, un taxateur entré le 1er septembre 2009, réduction de 1 à 0,6 dès le 1er avril 2009, de 0,7 à 0,6 et de 1 à 0,8 dès le 1er juin 2009 pour trois taxateurs et une taxatrice à 0,7 contre 0,55 au budget 2009 |
| 6 612 Section personnes morales | 20.50 | 20.00 | -0.50 | Poste centralisation des encaissements à 0,5 au budget 2009. |
| 6 670 Véhicules | 22.30 | 24.10 | 1.80 | Un inspecteur dès le 1er mars 2009 et une temporaire CO à 0,8 dès le 11 mai 2009. |
| Variation totale | | | 9.60 | |

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

EFFECTIF DES ENSEIGNANTS (en postes équivalents plein temps)

| ECOLES | RENTREE SCOLAIRE 2006-2007 | RENTREE SCOLAIRE 2007-2008 | RENTREE SCOLAIRE 2008-2009 | RENTREE SCOLAIRE 2009-2010 | VARIATION 2009-2010/ 2008-2009 |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|--------------------------------------|
| 502 Ecoles secondaires | 218.12 | 217.98 | 221.14 | 221.83 | 0.69 |
| 503 Ecoles primaires | 381.26 | 379.17 | 376.80 | 370.97 | -5.83 |
| 505 Ecoles enfantines | 93.08 | 91.19 | 86.51 | 83.49 | -3.02 |
| 511 Centre d'émulation informatique | 3.43 | 3.35 | 3.04 | 3.02 | -0.02 |
| 541 Division lycéenne | 63.04 | 64.24 | 63.96 | 64.14 | 0.18 |
| 542 Division technique | 44.97 | 47.21 | 50.87 | 54.56 | 3.69 |
| 543 Division artisanale | 26.17 | 26.70 | 24.91 | 25.73 | 0.82 |
| 544 Division commerciale | 55.69 | 53.77 | 50.83 | 50.96 | 0.13 |
| 545 Division santé-social-arts | 41.18 | 43.31 | 45.47 | 44.46 | -1.01 |
| TOTAL | 926.94 | 926.92 | 923.53 | 919.16 | -4.37 |

EFFECTIF DES ELEVES

| | RENTREE SCOLAIRE 2006-2007 | RENTREE SCOLAIRE 2007-2008 | RENTREE SCOLAIRE 2008-2009 | RENTREE SCOLAIRE 2009-2010 | VARIATION 2009-2010/ 2008-2009 |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---|--------------------------------------|
| 502 Ecoles secondaires | 2'423 | 2'351 | 2'337 | 2'337 | 0 |
| 503 Ecoles primaires | 4'995 | 4'955 | 4'875 | 4'882 | 7 |
| 505 Ecoles enfantines | 1'548 | 1'487 | 1'400 | 1'408 | 8 |
| ECOLES OBLIGATOIRES | 8'966 | 8'793 | 8'612 | 8'627 | 15 |
| 541 Division lycéenne | 548 | 586 | 550 | 577 | 27 |
| 542 Division technique | 560 | 606 | 608 | 567 | -41 |
| 543 Division artisanale | 684 | 728 | 749 | 780 | 31 |
| 544 Division commerciale | 737 | 743 | 778 | 762 | -16 |
| 545 Division santé-social-arts | 388 | 421 | 476 | 457 | -19 |
| ECOLES CANTONALES | 2'917 | 3'084 | 3'161 | 3'143 | -18 |
| TOTAL | 11'883 | 11'877 | 11'773 | 11'770 | -3 |

QUATRIEME PARTIE

DISPOSITIONS LEGALES

ARRÊTÉ CONCERNANT LE BUDGET ET LA QUOTITÉ DE L'IMPÔT POUR L'ANNÉE 2010

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 2010.

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

Art. 3 Le présent arrêté entre en vigueur immédiatement.

Le président :
Vincent Wermeille

Le secrétaire :
Jean-Baptiste Maître

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