



BUDGET 2008

Projet du 3 octobre 2007

**Avec décision du Parlement
du 21 décembre 2007**

TRÉSORERIE GÉNÉRALE
**COMPTE ADMINISTRATIF DU BUDGET 2008 APRES DECISION
DU PARLEMENT DU 21 DECEMBRE 2007**

| | PROJET DE BUDGET 2008 | | BUDGET DEFINITIF 2008 | |
|--------------------------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|
| | CHARGES | PRODUITS | CHARGES | PRODUITS |
| FONCTIONNEMENT | | | | |
| Charges et revenus | 734'032'100 | 736'197'700 | 734'032'100 | 736'197'700 |
| Excédent de revenus | 2'165'600 | | 2'165'600 | |
| INVESTISSEMENT | | | | |
| Dépenses et recettes | 64'012'900 | 17'262'200 | 64'218'900 | 17'262'200 |
| Investissements nets | | 46'750'700 | | 46'956'700 |
| FINANCEMENT | | | | |
| Investissements nets | 46'750'700 | | 46'956'700 | |
| Amortissements | | 34'600'000 | | 34'600'000 |
| Excédent de revenus | | 2'165'600 | | 2'165'600 |
| Insuffisance de financement | | 9'985'100 | | 10'191'100 |
| VARIATION DE LA FORTUNE | | | | |
| Insuffisance de financement | 9'985'100 | | 10'191'100 | |
| Report au bilan (passifs) | 51'862'200 | | 51'862'200 | |
| Report au bilan (actifs) | | 64'012'900 | | 64'218'900 |
| Augmentation de la fortune | 2'165'600 | | 2'165'600 | |
| DEGRE D'AUTOFINANCEMENT | | | | |
| | | 78.64% | | 78.30% |

La seule modification concerne la rubrique 130.506.00 à la page 70 qui passe de 2'572'000 à 2'778'000 francs en raison de l'ajout pour la mise en place du Système d'information de l'éducation et de la formation.

TABLE DES MATIERES

(Cliquez sur le numéro pour
atteindre la page)

| | |
|--|-----------|
| Brève définition des principaux termes techniques utilisés | |
| Présentation schématique du budget 2008 en 4 phases | 1 |
| PREAMBULE | 2 |
| <u>PREMIERE PARTIE : COMMENTAIRES GENERAUX</u> | |
| I. Aperçu général | 6 |
| II. Compte de fonctionnement | 16 |
| 1. Introduction | 16 |
| 1.1. Généralités | 16 |
| 1.2. Procédure budgétaire | 16 |
| 1.2.1. Frais de personnel | 16 |
| 1.2.2. Biens, services et marchandises | 17 |
| 1.2.3. Subventions et dédommagements à des collectivités publiques | 17 |
| 1.2.4. Impôts | 17 |
| 1.2.5. Autres mesures touchant les charges et les revenus | 18 |
| 1.2.6. Modifications structurelles | 18 |
| 1.2.7. Incidences du budget 2008 de l'Etat pour les communes jurassiennes | 18 |
| 1.2.8. Incidences de la RPT | 18 |
| 2. Récapitulation par département | 19 |
| 3. Récapitulation par genre de comptes | 22 |
| 4. Les charges | 23 |
| 4.1. Charges de personnel | 23 |
| 4.2. Biens, services et marchandises | 25 |
| 4.3. Intérêts passifs | 27 |
| 4.4. Amortissements | 27 |
| 4.5. Parts de recettes versées aux communes | 28 |
| 4.6. Dédommagements à des collectivités publiques | 29 |
| 4.7. Subventions accordées | 29 |
| 4.8. Subventions redistribuées | 31 |
| 4.9. Dépenses à charges des fonds | 32 |
| 4.10. Attributions aux fonds | 32 |
| 4.11. Imputations internes | 32 |

| | | |
|-------|--|----|
| 5. | Revenus | 33 |
| 5.1. | Impôts | 33 |
| 5.2. | Patentes, concessions | 34 |
| 5.3. | Revenus des biens | 34 |
| 5.4. | Contributions et remboursements | 35 |
| 5.5. | Parts à des recettes fédérales | 36 |
| 5.6. | Dédommagements de collectivités publiques | 37 |
| 5.7. | Subventions acquises | 38 |
| 5.8. | Subventions à redistribuer | 39 |
| 5.9. | Recettes en faveur des fonds | 39 |
| 5.10. | Prélèvements sur les fonds | 40 |
| 5.11. | Imputations internes | 40 |
| III. | Compte d'investissements | 42 |
| 1. | Comparaison avec la planification financière | 42 |
| 2. | Financement | 42 |
| 3. | Allocations sectorielles | 43 |

DEUXIEME PARTIE : BUDGET DES SERVICES ET COMMENTAIRES
DETAILLES

| | | |
|------|---|-----|
| I. | Chancellerie d'Etat | 46 |
| II. | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 64 |
| III. | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 106 |
| IV. | Département de l'environnement et de l'équipement | 140 |
| V. | Département de la formation, de la culture et des sports | 188 |
| VI. | Département des finances, de la justice et de la police | 296 |

TROISIEME PARTIE : INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

| | | |
|------|-------------------------------------|-----|
| I. | Récapitulation par genre de comptes | 353 |
| II. | Effectif du personnel | 361 |
| III. | Incidences de la RPT | 369 |

QUATRIEME PARTIE : DISPOSITIONS LEGALES

| | | |
|----|--------------------------------|-----|
| I. | Arrêté d'approbation du budget | 372 |
|----|--------------------------------|-----|

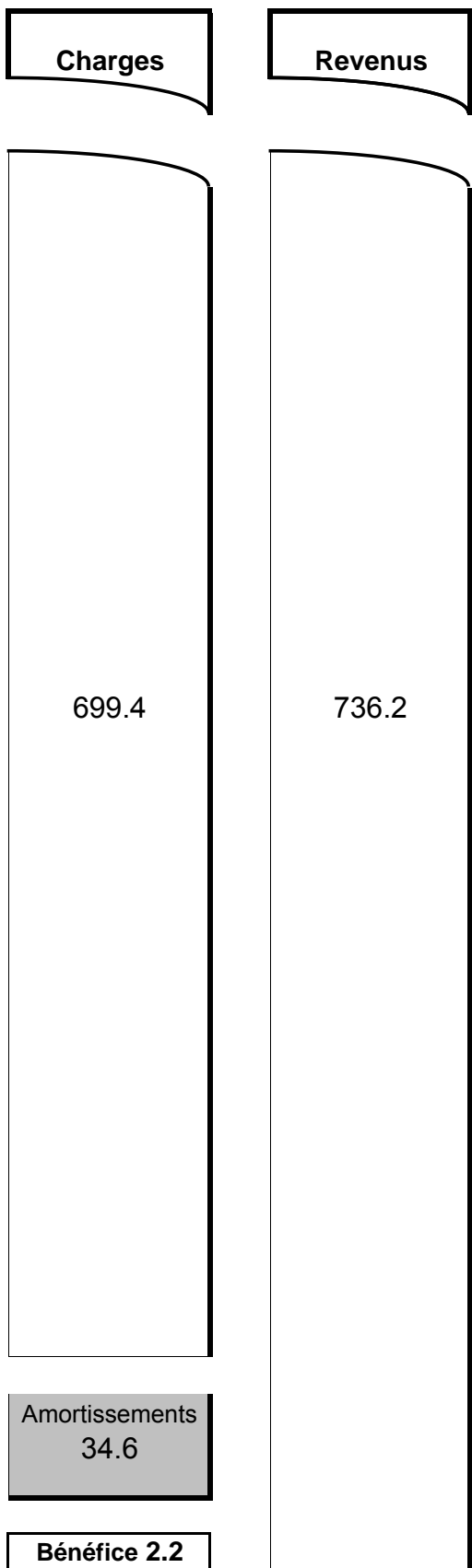
Brève définition des principaux termes techniques utilisés

| | |
|--|---|
| 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. |

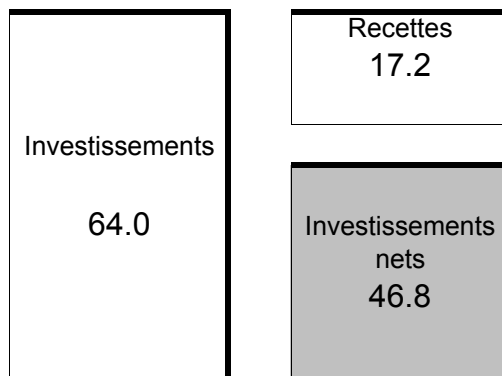
| | |
|--|---|
| Investissement | dépense pour l'achat de biens administratifs d'une valeur minimale de CHF 20'000.-, qui ont une utilité nouvelle ou accrue pour plusieurs années. |
| Investissements nets | différence entre les dépenses brutes d'investissement (investissements effectifs) et les recettes 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 2008 en 4 phases

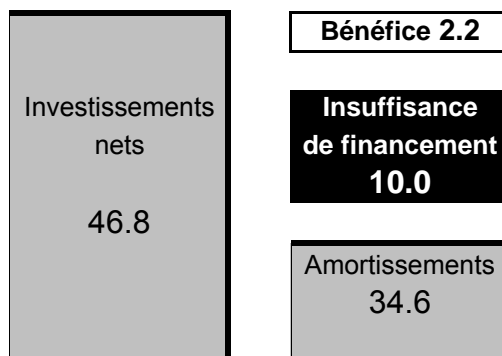
1 FONCTIONNEMENT



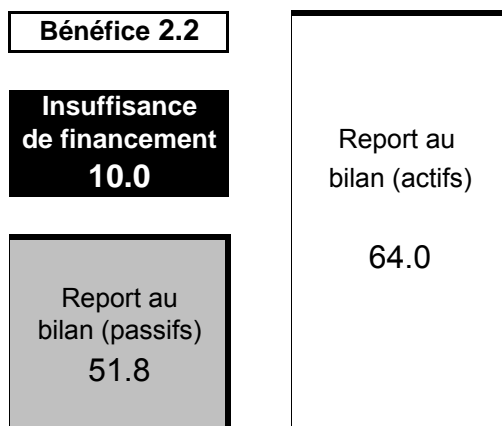
2 INVESTISSEMENTS



3 FINANCEMENT



4 VARIATIONS AU BILAN



PREAMBULE

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

Le Gouvernement a l'honneur de soumettre à votre approbation le budget de l'Etat pour 2008. Il présente un bénéfice de 2,2 mios alors que le budget de cette année table sur un excédent de charges de 5,5 mios. Le volume des investissements nets demeurant élevé, l'Etat devra faire face l'année prochaine à une insuffisance de financement de 10,0 mios. Le degré d'autofinancement est, avec 78,6 %, proche de l'objectif de 80 % que s'est fixé le Gouvernement pour la période 2008 – 2011. Le budget 2008 correspond du reste exactement à la première tranche annuelle du plan financier 2008 – 2011 qui vous a été transmis simultanément pour adoption.

L'augmentation des charges (+ 4,2 %) et des recettes (+ 5,3 %) de fonctionnement est importante. Elle est fortement influencée par la mise en œuvre de la RPT au 1^{er} janvier 2008. Ses effets (allègement net de + 4,0 mios) ne répondent pourtant pas aux attentes du Gouvernement.

Le total des charges s'établit donc à 734,0 mios en 2008. Les charges de personnel n'augmentent que de 0,8 % par rapport au budget 2007. Ce résultat a pu être atteint grâce à une stabilisation globale des effectifs, le renchérissement et les annuités étant attribués conformément aux dispositions légales. Les intérêts passifs poursuivent leur décreue puisque la dette diminuera encore en 2008. A l'inverse, les dépenses de transferts et en biens, services et marchandises progressent sensiblement du fait de la RPT.

Du côté des revenus, l'évolution positive de la conjoncture se traduit par une forte augmentation des recettes fiscales (+ 4,5 % par rapport au budget 2007). Au niveau des personnes physiques, on escompte des recettes en hausse de 15,0 mios par rapport à 2006 (+ 8,1 %), alors que l'imposition des sociétés devrait générer une progression des revenus de 7,0 mios (+ 23,5 %). Les nouveaux mécanismes de péréquation entre la Confédération et les cantons font progresser les parts aux recettes fédérales de façon très importante. Cette évolution est partiellement compensée par une diminution des subventions fédérales affectées et des bénéfices BNS distribués désormais aux cantons sur le seul critère de la population.

Les investissements réalisés sur le territoire cantonal sont proches de 230,0 mios, dont 46,8 mios à charge de l'Etat. Contrairement aux effets sur le compte de fonctionnement, l'introduction de la RPT induit une charge nette supplémentaire de 2,0

mios. Plus du quart des investissements nets est consacré à la maintenance et à l'aménagement des routes de l'Etat et 17 % sont affectés à ses bâtiments (constructions et rénovations). Par ailleurs, les subventions d'investissements sont en nette progression (+ 4,4 mios / + 25,5 % par rapport au budget 2007) du fait des projets prévus dans le secteur des transports et des effets RPT (ex.: forêts).

La dette, évaluée à 300,0 mios à fin 2007, pourra baisser encore en 2008 à environ 260,0 mios grâce au solde des placements effectués suite à l'opération BNS de 2005. C'est à partir de l'année prochaine que de nouveaux emprunts devront être contractés pour couvrir les insuffisances de financement à venir. Le niveau de la dette et le poids des intérêts passifs peuvent être considérés comme raisonnables.

En résumé, l'amélioration des résultats est autant imputable aux effets de la conjoncture qu'à la maîtrise des charges et à la RPT. Il n'en demeure pas moins que l'Etat reste confronté, hors éléments conjoncturels, à un écart structurel entre le total des charges et son potentiel de recettes. Le risque encouru en cas de retournement de tendance est donc important. C'est la raison pour laquelle le Gouvernement entend développer et mettre en œuvre des mesures de rationalisation destinées à améliorer durablement l'efficacité et l'efficience ainsi qu'à moderniser l'Etat.

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

AU NOM DU GOUVERNEMENT DE LA
RÉPUBLIQUE ET CANTON DU JURA

Laurent Schaffter
Président

Sigismond Jacquod
Chancelier d'État

PREMIERE PARTIE

COMMENTAIRES GENERAUX

PREMIERE PARTIE : COMMENTAIRES GENERAUX

I. APERÇU GENERAL

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

| | BUDGET 2008 | | BUDGET 2007 | |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|
| FONCTIONNEMENT | Charges | Produits | Charges | Produits |
| Charges et revenus | 734'032'100 | 736'197'700 | 704'611'400 | 699'111'400 |
| Excédent de charges/revenus | 2'165'600 | | | 5'500'000 |
| INVESTISSEMENTS | | | | |
| Dépenses et recettes | 64'012'900 | 17'262'200 | 66'356'800 | 20'307'300 |
| Investissements nets | | 46'750'700 | | 46'049'500 |
| FINANCEMENT | | | | |
| Investissements nets | 46'750'700 | | 46'049'500 | |
| Amortissements | | 34'600'000 | | 33'550'000 |
| Excédent de charges/revenus (fonctionnement) | | 2'165'600 | 5'500'000 | |
| Insuffisance de financement | | 9'985'100 | | 17'999'500 |
| VARIATIONS AU BILAN | | | | |
| Insuffisance de financement | 9'985'100 | | 17'999'500 | |
| Report au bilan (passifs) | 51'862'200 | | 53'857'300 | |
| Report au bilan (actifs) | | 64'012'900 | | 66'356'800 |
| Variation de la fortune | 2'165'600 | | | 5'500'000 |
| Degré d'autofinancement | | 78,64% | | 60,91% |

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

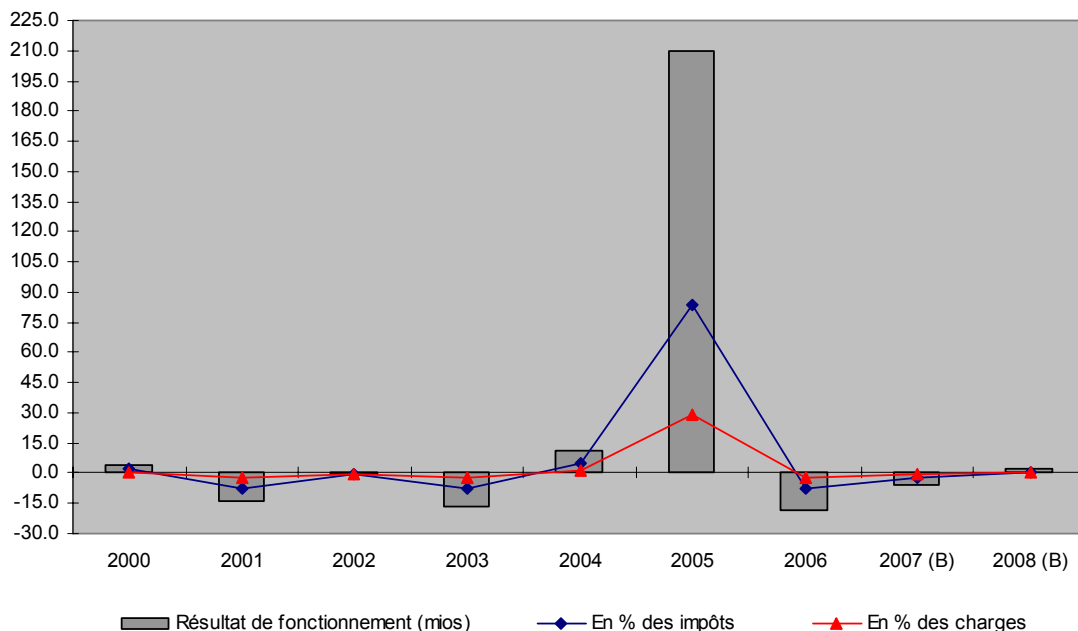
a) Résultat de fonctionnement

Le bénéfice de fonctionnement s'élève à 2,2 mios en 2008 contre un déficit de 5,5 mios au budget 2007.

Tableau no 1 : Résultat de fonctionnement de 2000 à 2008, en chiffres absolus et relatifs

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|-----------------------------------|------|-------|------|-------|------|-------|-------|----------|----------|
| Résultat de fonctionnement (mios) | 4,0 | -14,2 | -0,7 | -16,8 | 11,2 | 209,5 | -18,2 | -5,5 | 2,2 |
| En % des charges | 0,7 | -2,4 | -0,1 | -2,5 | 1,5 | 28,9 | -2,5 | -0,8 | 0,3 |
| En % des charges réelles | 0,9 | -3,0 | -0,1 | -3,1 | 2,0 | 35,1 | -3,0 | -1,0 | 0,4 |
| En dixièmes de quotité | 0,6 | -2,1 | -0,1 | -2,3 | 1,5 | 29,0 | -2,5 | -0,7 | 0,3 |
| En % des impôts | 2,0 | -7,3 | -0,4 | -7,9 | 5,2 | 83,8 | -7,2 | -2,1 | 0,8 |

Graphique no 1 : Résultat de fonctionnement de 2000 à 2008, en chiffres absolus et en pour cent des charges et des impôts



b) Marge d'autofinancement

La marge d'autofinancement est de 36,8 mios, soit un montant supérieur à celle du budget 2007. L'Etat continue d'assumer ses charges courantes sans recourir à l'emprunt et, avec ses propres moyens, peut financer 78,6 % de ses investissements nets.

Tableau no 2 : Marge d'autofinancement de 2000 à 2008, en chiffres absolus et en pour cent des revenus

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|--------------------------------|------|------|------|------|-------|-------|------|-------------|-------------|
| Marge d'autofinancement (mios) | 46,6 | 17,4 | 31,2 | 15,3 | 123,2 | 242,1 | 14,7 | 28,1 | 36,8 |
| En % des revenus | 7,9 | 3,0 | 4,8 | 2,4 | 16,0 | 25,9 | 2,0 | 4,1 | 5,0 |

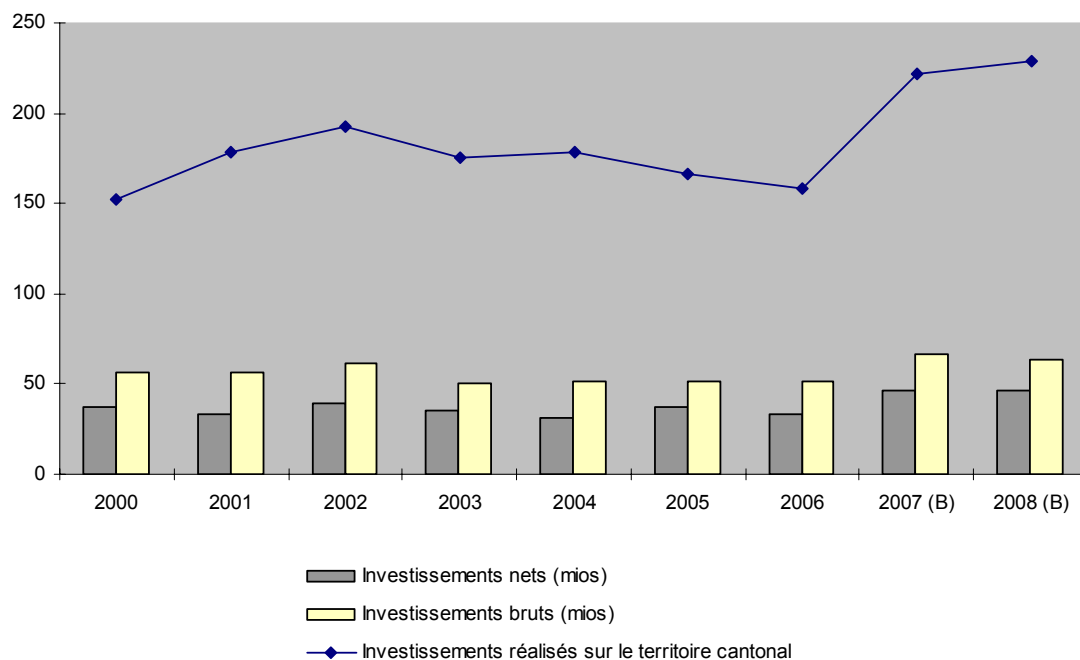
c) Investissements nets

Les investissements nets s'élèvent à 46,8 mios. Ils sont légèrement supérieurs au budget 2007 et constituent la première tranche de la planification financière des investissements 2008 – 2011 qui prévoit des investissements nets de 183.8 mios sur les 4 ans. Pour 2008, 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 229.3 mios.

Tableau no 3 : Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2000 à 2008

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------------|-------------|
| Investissements nets (mios) | 37,6 | 33,4 | 39,4 | 35,5 | 31,5 | 37,0 | 33,3 | 46,0 | 46,8 |
| Investissements bruts (mios) | 56,9 | 56,5 | 61,1 | 50,6 | 51,2 | 51,7 | 51,0 | 66,3 | 64,0 |
| Investissements réalisés sur le territoire cantonal (mios) | 152,3 | 178,1 | 192,9 | 175,9 | 178,1 | 166,3 | 158,7 | 222,2 | 229,3 |

Graphique no 2 : Investissements nets, investissements bruts et investissements réalisés sur le territoire cantonal de 2000 à 2008



d) Insuffisance de financement

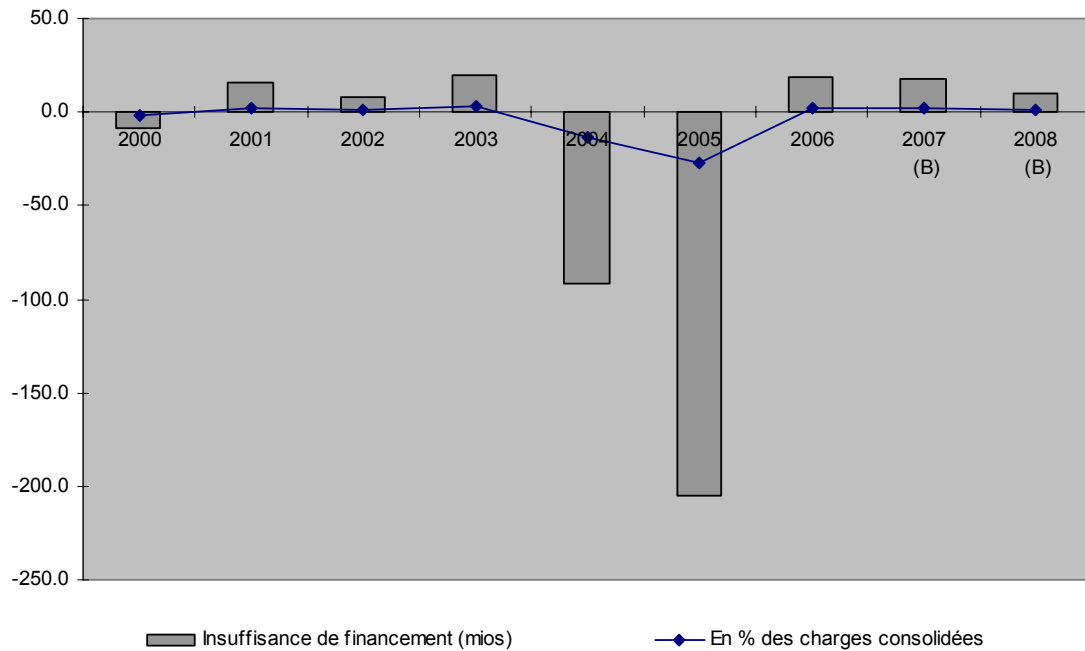
L'écart entre le total des charges (fonctionnement et investissement), abstraction faite des amortissements, et le total des revenus s'élève à 10,0 mios et devra être financé par voie d'emprunt.

Cette insuffisance de financement est inférieure à celle du budget 2007 en raison de l'amélioration du compte de fonctionnement. Exprimée en pour cent des charges consolidées, elle atteint 1,3 %.

Tableau no 4 : Insuffisance de financement de 2000 à 2008, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|------------------------------------|------|------|------|------|-------|--------|------|----------|----------|
| Insuffisance de financement (mios) | -9,0 | 16,0 | 8,3 | 20,1 | -91,7 | -205,0 | 18,6 | 18,0 | 10,0 |
| En % des charges consolidées | -1,5 | 2,5 | 1,2 | 2,9 | -13,2 | -27,4 | 2,4 | 2,3 | 1,3 |

Graphique no 3 : Insuffisance de financement de 2000 à 2008, en chiffres absolus et en pour cent des charges consolidées



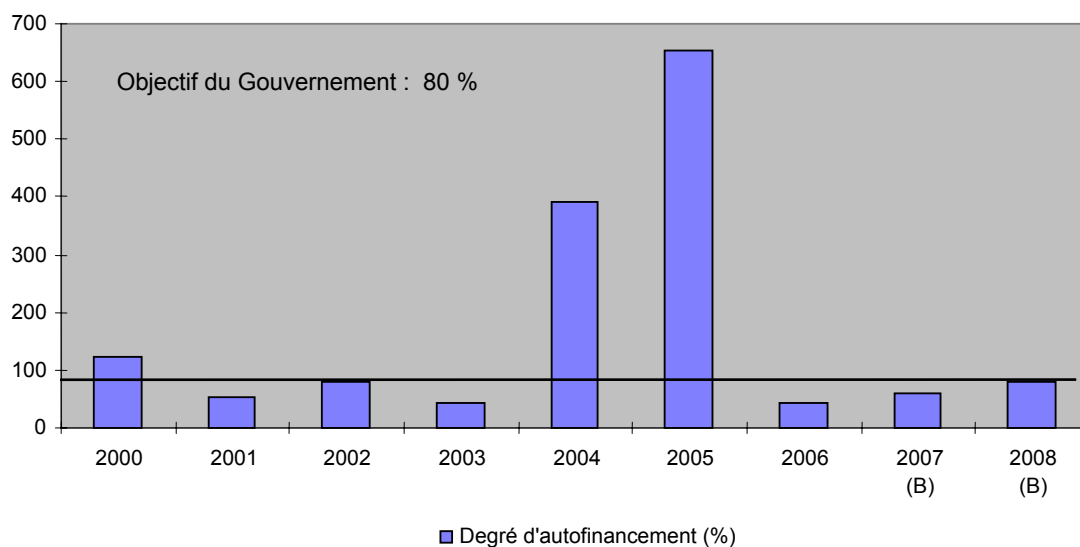
e) Degré d'autofinancement

Le degré d'autofinancement 2008 est juste en dessous de l'objectif de 80 % que s'est fixé le Gouvernement. Cumulés depuis l'entrée en souveraineté jusqu'à fin 2008, les investissements nets auront été autofinancés à un peu plus de 83 %. Sur les dix dernières années (1999-2008), le degré d'autofinancement dépasse 150 % et aurait été tout proche de 100 % sans l'opération or BNS.

Tableau no 5 : Degré d'autofinancement de 2000 à 2008

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|-----------------------------|-------|------|------|------|-------|-------|------|----------|----------|
| Degré d'autofinancement (%) | 123,9 | 52,2 | 79,1 | 43,2 | 391,2 | 653,6 | 44,1 | 60,9 | 78,6 |

Graphique no 4 : Degré d'autofinancement de 2000 à 2008



f) Variations au bilan

La fortune au bilan s'élevait à 202,7 mios à fin 2006. En fonction des excédents budgétisés pour 2007 et 2008, elle devrait se situer aux alentours de 199,4 mios à fin 2008.

g) Endettement

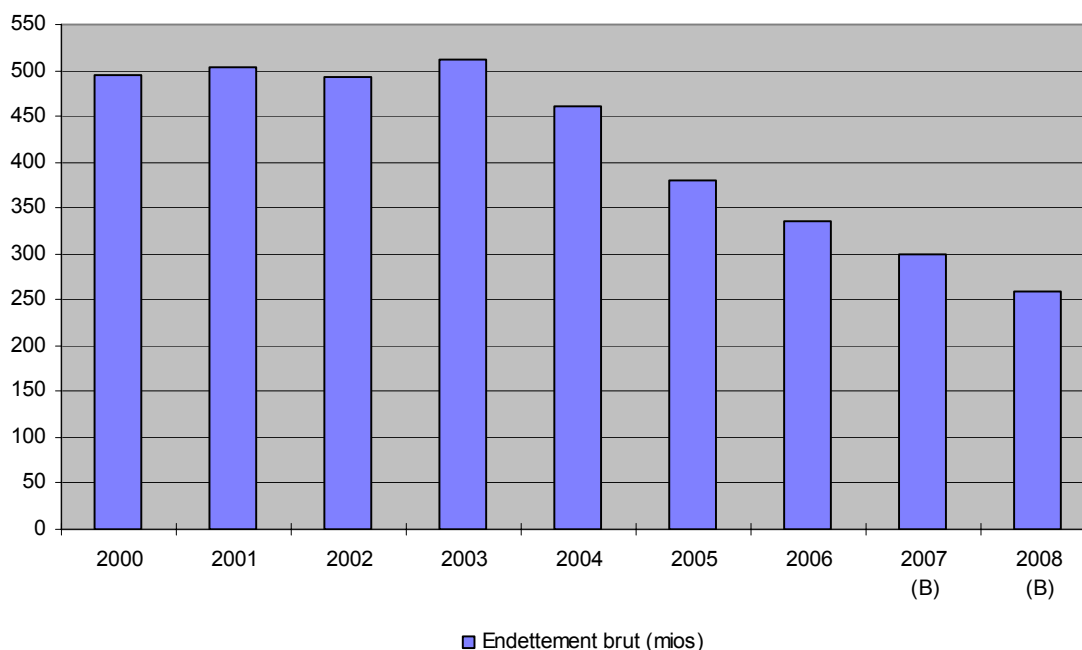
Grâce à l'opération or de la BNS, l'endettement brut devrait descendre à 260,0 mios (3'742 francs par habitant) mais l'endettement net progressera en fonction de l'insuffisance de financement prévue et des mouvements concernant les prêts pour s'établir à 122,7 mios (1'766 francs par habitant) au terme de l'année 2008.

Tableau no 6 : Endettement brut et endettement net de 2000 à 2008

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|--------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|----------|
| Endettement brut (mios) ¹ | 494,7 | 502,6 | 492,1 | 511,6 | 460,7 | 380,5 | 335,3 | 300,0 | 260,0 |
| Par habitant (francs) | 7'259 | 7'292 | 7'139 | 7'407 | 6'671 | 5'507 | 4'852 | 4'330 | 3'742 |
| En % du revenu cantonal (%) | 19,8 | 20,8 | 20,2 | 21,0 | 17,5 | 14,7 | 12,5 | 10,9 | 9,1 |
| Endettement net (mios) | 341,8 | 350,9 | 358,6 | 378,4 | 287,9 | 81,2 | 99,6 | 111,7 | 122,7 |
| Par habitant (francs) | 5'015 | 5'091 | 5'202 | 5'478 | 4'169 | 1'175 | 1'441 | 1'612 | 1'766 |

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

Graphique no 5 : Endettement brut de 2000 à 2008



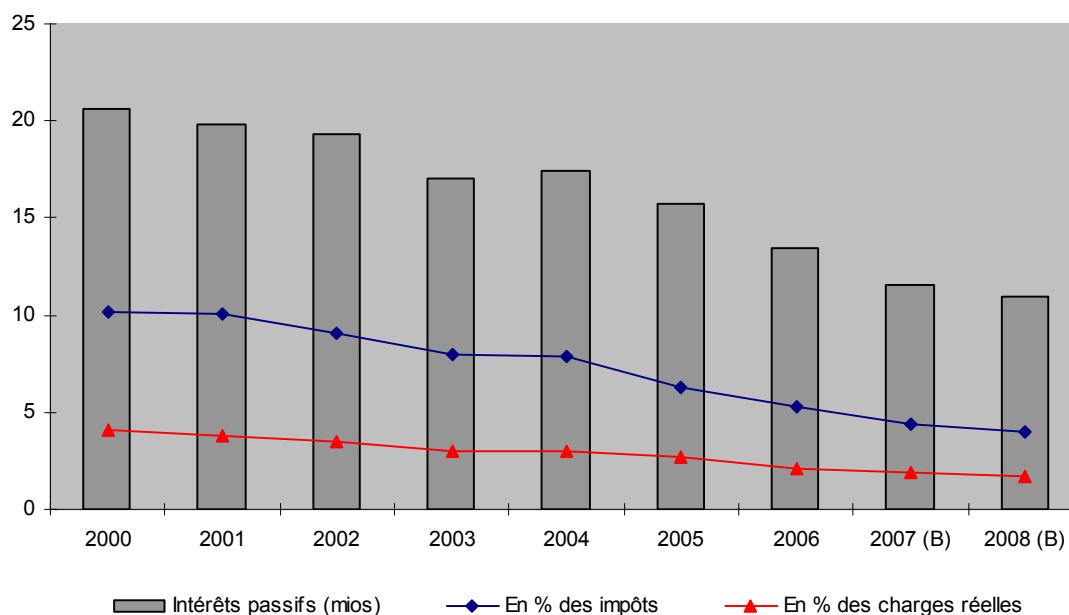
h) Intérêts passifs

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 11,0 mios en 2008, ce qui correspond à 1,7 % des charges réelles, à 4,0 % des impôts ou encore à 1,4 dixième de quotité. La baisse est liée à la diminution du volume des emprunts.

Tableau no 7 : Intérêts passifs de 2000 à 2008, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts

| | 2000 | 2001 | 2002 | 2003 | 2004 | 2005 | 2006 | 2007 (B) | 2008 (B) |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|----------|----------|
| Intérêts passifs (mios) | 20,6 | 19,8 | 19,3 | 17,0 | 17,4 | 15,7 | 13,4 | 11,6 | 11,0 |
| En % des charges réelles | 4,1 | 3,8 | 3,5 | 3,0 | 2,9 | 2,7 | 2,1 | 1,9 | 1,7 |
| En % des impôts | 10,2 | 10,1 | 9,1 | 8,0 | 7,9 | 6,3 | 5,3 | 4,4 | 4,0 |

Graphique no 6 : Intérêts passifs de 2000 à 2008, en chiffres absolus, en pour cent des charges réelles et en pour cent des impôts



i) Effectif du personnel

Entre le budget 2007 et le budget 2008, plusieurs transferts fonctionnaires - enseignants et vice versa sont effectués. Avec les fusions aboutissant au Service de l'information et de la communication et à l'Office de l'environnement et avec la réorganisation complète du secteur de la formation, des fonctionnaires ont changé de service. Pour rendre la comparaison valable et compréhensible, les personnes concernées ont été rangées, dans le tableau de la Troisième partie et dans les explications qui suivent, les deux années dans la catégorie, respectivement l'unité administrative où elles figurent au budget 2008.

Le budget du personnel administratif augmente de 2,2 unités pour atteindre un total de 790,1 unités. Compte tenu du fait que ce budget comporte 2,3 postes directement en lien avec les incidences de la RPT, on peut dire que l'effectif est stabilisé pour la deuxième année consécutive. 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 926,9 unités à la rentrée scolaire d'août 2007. L'effectif est identique à celui de la rentrée scolaire précédente, les diminutions dans l'école obligatoire étant compensées par les postes supplémentaires dans les écoles moyennes et professionnelles. Les variations par école sont également présentées dans les tableaux de la Troisième partie.

j) Comparaison avec le plan financier

L'année 2008 étant la première année du plan financier 2008-2011 présenté simultanément à ce budget au Parlement, il n'y a aucune différence, tant pour le fonctionnement que les investissements, entre le budget 2008 et la première colonne 2008 du plan financier.

k) Comparaison intercantonale

A ce jour, 24 cantons ont rendu public leur budget 2008. Cinq cantons présentent un excédent de charges représentant, de façon cumulée, 387 mios. Le Tessin (- 174 mios) et Genève (-121 mios) prévoient les plus grandes pertes. Schwyz, du fait de la mise en œuvre de la RPT, prévoit un déficit de 59 mios tandis que Neuchâtel table sur une perte de 33 mios. Le budget de Nidwald (-0,3 mio) est pratiquement équilibré.

Les dix-neuf autres cantons ont budgétisé un excédent de revenus correspondant à un cumul de 603 mios. Cette situation est à mettre en lien avec la poursuite d'une excellente conjoncture. Par ailleurs, les programmes d'assainissement mis en œuvre depuis plusieurs années développent des effets durables.

II. COMPTE DE FONCTIONNEMENT

1. Introduction

1.1. Généralités

Le bénéfice de fonctionnement de 2,2 mios résulte de charges s'élevant à 734,0 mios et de revenus atteignant 736,2 mios. Les charges augmentent de 29,4 mios ou 4,18 % par rapport au budget 2007 et les revenus de 37,1 mios ou 5,30 %. Par rapport aux autres années, ces fortes progressions ne sont pas significatives, car tant les charges que les revenus sont gonflés par l'effet de la mise en oeuvre de la RPT au 1^{er} janvier 2008. Sans la RPT, les progressions se situeraient plutôt à 1,9 % pour les charges et 2,4 % pour les revenus.

Par rapport aux comptes 2006, le résultat de fonctionnement s'améliore de 20,3 mios.

Par rapport au budget 2007, l'amélioration est de 7,7 mios. Cette amélioration est imputable aux incidences de la RPT et à une progression des revenus plus forte que celle des charges.

1.2. Procédure budgétaire

Le premier budget consolidé à réception des projets de budget des unités administratives affichait un déficit de 16,0 mios très éloigné de l'objectif d'équilibre fixé par le Gouvernement qui a donc ordonné une analyse restrictive des propositions budgétaires. L'analyse de toutes les rubriques de charges et de revenus et l'examen approfondi lors de séances entre la Trésorerie générale et les unités administratives conduites en août a débouché sur un budget équilibré. L'examen par le Gouvernement lors de ses séances de septembre et ses décisions prises concernant des objets nouveaux ou particuliers ont encore amélioré le résultat.

Les éléments suivants ont été notamment pris en compte :

1.2.1. *Frais de personnel*

Pour le personnel administratif, le Gouvernement avait préalablement fixé le plafond de l'effectif à ne pas dépasser au budget 2008 à 795 unités. Avec 790,1 postes inscrits au budget, cet objectif est respecté. 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 2007/2008.

Le versement des annuités, conformément au régime légal, a été pris en considération. Le renchérissement qui sera octroyé sur la base de l'indice des prix à la consommation à fin décembre 2007 a été estimé à 1,0 % par rapport à l'indice au 31 décembre 2006, ce qui représente + 0,3 % par rapport à celui qui était retenu au budget 2007.

1.2.2. Biens, services et marchandises

Le budget initial des unités administratives portait sur un total de 46,6 mios. Sur la base de l'analyse susmentionnée, celles-ci ont été réduites de 0,9 mio. Il s'agit là d'un solde car il y a aussi eu dans cet exercice des réévaluations à la hausse d'éléments nouveaux connus entre-temps pour 1,3 mio (lutte contre une épizootie et incidence RPT des mesures pédagothérapeutiques). Finalement, le montant figurant au budget s'élève à 45,7 mios, soit un montant supérieur de 7,0 mios au budget précédent. Cette augmentation anormalement forte est provoquée par des causes uniques et particulières, dont la RPT, 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. Les exceptions découlent d'éléments nouveaux survenus entre-temps comme, par exemple, les incidences de la RPT avec la suppression du subventionnement fédéral dans certaines institutions. Dans ce domaine, la réduction opérée par rapport au budget initial a été de 4,9 mios.

1.2.4. Impôts

Les prévisions de recettes fiscales ont été établies à partir des décomptes finaux provisoires 2006, d'une nouvelle estimation des rentrées 2007, de tous les éléments de variations connus du Service des contributions et d'une estimation de la progression annuelle 2007 – 2008. Par rapport au budget initial, la correction a été de 7,2 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 2007). 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*

Plusieurs modifications structurelles sont intervenues et entraînent une présentation différente entre les deux budgets. Il s'agit notamment du regroupement de toutes les écoles dans le même département approuvé par le Parlement qui conduit à l'ouverture de 7 nouveaux centres d'imputation (540, 541, 542, 543, 544, 545 et 550) et à la fermeture de 11 autres (283, 320, 321, 323, 324, 326, 330, 504, 507, 508 et 515). Trois fusions entre unités administratives approuvées par le Parlement entrent également en force. Cela concerne l'Office de l'environnement (430) regroupant l'Office des eaux et de la protection de la nature (410) et l'Office des forêts (420) et le Service de l'information et de la communication (640) absorbant le Service des archives et de la documentation (120) et le Bureau de la statistique (125). Quant à lui, le Service juridique (200) intègre le Service de l'inspection et de l'exécution des peines (224).

1.2.7 *Incidences du budget 2008 de l'Etat pour les communes*

Avec les bouleversements entraînés par la RPT, les clés de répartition entre Etat et communes ont été modifiées pour les domaines soumis à répartition des charges de manière à ce que les communes ne soient pas préjudicées, ce qui aurait été le cas en gardant les anciennes clés. Par ce fait et aussi parce que les dépenses sont stables, voire même parfois en légère baisse dans certains secteurs, les parts des communes aux répartitions des charges inscrites au budget 2008 seront inférieures à celles du budget 2007, pour plus de 1 mio. Cette situation est encore améliorée par l'augmentation de 0,9 mio de la part à l'impôt des frontaliers qu'elles reçoivent.

1.2.8 *Incidences de la RPT*

L'évaluation des incidences de la RPT est présentée sous forme de tableau dans la Troisième partie.

2. Récapitulation par département

La récapitulation se présente comme suit :

| DEPARTEMENTS | CHARGES | | | REVENUS | | |
|---|--------------------|----------------------------|----------|--|-------------|----------|
| | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | ECARTS % | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | ECARTS % |
| 1 Chancellerie d'Etat | 7'317'100 | 7'469'400 | -2,04 | 1'322'400 | 1'436'400 | -7,94 |
| 2 Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 207'331'300 | 202'840'500 | 2,21 | 49'526'000 | 65'193'900 | -24,03 |
| 3 Département de l'économie, de la coopération et des communes | 138'892'700 | 135'391'300 | 2,59 | 118'677'400 | 116'653'300 | 1,74 |
| 4 Département de l'environnement et de l'équipement | 55'443'500 | 49'011'800 | 13,15 | 32'605'200 | 39'773'500 | -18,02 |
| 5 Département de la formation, de la culture et des sports | 209'285'500 | 196'682'800 | 6,41 | 84'808'500 | 86'992'000 | -2,51 |
| 6 Département des finances, de la et de la police | 115'762'000 | 113'215'600 | 2,25 | 449'258'200 | 389'062'300 | 15,47 |
| | 734'032'100 | 704'611'400 699'111'400 | 4,18 | 736'197'700 734'032'100 | 699'111'400 | 5,30 |
| EXCEDENT DE CHARGES/REVENUS | | 5'500'000 | | 2'165'600 | | |

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 | 38'300 |
| DSA | + | CHF | 20'158'700 |
| DECC | + | CHF | 1'477'300 |
| DEE | + | CHF | 13'600'000 |
| DFCS | + | CHF | 14'786'200 |
| DFJP | - | CHF | 57'649'500 |
| Total | - | CHF | 7'665'600 |

=====

L'analyse est plus compliquée et la comparaison moins pertinente cette année car la RPT entraîne des variations interdépartementales. Les fortes augmentations dans 3 départements ont surtout pour origine les incidences RPT qui sont compensées par une forte progression des recettes au Département des finances, de la justice et de la police.

A la **Chancellerie**, les variations sont mineures.

Au **Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines**, l'augmentation concerne les trois unités administratives dans lesquelles la RPT a des incidences.

Au Service de l'action sociale, l'augmentation est de CHF 16'682'000 et les incidences RPT sont proches de CHF 15'000'000. La principale autre variation concerne le solde arithmétique lié à la répartition des charges 2007 à verser aux communes (+ CHF 1'600'000).

A l'Office des assurances sociales, l'augmentation est de CHF 2'028'500 et les incidences RPT représentent environ CHF 800'000. La principale autre variation concerne les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 975'000).

Au Service de la santé, l'augmentation est de CHF 1'454'800 et les incidences RPT avoisinent CHF 2'500'000. Le fait que l'augmentation globale soit inférieure à l'incidence RPT est surtout dû aux variations concernant les établissements hospitaliers touchant l'enveloppe attribuée à l'Hôpital du Jura (- CHF 2'000'000), la contribution cantonale aux divisions privée et mi-privée (+ CHF 900'000), les hospitalisations extérieures (+ CHF 520'000) et les homes médicalisés (- CHF 500'000).

Au **Département de l'économie, de la coopération et des communes**, l'augmentation se situe au Service de l'économie (+ CHF 650'000) avec un renforcement des actions de promotion économique et au Service vétérinaire (+ 626'500) en raison de la contribution cantonale à la Caisse des épizooties qui entreprend une action importante pour lutter contre la diarrhée virale bovine.

Au **Département de l'environnement et de l'équipement**, les incidences RPT suffisent à expliquer l'augmentation. Elles concernent la part aux droits de douane sur les carburants (+ CHF 8'830'000) où la capacité financière n'est plus prise en compte, les subventions aux transports publics (+ CHF 5'420'000) et le Centre d'entretien A 16 (- CHF 265'000) subventionné intégralement par la Confédération dès 2008.

Au **Département de la formation, de la culture et des sports**, les incidences RPT touchant Pèrène, la logopédie, les bourses et l'enseignement obligatoire par la modification du taux de répartition Etat - communes atteignent CHF 10'000'000. Hors RPT, les variations principales concernent les Hautes Ecoles et écoles professionnelles extérieures (+ CHF 1'904'300), les écoles cantonales réparties maintenant dans les 5 divisions du CEJEF (+ CHF 899'000), les charges de personnel et autres charges des 3 services généraux de la formation (+ CHF 831'000), l'Office de la culture (+ CHF 459'200) et les montants à verser aux universités (+ CHF 450'000).

Au **Département des finances, de la justice et de la police**, la forte amélioration est aussi à mettre en lien avec la RPT mais avec des incidences contrastées. La forte progression découle des montants reçus au titre de la nouvelle péréquation intercantonale (- CHF 115'133'000). Celle-ci remplace la péréquation qui s'exerçait au travers des parts fédérales jusqu'à maintenant. Ces parts ne sont pas supprimées mais il n'est plus tenu compte de la capacité financière des cantons dans le calcul de répartition. Par rapport au budget 2007, les baisses concernent les parts à l'impôt fédéral direct (+ CHF 44'700'000), au bénéfice de la BNS (+ CHF 14'264'000) et à l'impôt anticipé (+ CHF 4'800'000).

Hors RPT, l'amélioration est de CHF 6'280'500. Elle est provoquée surtout par la progression des impôts incluant également une réévaluation des rentrées 2007 supérieures dans certains cas à celles prévues au budget. Les améliorations concernent notamment les impôts des personnes physiques (- CHF 4'925'000), les impôts des personnes morales (- CHF 4'855'000) et les droits de mutation et de gages immobiliers (- CHF 1'400'000).

A l'inverse, il y a deux variations de type comptable mais influant néanmoins sur le résultat du compte de fonctionnement. Il s'agit de la disparition après 4 années du prélèvement sur la provision pour charges futures constituée au bouclage 2002 (+ CHF 3'750'000) et de la hausse des amortissements du patrimoine administratif (+ CHF 1'050'000) découlant du volume des investissements réalisés.

3. Récapitulation par genre de comptes

La récapitulation est la suivante :

| C H A R G E S | | | | R E V E N U S | | | |
|---|--------------------|--------------------|-------------|--|--------------------|--------------------|-------------|
| GENRES DE COMPTES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | ECARTS (%) | GENRES DE COMPTES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | ECARTS (%) |
| 30 Charges de personnel | 227'040'300 | 225'198'400 | 0,82 | 40 Impôts | 275'699'000 | 263'814'000 | 4,51 |
| 31 Biens, services et marchandises | 45'665'500 | 38'663'000 | 18,11 | 41 Patentes, concessions | 1'763'000 | 1'832'500 | -3,79 |
| 32 Intérêts passifs | 13'130'000 | 14'439'000 | -9,07 | 42 Revenus des biens | 26'628'400 | 41'506'400 | -35,85 |
| 33 Amortissements | 37'470'000 | 36'200'000 | 3,51 | 43 Contributions | 28'505'800 | 27'406'900 | 4,01 |
| 34 Parts de recettes versées aux communes | 11'295'000 | 9'188'000 | 22,93 | 44 Parts à des recettes fédérales | 138'882'000 | 80'720'000 | 72,05 |
| 35 Dédommagements à des collectivités publiques | 47'209'700 | 44'168'500 | 6,89 | 45 Dédommagements de collectivités publiques | 65'953'000 | 67'119'300 | -1,74 |
| 36 Subventions Accordées | 233'118'900 | 217'819'900 | 7,02 | 46 Subventions acquises | 79'222'000 | 94'058'100 | -15,77 |
| 37 Subventions redistribuées | 92'002'000 | 91'622'500 | 0,41 | 47 Subventions à redistribuer | 92'002'000 | 91'622'500 | 0,41 |
| 377 Dépenses à charge des fonds | 25'165'500 | 24'886'300 | 1,12 | 477 Recettes en faveur des fonds | 24'576'000 | 24'527'700 | 0,20 |
| 38 Attributions aux Fonds | 1'112'500 | 1'635'800 | -31,99 | 48 Prélèvements sur les fonds | 2'143'800 | 5'714'000 | -62,48 |
| 39 Imputations internes | 822'700 | 790'000 | 4,14 | 49 Imputations internes | 822'700 | 790'000 | 4,14 |
| TOTAL | 734'032'100 | 704'611'400 | 4,18 | TOTAL | 736'197'700 | 699'111'400 | 5,30 |

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

4. Charges

4.1 . Charges de personnel

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 30 CHARGES DE PERSONNEL | 227'040'300 | 225'198'400 | 0,82 |
| 300 Autorités, commissions, juges | 5'252'500 | 5'181'800 | 1,36 |
| 301 Personnel administratif | 85'777'800 | 84'265'600 | 1,79 |
| 302 Personnel enseignant | 101'397'800 | 100'245'000 | 1,15 |
| 303 Assurances sociales | 11'221'700 | 11'445'400 | -1,95 |
| 303.01 Allocations familiales | 5'128'900 | 5'275'000 | -2,77 |
| 304 Caisse de pensions | 15'663'900 | 16'292'800 | -3,86 |
| 305 Assurance accidents | 796'100 | 732'300 | 8,71 |
| 306 Prestations en nature | 684'000 | 682'900 | 0,16 |
| 309 Formation et autres charges | 1'117'600 | 1'077'600 | 3,71 |

Pour les **autorités, commissions et juges**, l'augmentation vient des indemnités du Parlement (+ CHF 69'000).

Pour le **personnel administratif**, l'effectif est stable, l'augmentation n'étant due qu'à 2,3 postes directement liés à la RPT. L'augmentation par rapport au budget 2007 est de CHF 1'512'200. Cela ne correspond pas à l'augmentation réelle vu les nombreuses modifications structurelles ou comptables intervenues. Une modification comptable concerne le personnel des fouilles archéologiques avec l'imputation des charges sociales, ventilées auparavant dans les rubriques 303 à 305, dans la rubrique 301. Y compris l'incidence d'un effectif plus élevé, l'augmentation par rapport au budget 2007 est de CHF 1'696'000. D'autres modifications sont liées aux transferts entre les rubriques 301 et 302. C'est le cas des enseignantes et enseignants de l'Ecole de soins infirmiers qui étaient imputés ici et qui figurent dès 2008 sous la rubrique 302 (- CHF 1'528'000). Dans le sens inverse, 4,27 enseignants ou directeurs d'école ont été nommés dans les nouvelles divisions et figurent maintenant sous cette rubrique (+ CHF 675'000). Les secrétaires du pool de secrétariat, bien que comptées dans l'effectif, n'ont plus été budgétisées au Service du personnel car elles sont dans la pratique imputées dans les unités administratives où elles se rendent (- CHF 339'000).

Sans ces modifications structurelles ou comptables, l'augmentation se ramène à CHF 1'008'200. Elle découle de variations concernant le renchérissement (+ CHF 269'000), les 2,3 postes liés à la RPT (+ CHF 198'100), les apprentis (+ CHF 145'700) et les indemnités pour retraite anticipée (- CHF 124'550). Pour le solde, il s'agit de toutes les variations ad personam (annuités, promotion, changement de titulaire, etc.).

Les variations d'effectif entre les deux budgets par unité administrative sont expliquées en annexe au tableau de la Troisième partie.

Pour le **personnel enseignant**, l'effectif total des postes mensualisés est stable. L'augmentation par rapport au budget 2007 est de CHF 1'152'800. Comme le budget 2008 intègre sous cette rubrique les enseignantes et enseignants en soins infirmiers, dont les traitements étaient comptabilisés avant sous le personnel administratif, pour un montant de CHF 1'604'700, c'est plutôt une baisse de CHF 451'900 qu'il s'agit d'expliquer. Elle provient surtout des traitements à l'école primaire (- CHF 300'000) et à l'école enfantine (- CHF 150'000).

Pour les charges sociales (**rubriques 303 et 305**), les écarts sont en principe proportionnels aux variations des traitements décrites plus haut. Mais dans le cas présent, les variations que l'on peut observer s'éloignent quelque peu de ce principe. D'une manière générale, si les charges sociales diminuent, c'est en raison d'une comptabilisation différente avec la disparition de celles du personnel des fouilles archéologiques qui sont maintenant comptabilisées dans la même rubrique que les traitements (520.301.02). Si les charges d'assurance accidents de la rubrique 305 ne diminuent pas comme les autres charges sociales, c'est en raison d'une modification des taux de cotisations pour le personnel d'exploitation du Département de l'environnement et de l'équipement qui est assuré à la SUVA.

Pour les frais **de formation et autres charges de personnel**, les deux principales variations se situent au Service du personnel avec le premier versement de la part de l'Etat en tant qu'employeur au nouveau fonds pour le soutien aux formations professionnelles (+ CHF 95'000) et à la Police (- CHF 70'000) parce qu'il n'est pas prévu de formation d'aspirants en 2008.

4.2. Biens, services et marchandises

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 31 BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | 45'665'500 | 38'663'000 | 18,11 |
| 310 Fournitures de bureau, imprimés | 3'053'400 | 3'095'600 | -1,36 |
| 311 Mobilier, machines | 807'800 | 784'000 | 3,04 |
| 312 Eau, énergie, combustibles | 2'765'700 | 2'693'300 | 2,69 |
| 313 Autres marchandises | 3'644'800 | 3'664'800 | -0,55 |
| 314 Entretien des immeubles | 6'396'000 | 5'658'000 | 13,04 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers | 2'769'500 | 2'517'800 | 10,00 |
| 316 Loyers et redevances d'utilisation | 2'706'100 | 2'825'300 | -4,22 |
| 317 Dédommagements | 2'522'400 | 2'535'300 | -0,51 |
| 318 Honoraires et prestations de service | 20'508'800 | 14'420'400 | 42,22 |
| 319 Cotisations et frais divers | 491'000 | 468'500 | 4,80 |

Globalement, l'augmentation est de CHF 7'002'500, ce qui représente une progression très inhabituelle. Pour plus de la moitié, elle est due à une incidence de la RPT avec la reprise par le Canton des mesures pédagothérapeutiques (+ CHF 4'000'000). D'autres éléments extraordinaires affectent également le budget 2008. Il s'agit des frais engagés à la Caisse des épizooties pour lutter contre la diarrhée virale bovine (+ CHF 1'112'900), de l'augmentation des frais d'entretien de l'autoroute A 16 et des tunnels (+ CHF 743'400) pris, avec la RPT, totalement à charge par la Confédération et des mandats informatiques confiés à l'extérieur (+ CHF 217'000) en rapport avec la diminution de l'effectif du personnel du Service de l'informatique. Sans ces 4 éléments, l'augmentation se ramène à CHF 929'200.

La diminution des dépenses pour les **fournitures de bureau et imprimés** résulte de nombreuses variations dans les deux sens dont les deux principales concernent le Journal des débats (- CHF 129'700) en raison d'une modification du mode d'impression et la Caisse des épizooties (+ CHF 118'000).

L'augmentation des achats de **mobilier et machines** s'élève à CHF 23'800 et la plus grande variation qui concerne les fouilles archéologiques (+ CHF 35'000) n'est de plus que comptable puisqu'elle résulte uniquement de la fusion des rubriques 311 et 313.

L'augmentation des dépenses d'**eau, énergie et combustibles** est liée principalement aux frais d'éclairage et de ventilation des tunnels A 16 (+ CHF 41'200).

Les charges pour **autres marchandises** sont stables. On note des variations au Service des ponts et chaussées (- CHF 81'000), dans le matériel informatique revendu (+ CHF 50'000), dans les écoles (+ CHF 49'800) et aux fouilles archéologiques (- CHF 37'000) en raison d'un transfert à la rubrique 311.

L'augmentation des frais d'**entretien des immeubles** provient principalement de l'entretien électromécanique des tunnels A 16 (+ CHF 700'000).

L'augmentation des dépenses pour l'**entretien d'objets mobiliers** dépend quasi exclusivement des contrats d'entretien et de maintenance et les applications informatiques pour les services au Service de l'informatique (+ CHF 250'000).

Les **loyers** sont en baisse à cause de la disparition de la location du bâtiment administratif de Morépont 2 dont l'acquisition est prévue. Quelques locations de surfaces supplémentaires en lien avec l'A 16 et des adaptations de loyers atténuent cette baisse.

Les **dédommagements** sont stables. Les variations dans les unités administratives, toutes mineures, résultent de la présence en 2007 ou 2008 de réceptions de conférences suisses ou romandes.

Les **honoraires et prestations de service** augmentent de CHF 6'088'400. Si on isole les trois éléments extraordinaires cités plus haut, la reprise par le Canton des mesures pédagothérapeutiques suite à la RPT(+ CHF 4'000'000), les frais pour lutter contre la diarrhée virale bovine à la Caisse des épizooties (+ CHF 991'000) et les mandats informatiques confiés à l'extérieur (+ CHF 217'000), l'augmentation résiduelle est de CHF 880'400.

Les principales variations concernent les mandats et prestations de service pour la promotion économique (+ CHF 273'000), le cadastre des dangers (+ CHF 207'500), les frais d'exams de fin d'apprentissage (+ CHF 146'000), les frais de téléphonie (- CHF 100'000), des travaux archéologiques (+ CHF 95'000), des mandats pour le Parc régional naturel du Doubs et l'Agglomération de Delémont au Service de l'aménagement du territoire (+ CHF 90'000) et un mandat interjurassien pour les statistiques (+ CHF 75'000).

4.3. Intérêts passifs

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 32 INTERETS PASSIFS | 13'130'000 | 14'439'000 | -9,07 |
| 320 Engagements courants | 60'000 | 50'0'00 | 20,00 |
| 321 Dettes à court terme | 250'000 | 15'000 | 1'566,67 |
| 322 Dettes à moyen et long terme | 12'820'000 | 14'374'000 | -10,81 |

Pour les **dettes à court terme** (+ CHF 235'000), il est prévu qu'un recours aux comptes courants bancaires et aux emprunts à court terme redeviendra nécessaire en cours d'année, contrairement à 2006 et 2007 où la part à l'or BNS reçue en 2005 permettait d'y renoncer.

La diminution pour les **dettes à moyen et long terme** résulte de la diminution du volume des emprunts (- CHF 719'000), des intérêts bruts des contrats SWAP (- CHF 935'000) du fait qu'un des deux contrats arrive à échéance au cours de 2008 et de la rémunération des fonds (+ CHF 100'500).

4.4. Amortissements

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 33 AMORTISSEMENTS | 37'470'000 | 36'200'000 | 3,51 |
| 330 Patrimoine financier | 2'870'000 | 2'650'000 | 8,30 |
| 331 Patrimoine administratif | 34'600'000 | 33'550'000 | 3,13 |

L'augmentation des amortissements du **patrimoine financier** provient d'une réévaluation des éliminations de créances fiscales (+ CHF 200'000) sur la base des comptabilisations constatées en 2006 et 2007.

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 2006 et du montant estimé des investissements nets 2007, nous obtenons le détail suivant :

| | valeur résiduelle estimée au 31.12.2007 | taux | montant de l'amortissement 2008 |
|-------------------------------|---|------|---------------------------------------|
| Terrains non bâtis | 900'000 | 4% | 36'000 |
| Ouvrages de génie civil | 69'200'000 | 8% | 5'536'000 |
| Terrains bâtis | 131'100'000 | 8% | 10'488'000 |
| Mobilier, machines, véhicules | 16'500'000 | 25% | 4'125'000 |
| Subventions d'investissements | 96'100'000 | 15% | 14'415'000 |
| | <hr/> | | <hr/> |
| | 313'800'000 | | 34'600'000 |

Le taux moyen d'amortissement portant sur les éléments mentionnés ci-dessus atteint ainsi 11,03 % et répond aux exigences de la loi sur les finances cantonales.

4.5. Parts de recettes versées aux communes

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|--|-------------------|------------------|-------------------|
| 34 PARTS DE RECETTES VERSEES AUX COMMUNES | 11'295'000 | 9'188'000 | 22,93 |

La hausse concerne avant tout la part que le Canton verse dans le cadre de la nouvelle péréquation intercantonale pour alimenter le fonds servant à la compensation des cas de rigueur (+ CHF 1'139'000) dont nous bénéficions par ailleurs (sous rubrique 600.443.00) et la part des communes à l'impôt des frontaliers (+ CHF 945'000) en raison de la forte progression de cet impôt.

4.6. Dédommagements à des collectivités publiques

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| 35 DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES | 47'209'700 | 44'168'500 | 6,89 |
| 350 Confédération | 3'500 | 2'500 | 40,00 |
| 351 Cantons | 46'461'200 | 43'461'000 | 6,90 |
| 352 Communes | 745'000 | 705'000 | 5,67 |

Dans les **dédommagements à d'autres cantons**, l'augmentation est surtout provoquée par les coûts des Hautes Ecoles et écoles professionnelles extérieures (+ CHF 1'904'300 ou + 9,2 %). Elle provient encore des hospitalisations extérieures (+ CHF 520'000), de la participation cantonale aux Universités (+ CHF 450'000) et des frais de pension des établissements pénitentiaires (+ CHF 100'000).

4.7. Subventions accordées

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| 36 SUBVENTIONS ACCORDEES | 233'118'900 | 217'819'900 | 7,02 |
| 360 Confédération | 701'000 | 16'729'000 | -95,81 |
| 361 Cantons | 297'400 | 305'000 | -2,49 |
| 362 Communes | 5'484'000 | 3'413'500 | 60,66 |
| 363 Propres établissements | 3'416'300 | 3'159'300 | 8,13 |
| 364 Sociétés d'économie mixte | 120'284'500 | 95'000'500 | 26,61 |
| 365 Institutions privées | 19'964'200 | 18'994'900 | 5,10 |
| 366 Personnes physiques | 82'171'500 | 79'417'700 | 3,47 |
| 367 Etranger | 800'000 | 800'000 | 0,00 |

D'une manière générale, les fortes variations enregistrées ici proviennent de la RPT.

Les **subventions à la Confédération** concernent exclusivement l'Office des assurances sociales. La très forte baisse est une incidence directe de la RPT avec la suppression des participations cantonales à l'AI (- CHF 9'985'000) et à l'AVS (- CHF 6'169'000). L'augmentation dans le seul poste restant qui concerne les allocations familiales fédérales dans l'agriculture (+ CHF 126'000) est également une incidence de la RPT.

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 2007 car les prévisions de dépenses 2007 font apparaître des dépenses ou avances des communes supérieures à leur part finale à la répartition ou, a contrario, des dépenses ou avances de l'Etat inférieures à sa part. Une autre augmentation est liée à la RPT où l'Etat se substitue à un désengagement de la Confédération concernant les subventions aux communes pour les mensurations cadastrales (+ CHF 300'000). Une dernière augmentation concerne des projets de biodiversité dans les réserves forestières (+ CHF 170'000).

La variation dans les **alimentations de fonds** concerne la Caisse des épizooties (+ CHF 497'000) où des montants importants seront engagés pour lutter contre la diarrhée virale bovine et le fonds pour l'emploi (- CHF 240'000) dont les charges nettes sont en recul.

Dans les **subventions aux sociétés d'économie mixte**, la forte hausse a pour origine première les incidences de la RPT. Cela touche les institutions sociales jurassiennes (+ CHF 10'550'000) et plus spécialement la Fondation Les Castors, les transports publics (+ CHF 5'371'000), Péréne (+ CHF 3'800'000), la Fondation de l'aide et des soins à domicile (+ CHF 3'300'000), les institutions sociales extérieures (+ CHF 2'350'000), l'Unité d'accueil psychothérapeutique (+ CHF 1'000'000) et l'Unité pédopsychiatrique (+ CHF 800'000).

D'autres augmentations concernent la part aux hospitalisations en divisions privée et mi-privée (+ CHF 900'000) avec de nouveaux contrats signés entre l'Hôpital du Jura et les assureurs privés et des subventions versées par le Service de l'économie (+ CHF 325'000) dans le cadre de la Nouvelle politique régionale se substituant à la LIM.

A l'inverse, on trouve des dépenses inférieures pour l'enveloppe allouée à l'Hôpital du Jura (- CHF 2'000'000), les homes médicalisés (- CHF 500'000) et les institutions sociales scolaires extérieures (- CHF 350'000).

Les variations dans les **subventions à des institutions privées** concernent presque toutes le Service de l'économie rurale avec les subventions pour la qualité écologique (+ CHF 782'500) et deux effets opposés découlant de la RPT pour l'enveloppe à la Fondation rurale interjurassienne (+ CHF 580'500) et les subventions à l'élevage du bétail (- CHF 530'000).

Pour les **subventions aux personnes physiques**, les principales variations sont constatées à l'Office des assurances sociales. Elles se trouvent aux prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 1'850'000), aux contributions à la réduction des primes de l'assurance maladie (+ CHF 544'300), à la prise en charge des allocations familiales des personnes sans activité lucrative (- CHF 400'000) et aux frais de poursuites payés aux assurances maladie (+ CHF 280'000). On note encore des variations liées aux diverses dépenses d'assistance de l'action sociale (+ CHF 175'000), à l'assistance judiciaire dans les tribunaux (+ CHF 190'000) et aux bourses d'étude et d'apprentissage (+ CHF 100'000).

4.8. Subventions redistribuées

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 37 SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 92'002'000 | 91'622'500 | 0,41 |

Cette catégorie de dépenses, qui concerne principalement l'agriculture, est neutre à l'égard du compte de fonctionnement puisqu'elle a son pendant dans la colonne des produits (subventions à redistribuer, rubrique 47). En fonction des estimations des services, la différence principale par rapport au budget 2007 se trouve d'ailleurs à l'agriculture pour les paiements directs (+ CHF 1'000'000). Il y a aussi une variation dans l'autre sens due à l'effet de la RPT sur les subventions de la Confédération pour les mensurations cadastrales (- CHF 500'000).

4.9. Dépenses à charge des fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 377 DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 25'165'500 | 24'886'300 | 1,12 |

La relative stabilité de ces dépenses cèle deux variations importantes contraires provenant de l'apparition du nouveau fonds pour le soutien aux formations professionnelles (+ CHF 750'000) et de la diminution au fonds pour l'emploi en raison de la situation du chômage (- CHF 870'000). Sinon, on relève quelques hausses, notamment au fonds du tourisme (+ CHF 159'200) et au fonds de péréquation financière intracantonale (+ CHF 125'000).

4.10. Attributions aux fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 38 ATTRIBUTIONS AUX FONDS | 1'112'500 | 1'635'800 | -31,99 |

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. La principale concerne le fonds d'aide aux fusions de communes (- CHF 500'000) dont l'alimentation par le fonds de péréquation financière diminue de moitié dès la 4^e année, comme prévu dans la loi.

4.11. Imputations internes

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 39 IMPUTATIONS INTERNES | 822'700 | 790'000 | 4,14 |

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

5. Revenus

5.1. Impôts

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 40 IMPOTS | 275'699'000 | 263'814'000 | 4,51 |
| 400 Impôts sur le revenu et la fortune | 199'684'000 | 194'759'000 | 2,53 |
| 401 Impôts sur le bénéfice et le capital | 36'605'000 | 31'750'000 | 15,29 |
| 403 Impôts sur les gains immobiliers et de loterie | 2'560'000 | 2'380'000 | 7,56 |
| 404 Droits de mutation et gages immobiliers | 9'200'000 | 7'800'000 | 17,95 |
| 405 Impôts sur les successions et donations | 2'800'000 | 2'700'000 | 3,70 |
| 406 Taxes des véhicules | 24'850'000 | 24'425'000 | 1,74 |

Pour tous les impôts, les prévisions sont basées sur les derniers décomptes effectifs, les éléments de variations connus du Service des contributions et une estimation de la progression annuelle entre 2007 et 2008.

Pour les **impôts sur le revenu des personnes physiques**, la prise en compte de tous ces éléments entraîne une augmentation de recettes de CHF 3'000'000 par rapport au budget 2007. Par rapport aux comptes 2006, cela représente une progression de 5,5 % en deux ans.

Dans cette catégorie, les autres variations principales touchent l'impôt des frontaliers (+ CHF 1'005'000), l'impôt sur la fortune (+ CHF 550'000) et les impositions spéciales (+ CHF 200'000).

Pour les **impôts sur le bénéfice et le capital**, les évaluations se basent également sur les données connues à ce jour. Les variations par rapport au budget 2007 sont très fortes car il y a en quelque sorte un double effet. Dans un premier temps, il a été procédé à une évaluation des rentrées 2007 au vu des éléments d'appréciation à disposition et celles-ci, en raison de la bonne conjoncture, devraient être bien supérieures aux montants inscrits au budget 2007. Il a ensuite encore été tenu compte de la progression prévisible entre 2007 et 2008. Pour le produit de l'impôt sur le bénéfice des sociétés anonymes, cela conduit à une augmentation de CHF 4'300'000 par rapport au budget 2007. D'autres variations de moindre ampleur en valeur absolue concernent l'impôt sur le capital de ces mêmes sociétés (+ CHF 300'000), l'impôt sur le bénéfice des sociétés coopératives (+ CHF 150'000) et les rappels d'impôts (+ CHF 100'000).

Les **impôts sur les gains immobiliers** (+ CHF 200'000) sont évalués en fonction d'une moyenne annuelle et de la tendance qui se dégage des comptabilisations 2007.

Les **droits de mutation et de gages immobiliers** (+ CHF 1'400'000) sont ajustés en fonction de la forte progression constatée dans les rentrées 2007.

La légère augmentation du produit de la **taxe de successions et de donations** (+ CHF 100'000) est basée sur une moyenne annuelle, déduction faite des incidences des modifications législatives intervenues.

Pour les **taxes des véhicules** (+ CHF 425'000), il est tenu compte des rentrées 2006 et 2007 et d'une progression annuelle moyenne.

5.2. Patentes, concessions

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---------------------------------|------------------|------------------|-------------------|
| 41 PATENTES, CONCESSIONS | 1'763'000 | 1'832'500 | -3,79 |

La seule variation significative concerne les recettes provenant de la Régie des sels (- CHF 50'000) adaptées aux derniers décomptes connus.

5.3. Revenus des biens

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 42 REVENUS DES BIENS | 26'628'400 | 41'506'400 | -35,85 |
| 420 Banques | 4'300'000 | 5'040'000 | -14,68 |
| 421 Créances | 2'000'000 | 1'700'000 | 17,65 |
| 422 Capitaux du patrimoine financier | 1'976'000 | 2'350'000 | -15,91 |
| 424 Gains comptables sur placements du patrimoine financier | 100'000 | 100'000 | 0,00 |
| 426 Participations permanentes du patrimoine administratif | 15'386'000 | 29'650'000 | -48,11 |
| 427 Immeubles du patrimoine administratif | 2'866'400 | 2'666'400 | 7,50 |

La diminution des **intérêts bancaires** est surtout due à l'arrivée à échéance d'un des deux contrats SWAP au cours de 2008.

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

La diminution dans les **capitaux du patrimoine financier** est la conséquence de la disparition des intérêts sur la créance octroyée à "St-Georges 7 S.A.", cette société ayant été dissoute.

La diminution des **participations permanentes du patrimoine administratif** résulte exclusivement de la part au bénéfice de la BNS (- CHF 14'264'000). Cela est dû au fait que la capacité financière des cantons n'est plus prise en compte dans le calcul de cette part. Avec la RPT, seule la population entre en ligne de compte.

La hausse dans les revenus d'**immeubles du patrimoine administratif** a pour origine une meilleure situation sur le marché du bois se reflétant dans les ventes de bois (+ CHF 280'000).

5.4. Contributions et remboursements

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 43 CONTRIBUTIONS | 28'505'800 | 27'406'900 | 4,01 |
| 431 Emoluments administratifs | 13'894'500 | 13'815'000 | 0,58 |
| 432 Recettes d'établissements spécialisés | 740'000 | 815'000 | -9,20 |
| 433 Ecolages | 922'700 | 974'500 | -5,32 |
| 434 Autres redevances d'utilisation | 708'000 | 677'800 | 4,46 |
| 435 Ventes | 1'642'200 | 1'598'200 | 2,75 |
| 436 Dédommagements de tiers | 8'706'900 | 7'827'800 | 11,23 |
| 437 Amendes | 1'803'100 | 1'635'700 | 10,23 |
| 439 Autres contributions | 88'400 | 62'900 | 40,54 |

La légère augmentation des **émoluments** provient de l'ajustement des prévisions aux rentrées actuelles. Les principales variations en valeur absolue concernent l'Office des véhicules (- CHF 150'000), le Registre foncier (+ CHF 100'000) et le Tribunal de première instance (+ CHF 100'000).

La diminution des **recettes d'établissements spécialisés** est due à la facturation de frais de pension pour patients chroniques en psychiatrie (- CHF 75'000).

Dans les **ventes**, les variations sont peu importantes mis à part au Service de l'informatique (+ CHF 78'000) pour du matériel revendu à des institutions ou à des tiers.

L'évaluation des **remboursements de frais** se base sur de nombreuses variations intervenant dans les deux sens. Les principales variations, dont les causes sont expliquées dans les commentaires de détail, se rencontrent au Service de l'action sociale (+ CHF 269'000), à la Caisse des épizooties (+ CHF 241'000), dans les écoles (- CHF 156'800), au Centre d'orientation scolaire et professionnelle (+ CHF 151'000), au Service de l'informatique pour la téléphonie (- CHF 150'000), dans les remboursements de salaires au Service du personnel ((+ CHF 125'000), au Service des arts et métiers et du travail (+ CHF 102'000), à l'Office de la culture (+ CHF 71'200), aux forêts domaniales (+ CH 65'000) et au Service des transports et de l'énergie (+ CHF 58'000).

L'augmentation dans les **amendes** découle d'une simple adaptation des amendes de la Police (+ CHF 150'000) aux encaissements 2006 et 2007.

5.5. Parts à des recettes fédérales

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 44 PARTS A DES RECETTES FEDERALES | 138'882'000 | 80'720'000 | 72,05 |

Les données sont complètement bouleversées avec la RPT. Le critère de la capacité financière des cantons n'entre plus en considération dans la répartition intercantonale de recettes fédérales. Ainsi diminuent passablement les parts à l'impôt fédéral direct (- CHF 44'700'000), aux droits de douane sur les carburants (- CHF 8'680'000) et à l'impôt anticipé (- CHF 4'800'000).

Mais d'un autre côté est instituée une péréquation directe qui permet aux cantons les moins favorisées de recevoir une part non affectée selon des critères se basant sur le potentiel des ressources fiscales, les charges sociodémographiques et les charges topogéographiques, avec, pour certains cantons, encore une compensation des cas de rigueur. A ce titre, c'est un montant de CHF 116'272'000 qui apparaît pour la première fois au budget de l'Etat.

5.6. Dédommagements de collectivités publiques

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| 45 DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 65'953'000 | 67'119'300 | -1,74 |
| 451 Cantons | 970'800 | 986'400 | -1,58 |
| 452 Communes | 64'982'200 | 66'132'900 | -1,74 |

Pour les **dédommagements d'autres cantons**, la stabilité résulte de deux adaptations contraires concernant la contribution d'autres cantons dans le domaine de l'action sociale (- CHF 150'000) et les écolages versés par d'autres cantons dans les écoles moyennes et professionnelles (+ 135'400).

Les **dédommagements des communes** concernent principalement les parts des communes à des répartitions de charges et évoluent d'habitude de manière strictement proportionnelle à celles-ci. Cela n'est pas tout à fait valable en 2008 puisque certains taux de répartition Etat - communes sont modifiés pour que les communes ne subissent aucune péjoration découlant de transferts de tâches et de charges entre Confédération et cantons liés à la RPT.

Pour cette rubrique, c'est surtout l'enseignement qui est concerné. Avec l'effet combiné des transferts liés à la RPT, de la modification des taux et de la variation du volume des charges, les deux variations importantes concernant la part aux charges de l'enseignement obligatoire (- CHF 5'487'200) et la part aux institutions sociales scolaires (+ CHF 4'411'700).

5.7. Subventions acquises

| RUBRIQUES | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 46 SUBVENTIONS ACQUISES | 79'222'000 | 94'058'100 | -15,77 |
| 460 Confédération | 62'106'700 | 77'398'800 | -19,76 |
| 462 Communes | 15'927'200 | 15'593'100 | 2,14 |
| 463 Propres établissements | 838'100 | 437'200 | 91,70 |
| 469 Autres subventions | 350'000 | 629'000 | -44,36 |

Dans les **subventions fédérales**, la forte diminution est aussi à mettre en lien avec la RPT. Les deux variations principales en découlent directement et ont trait aux subsides pour la réduction des primes d'assurance maladie (- CHF 16'309'400) où la capacité financière du Canton n'est plus pris en compte dans le calcul et aux subventions fédérales aux bourses (- CHF 2'100'000).

Deux autres variations recèlent des incidences RPT mais sont en même temps influencées par le volume. Il s'agit des subventions A 16 au Service des ponts et chaussées (+ CHF 838'600) et des subventions pour la qualité écologique au Service de l'économie rurale (+ CHF 563'400).

Les autres variations importantes concernent la part à la redevance poids lourds (+ CHF 800'000), les prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 647'500), les fouilles archéologiques A16 (+ CHF 450'000) et les subventions fédérales à l'Office de l'environnement (+ CHF 347'800) et au Service des ponts et chaussées (- CHF 136'000) variant en fonction des projets inscrits dans les budgets respectifs.

On note enfin la disparition des subventions fédérales à Créapôle (- CHF 144'000) et aux examens de fin d'apprentissage (- CHF 105'000).

Pour les **subventions communales**, les modifications principales se trouvent toutes à l'Office des assurances sociales et résultent surtout de la RPT supprimant les parts cantonales à l'AVS et à l'AI et modifiant le financement des subsides pour la réduction des primes d'assurance maladie. Les variations concernent ainsi les parts des communes aux subsides pour la réduction des primes d'assurance maladie (+ CHF 5'443'800), à l'AVS (- CHF 2'056'300) et à l'AI (- CHF 3'328'300). On trouve aussi une augmentation pour leur part aux prestations complémentaires AVS/AI (+ CHF 227'500) sans lien direct avec la RPT mais sous l'effet combiné du volume et de la modification du taux de répartition.

Sous **propres établissements**, l'augmentation est principalement due à la contribution cantonale à la Caisse des épizooties (+ CHF 497'000) en raison des moyens engagés en 2008 pour lutter contre la diarrhée virale bovine. En revanche, la contribution cantonale à Créapôle disparaît sous cette forme (- CHF 124'900) en raison du changement de statut de cet organisme.

Pour les **autres subventions**, la diminution provient du fait que le budget 2007 indiquait une part des employeurs aux allocations familiales des personnes sans activité lucrative qui n'a finalement pas été retenue dans la loi (- CHF 280'000).

5.8. Subventions à redistribuer

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 47 SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 92'002'000 | 91'622'500 | 0,41 |

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

5.9. Recettes en faveur des fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|----------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 477 RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 24'576'000 | 24'527'700 | 0,20 |

Si ces recettes sont stables, c'est parce que l'arrivée du nouveau fonds pour le soutien aux formations professionnelles (+ CHF 750'000) est compensée par les autres variations touchant le fonds pour l'emploi (- CHF 630'000), le fonds d'aide aux fusions de communes (- CHF 500'000), le fonds de la coopération (+ CHF 155'000) et le fonds de péréquation financière intracantonale (+ CHF 124'300).

5.10. Prélèvements sur les fonds

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-------------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 48 PRELEVEMENTS SUR LES FONDS | 2'143'800 | 5'714'000 | -62,48 |

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 deux principaux écarts concernant ces fonds à la Caisse des épizooties (+ CHF 441'800) et au fonds pour l'emploi (- CHF 240'000).

Mais dans le cas présent, l'écart principal ne concerne pas les fonds mais la disparition, après 4 ans, du prélèvement sur la provision pour charges futures constituée au bouclage des comptes 2002 (- CHF 3'750'000).

5.11. Imputations internes

| RUBRIQUE | BUDGET 2008 | BUDGET 2007 | VARIATION EN % |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------|
| 49 IMPUTATIONS INTERNES | 822'700 | 790'000 | 4,14 |

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 2008 des investissements correspond très exactement à la première année de la planification détaillée des investissements pour la période 2008-2011 qui a été transmise simultanément au Parlement. Le niveau de l'effort d'investissement, les priorités ainsi que les allocations sectorielles pour 2008 sont dès lors à examiner dans une perspective globale portant sur les quatre années à venir.

| EN CHF | INVESTISSEMENTS NETS | DEPENSES D'INVESTISSEMENTS BRUTES | INVESTISSEMENTS REALISES SUR LE TERRITOIRE CANTONAL ¹ |
|--------------------|----------------------|-----------------------------------|--|
| Budget 2008 | 46'750'700 | 64'012'900 | 229'312'900 |
| PLANIFICATION 2009 | 45'504'300 | 60'749'000 | 207'049'000 |
| PLANIFICATION 2010 | 45'543'800 | 58'519'000 | 204'819'000 |
| PLANIFICATION 2011 | 45'954'300 | 59'114'000 | 194'014'000 |
| TOTAL 2008-2011 | 183'753'100 | 242'394'900 | 835'194'900 |

2. Financement

Pour cette nouvelle période de planification, le degré d'autofinancement des investissements est évalué à 82,2 %, ce qui satisfait à l'objectif de 80 % que s'était fixé le Gouvernement lors du lancement des travaux. Notons que la Conférence des Directeurs cantonaux des finances recommande ce taux dans son projet de réforme du modèle de compte harmonisé pour la Confédération, les cantons et les communes.

Le degré moyen d'autofinancement de la période de planification 2004-2007 a été de 275,9 %. Il a été fortement influencé par deux éléments exceptionnels (Or BNS et vente des actions FMB) qui n'avaient pas été prévus au plan financier. La comparaison entre les deux périodes de planification n'est donc pas pertinente.

¹ Dépenses d'investissements brutes + Part de la Confédération à la construction de l'A16

Pour l'année 2008, le degré d'autofinancement reste encore avec de 78,6 % inférieur à l'objectif recherché. Il est par contre en nette amélioration par rapport à celui du budget 2007 (60,9 %). Comme le niveau d'investissements est important et équivalent pour ces deux années, c'est bien l'amélioration du compte de fonctionnement qui favorise l'augmentation de ce taux.

En chiffres absolus, l'insuffisance de financement de 18,0 mios budgétée pour 2007 s'abaissera à 10,0 mios en 2008. Selon le plan financier 2008-2011, celle-ci devrait diminuer pour atteindre 4,4 mios en 2011.

La dette baissera de 300 mios à fin 2007 à environ 260 mios à fin 2008 grâce aux placements en cours provenant de l'opération BNS. Elle augmentera à nouveau dès 2009 au rythme des insuffisances de financement. La quote-part de l'endettement (dette en % du revenu cantonal) reste inférieure à 10 % sur la période 2008-2011 et le poids des intérêts passifs peut être considéré comme raisonnable (4,0 % des recettes fiscales, 1,7 % des charges réelles).

3. Allocations sectorielles

Comme cela a déjà été constaté les années précédentes, une bonne partie (42,2 %) des investissements nets sera consacrée au patrimoine immobilier de l'Etat (maintenance et aménagements routiers, construction et rénovation de bâtiments). Les subventions accordées sont bien supérieures aux années antérieures. Elles constituent presque la moitié des dépenses budgétées. L'effort est important dans les secteurs de la santé, des transports, de l'agriculture, des eaux, de l'économie et de l'enseignement.

Les chantiers les plus importants sont (en net) :

- Construction de l'A16 (8,0 mios);
- Extension du Lycée (3,5 mios);
- Equipements et projets informatiques (2,6 mios);
- Polycom, système de télécommunication (2,0 mios);
- Maintenance routière (1,8 mio);
- Aménagement des routes cantonales (1,0 mio);
- Nouvelle école pour la Division santé, social et arts (1,0 mio);
- Gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures (0,8 mio);
- Aménagement de la H18 (0,6 mio).

Budget 2008 des investissements : allocations sectorielles

| OBJETS | INVESTISSEMENTS NETS | | INVESTISSEMENTS BRUTS (sans part féd. A16) | |
|---|----------------------|---------------|---|---------------|
| Construction de l'A16 | 8'000'000 | 17.1% | 8'000'000 | 12.5% |
| Aménagements H18 | 555'000 | 1.2% | 3'125'000 | 4.9% |
| Itinéraires cyclables | 400'000 | 0.9% | 400'000 | 0.6% |
| Autres aménagements routiers | 1'091'000 | 2.3% | 1'555'000 | 2.4% |
| Maintenance routière | 1'820'000 | 3.9% | 1'920'000 | 3.0% |
| Total maintenance et aménagements routiers | 11'866'000 | 25.4% | 15'000'000 | 23.4% |
| Lycée cantonal | 3'500'000 | 7.5% | 3'500'000 | 5.5% |
| Division SSA : nouvelle école | 1'000'000 | 2.1% | 1'000'000 | 1.6% |
| Courtemelon (FRI) : transformation du secteur cuisine de l'école ménagère | 800'000 | 1.7% | 800'000 | 1.2% |
| Gestion, conservation et mise en valeur des traces de dinosaures en Ajoie | 750'000 | 1.6% | 750'000 | 1.2% |
| CPP : Mesures MSST et aménagement de classes d'horlogerie | 500'000 | 1.1% | 500'000 | 0.8% |
| Centre régional d'expression artistique (concours) | 100'000 | 0.2% | 100'000 | 0.2% |
| Autres constructions et rénovations de bâtiments | 1'210'000 | 2.6% | 1'210'000 | 1.9% |
| Total constructions et rénovations de bâtiments | 7'860'000 | 16.8% | 7'860'000 | 12.3% |
| Informatique | 2'572'000 | 5.5% | 2'572'000 | 4.0% |
| Polycom (POC) | 2'000'000 | 4.3% | 4'000'000 | 6.2% |
| Autres équipements, mobiliers et véhicules | 1'905'000 | 4.1% | 2'175'000 | 3.4% |
| Total équipements, mobiliers et véhicules | 6'477'000 | 13.9% | 8'747'000 | 13.7% |
| Total autres dépenses propres | 70'500 | 0.2% | 210'000 | 0.3% |
| TOTAL DEPENSES PROPRES | 26'273'500 | 56.2% | 31'817'000 | 49.7% |
| Subventions - santé | 5'000'000 | 10.7% | 5'000'000 | 7.8% |
| Subventions - transports | 4'556'000 | 9.7% | 4'556'000 | 7.1% |
| Subventions - agriculture | 3'500'000 | 7.5% | 8'137'000 | 12.7% |
| Subventions - eau | 2'805'000 | 6.0% | 3'405'000 | 5.3% |
| Subventions - économie | 1'720'000 | 3.7% | 2'663'000 | 4.2% |
| Subventions - enseignement | 1'423'000 | 3.0% | 1'975'000 | 3.1% |
| Subventions - routes | 898'000 | 1.9% | 898'000 | 1.4% |
| Subventions - forêts | 882'000 | 1.9% | 1'872'000 | 2.9% |
| Subventions - patrimoine historique | 330'000 | 0.7% | 1'010'000 | 1.6% |
| Subventions - énergie | 250'000 | 0.5% | 400'000 | 0.6% |
| Subventions - installations sportives | 85'000 | 0.2% | 85'000 | 0.1% |
| Subventions - action sociale | 23'900 | 0.1% | 39'900 | 0.1% |
| TOTAL SUBVENTIONS D'INVEST. | 21'472'900 | 45.9% | 30'040'900 | 46.9% |
| Prêts et participations - agriculture | 265'000 | 0.6% | 375'000 | 0.6% |
| Prêts et participations - enseignement | 140'000 | 0.3% | 1'130'000 | 1.8% |
| Prêts et participations - transports | -390'700 | -0.8% | 0 | 0.0% |
| Prêts et participations - économie | -1'010'000 | -2.2% | 650'000 | 1.0% |
| TOTAL PRETS ET PARTICIPATIONS | -995'700 | -2.1% | 2'155'000 | 3.4% |
| TOTAUX | 46'750'700 | 100.0% | 64'012'900 | 100.0% |

DEUXIEME PARTIE

**BUDGET DES SERVICES
ET
COMMENTAIRES DETAILLES**

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Chancellerie d'Etat | 7,317,100 | 1,322,400 | 7,469,400 | 1,436,400 | 7,505,960.49 | 1,391,030.14 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Chancellerie d'Etat | 175,000 | | 250,000 | | 169,510.25 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 100 | Chancellerie | 1,201,600 | 691,000 | 1,189,100 | 701,000 | 1,268,615.05 | 698,768.55 |
| 100.300.00 | Conseil consultatif des jurassiens de l'extérieur | 10,000 | | 9,000 | | 9,947.55 | |
| 100.301.01 | Traitements du personnel | 670,900 | | 662,200 | | 674,886.05 | |
| 100.303.00 | Assurances sociales | 40,800 | | 40,000 | | 40,834.15 | |
| 100.303.01 | Cotisations allocations familiales | 18,800 | | 18,600 | | 20,250.65 | |
| 100.304.00 | Caisse de pensions | 57,100 | | 56,700 | | 55,842.45 | |
| 100.305.00 | LAA / CNA | 1,500 | | 1,400 | | 1,380.30 | |
| 100.309.01 | Formation du personnel | 500 | | 500 | | | |
| 100.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 50,000 | | 80,000 | | 129,620.25 | |
| 100.310.01 | Journal officiel | 300,000 | | 275,000 | | 287,617.20 | |
| 100.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 3,000 | | 2,700 | | 2,629.95 | |
| 100.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 10,000 | | 12,000 | | 12,297.75 | |
| 100.318.00 | Prestations de service | 38,000 | | 30,000 | | 32,461.60 | |
| 100.319.00 | Frais divers | 1,000 | | 1,000 | | 847.15 | |
| 100.431.01 | Emoluments pour légalisations | | 6,000 | | 6,000 | | 5,422.00 |
| 100.431.02 | Emoluments pour documents d'identité | | 250,000 | | 260,000 | | 265,397.30 |
| 100.435.00 | Abonnements au Journal officiel | | 180,000 | | 180,000 | | 172,816.20 |
| 100.436.00 | Remboursement de frais | | 5,000 | | 5,000 | | 7,005.20 |
| 100.436.01 | Insertions au Journal officiel | | 250,000 | | 250,000 | | 248,127.85 |

100 CHANCELLERIE

Indications de détail

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

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 318.00 | Droits d'auteur | 5'000 |
| | TVA sur Journal officiel | 15'000 |
| | Affranchissement du courrier | 6'000 |
| | Téléphones | 2'500 |
| | Commission Publicitas | 8'000 |
| | Traductions et divers | <u>1'500</u> |
| | | <u>38'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 101 | Gouvernement | 2,656,600 | 22,200 | 2,691,900 | 66,000 | 2,725,551.15 | 98,249.30 |
| 101.300.01 | Traitements des membres du Gouvernement | 1,074,100 | | 1,071,100 | | 1,056,289.50 | |
| 101.301.01 | Traitements des secrétaires de départements | 554,400 | | 544,800 | | 569,075.80 | |
| 101.303.00 | Assurances sociales | 95,900 | | 94,100 | | 94,774.80 | |
| 101.303.01 | Cotisations allocations familiales | 45,600 | | 45,300 | | 48,775.80 | |
| 101.304.01 | Caisse de pensions des membres du Gouvernement | 298,700 | | 298,600 | | 293,657.00 | |
| 101.304.02 | Caisse de pensions | 46,100 | | 47,100 | | 47,755.15 | |
| 101.305.00 | LAA / CNA | 2,800 | | 2,500 | | 2,665.15 | |
| 101.309.00 | Formation et autres charges de personnel | 11,000 | | 8,200 | | 3,612.30 | |
| 101.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 11,000 | | 13,000 | | 10,995.25 | |
| 101.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 10,000 | | 12,000 | | 16,711.40 | |
| 101.317.00 | Frais de représentation et de réceptions | 140,000 | | 140,000 | | 144,835.10 | |
| 101.318.00 | Prestations de service | 39,000 | | 40,000 | | 161,123.35 | |
| 101.318.01 | Assemblée interjurassienne | 190,000 | | 185,000 | | 192,839.55 | |
| 101.318.02 | Financement du mandat confié à l'Assemblée Interjurassienne | 85,000 | | 140,000 | | 35,500.00 | |
| 101.319.00 | Cotisations | 53,000 | | 50,200 | | 46,941.00 | |
| 101.435.00 | Ventes | | 1,000 | | 1,000 | | 450.50 |
| 101.436.00 | Récupération de frais | | 21,200 | | 65,000 | | 97,798.80 |

101 GOUVERNEMENT

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 315.00 | Entretien des véhicules | |
| 317.00 | Frais forfaitaires de représentation | 47'500 |
| | Frais de réceptions et déplacements hors canton | <u>92'500</u> |
| | | <u><u>140'000</u></u> |
| 318.00 | Expertises diverses | 20'000 |
| | Assurances véhicules | 1'000 |
| | Téléphones | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>6'000</u> |
| | | <u><u>39'000</u></u> |
| 319.00 | Conférence des gouvernements cantonaux, Conférence des gouvernements de la Suisse du Nord-Ouest, Conférence des gouvernements de la Suisse occidentale et divers. | |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|--|
| 318.02 | -55'000 |
| | Part jurassienne aux mandats d'étude de l'Assemblée interjurassienne (tranche 2008 inférieure à 2007 selon planification AIJ). |
| 436.00 | -43'800 |
| | Plus de représentant à FMB S.A. |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 101 Gouvernement | | | 100,000 | | | |
| 101.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | 100,000 | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|--------------|------------------|---------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 110 | Secrétariat du Parlement | 1,300,500 | 1,600 | 1,354,200 | 23,900 | 1,358,584.20 | 1,005.00 |
| 110.300.01 | Indemnités du Parlement | 944,000 | | 875,000 | | 924,100.05 | |
| 110.301.01 | Traitements du personnel | 254,100 | | 250,200 | | 246,649.65 | |
| 110.303.00 | Assurances sociales | 15,400 | | 14,900 | | 14,747.70 | |
| 110.303.01 | Cotisations allocations familiales | 7,200 | | 7,000 | | 7,419.85 | |
| 110.304.00 | Caisse de pensions | 23,200 | | 23,000 | | 22,607.40 | |
| 110.305.00 | LAA / CNA | 600 | | 500 | | 461.80 | |
| 110.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 30,300 | | 160,000 | | 118,677.05 | |
| 110.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 4,700 | | 4,100 | | 2,792.95 | |
| 110.318.00 | Prestations de service | 19,700 | | 18,000 | | 19,734.75 | |
| 110.319.00 | Frais divers | 1,300 | | 1,500 | | 1,393.00 | |
| 110.435.00 | Ventes | | 1,600 | | 23,900 | | 1,005.00 |

110 SECRETARIAT DU PARLEMENT

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------|---------------|
| 300.01 | Séances plénières | 163'900 |
| | Bureau | 16'400 |
| | Séances de groupes | 450'100 |
| | Commissions permanentes | 118'400 |
| | Indemnités annuelles | 100'700 |
| | Représentations diverses | 27'900 |
| | Contributions APF | <u>66'600</u> |

944'000

| | | |
|--------|----------------------------|--------------|
| 310.00 | Journal des débats | 15'000 |
| | Photocopieuse du Parlement | 13'700 |
| | Abonnements et matériel | <u>1'600</u> |

30'300

| | | |
|--------|------------------------------|------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 18'900 |
| | Téléphones | <u>800</u> |

19'700

Principales variations par rapport au budget 2007

300.01 69'000

Augmentation principale dans les séances de groupes parlementaires en raison d'un groupe supplémentaire suite aux dernières élections.

310.00 -129'700

Mode d'impression du Journal des débats complètement revu et pas d'impression du Manuel du député et de l'Annuaire officiel en 2008.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|----------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 120 | Service des archives et de la documentation | | | 283,500 | 5,000 | 291,362.10 | 1,426.00 |
| 120.301.01 | Traitements du personnel | | | 218,700 | | 224,039.40 | |
| 120.303.00 | Assurances sociales | | | 13,400 | | 13,729.10 | |
| 120.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 6,200 | | 6,721.15 | |
| 120.304.00 | Caisse de pensions | | | 18,000 | | 18,290.10 | |
| 120.305.00 | LAA / CNA | | | 500 | | 503.55 | |
| 120.309.00 | Formation | | | 200 | | | |
| 120.310.00 | Fournitures de bureau, documentation et reliures | | | 22,500 | | 17,721.05 | |
| 120.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 500 | | 778.50 | |
| 120.318.00 | Prestations de service | | | 3,500 | | 9,579.25 | |
| 120.435.00 | Ventes d'imprimés | | | | 5,000 | | 1,426.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------|---------------|------------|------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 125 | Bureau de la statistique | | | 81,800 | 100 | 77,885.60 | |
| 125.301.01 | Traitements du personnel | | | 65,200 | | 64,252.50 | |
| 125.303.00 | Assurances sociales | | | 4,000 | | 3,952.20 | |
| 125.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 1,900 | | 1,927.60 | |
| 125.304.00 | Caisse de pensions | | | 6,000 | | 5,935.80 | |
| 125.305.00 | LAA / CNA | | | 200 | | 147.80 | |
| 125.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 500 | | 102.50 | |
| 125.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 2,000 | | 575.20 | |
| 125.318.00 | Honoraires et prestations de service | | | 1,000 | | 292.00 | |
| 125.319.00 | Frais divers | | | 1,000 | | 700.00 | |
| 125.436.00 | Remboursement de frais | | | | 100 | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140 | Economat cantonal | 1,346,200 | 606,000 | 1,327,500 | 640,400 | 1,388,182.34 | 591,581.29 |
| 140.301.01 | Traitements du personnel | 429,700 | | 417,100 | | 430,016.70 | |
| 140.303.00 | Assurances sociales | 26,500 | | 25,300 | | 25,002.90 | |
| 140.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,100 | | 11,600 | | 12,194.50 | |
| 140.304.00 | Caisse de pensions | 36,500 | | 34,600 | | 34,099.10 | |
| 140.305.00 | LAA / CNA | 1,000 | | 1,000 | | 934.45 | |
| 140.306.00 | Prestations en nature | 1,200 | | 1,200 | | 1,125.00 | |
| 140.309.00 | Autres charges de personnel | 500 | | 500 | | | |
| 140.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 195,000 | | 180,000 | | 215,943.15 | |
| 140.310.02 | Matériel d'enseignement | 400,000 | | 400,000 | | 396,914.24 | |
| 140.311.00 | Mobilier, machines | | | | | 13,380.05 | |
| 140.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 155,000 | | 165,000 | | 154,768.25 | |
| 140.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 41,500 | | 38,000 | | 37,144.00 | |
| 140.318.00 | Prestations de service | 47,000 | | 53,000 | | 66,540.00 | |
| 140.319.00 | Frais divers | 200 | | 200 | | 120.00 | |
| 140.435.01 | Ventes d'imprimés | | 50,000 | | 55,000 | | 45,161.90 |
| 140.435.02 | Ventes de manuels scolaires | | 520,000 | | 550,000 | | 507,248.95 |
| 140.436.00 | Remboursement de frais | | 36,000 | | 35,400 | | 39,170.44 |

140 ECONOMAT CANTONAL

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------------------|----------------|
| 310.01 | Papier photocopieuses et imprimantes | 87'000 |
| | Enveloppes | 21'000 |
| | Imprimés, agendas, étiquettes | 11'000 |
| | Classeurs, dossiers et boîtes | 32'000 |
| | Autres fournitures de bureau | <u>44'000</u> |
| | | <u>195'000</u> |

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

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

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

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 140 | Economat cantonal | 175,000 | | 150,000 | | 169,510.25 | |
| 140.506.00 | Mobilier, équipements bureautiques, véhicules | 175,000 | | 150,000 | | 169,510.25 | |

140 ECONOMAT CANTONAL

Indication de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 506.00 | Enveloppe prévisionnelle pour le remplacement de mobilier de l'administration | 150'000 |
| | Remplacement d'un véhicule (Kangoo) | <u>25'000</u> |
| | | <u>175'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|----------------|--------------|----------------|---------|-------------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 640 | Information et communication | 812,200 | 1,600 | 541,400 | | 395,780.05 | |
| 640.301.01 | Traitements du personnel | 465,800 | | 322,100 | | 324,189.25 | |
| 640.303.00 | Assurances sociales | 28,500 | | 19,500 | | 19,450.55 | |
| 640.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,100 | | 9,100 | | 9,617.20 | |
| 640.304.00 | Caisse de pensions | 39,700 | | 29,100 | | 28,242.00 | |
| 640.305.00 | LAA / CNA | 1,100 | | 700 | | 676.40 | |
| 640.309.00 | Formation continue | 500 | | | | | |
| 640.310.00 | Fournitures de bureau, documentation, publications | 22,500 | | 1,000 | | 210.80 | |
| 640.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements, réceptions | 8,000 | | 5,800 | | 8,449.85 | |
| 640.318.00 | Honoraires et prestations de service | 232,000 | | 154,000 | | 4,844.00 | |
| 640.319.00 | Frais divers | 1,000 | | 100 | | 100.00 | |
| 640.435.00 | Ventes d'imprimés | | 1,500 | | | | |
| 640.436.00 | Remboursement de frais | | 100 | | | | |

640 INFORMATION ET COMMUNICATION

Ce Service regroupe ce qui figurait auparavant sous 120 Service des archives et de la documentation, 125 Bureau de la statistique et 640 Relations publiques

Indication de détail

| | | |
|--------|-------------------------------------|---------------|
| 310.00 | Abonnements journaux et périodiques | 16'500 |
| | Livres et documentation | 2'000 |
| | Reliures et fournitures de bureau | <u>4'000</u> |
| | | <u>22'500</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 318.00 | Actions de communication et de promotion du Canton à l'extérieur | 150'000 |
| | Mandat interjurassien pour statistiques | 75'000 |
| | Affranchissement du courrier | 3'000 |
| | Téléphones et divers | <u>4'000</u> |
| | | <u>232'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|------------|-------------|------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 207,331,300 | 49,526,000 | 202,840,500 | 65,193,900 | 204,298,388.31 | 61,630,503.05 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | Département de la santé, des affaires sociales et des ressources humaines | 7,681,900 | 16,000 | 10,678,300 | 209,300 | 6,794,678.61 | 132,457.60 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130 | Service de l'informatique | 5,825,800 | 970,000 | 5,785,300 | 1,032,000 | 5,629,384.82 | 971,575.95 |
| 130.301.01 | Traitements du personnel | 2,400,000 | | 2,730,700 | | 2,778,810.50 | |
| 130.303.00 | Assurances sociales | 147,200 | | 166,000 | | 164,417.40 | |
| 130.303.01 | Cotisations allocations familiales | 67,500 | | 76,500 | | 81,033.00 | |
| 130.304.00 | Caisse de pensions | 207,600 | | 238,800 | | 229,262.10 | |
| 130.305.00 | LAA / CNA | 5,500 | | 5,800 | | 5,823.90 | |
| 130.309.00 | Formation continue | 50,000 | | 50,000 | | 49,999.40 | |
| 130.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 60,000 | | 70,000 | | 53,605.26 | |
| 130.313.00 | Achat matériel pour tiers | 170,000 | | 120,000 | | 141,946.33 | |
| 130.315.00 | Entretien et maintenance | 1,650,000 | | 800,000 | | 456,360.12 | |
| 130.315.01 | Maintenance des logiciels métier | | | 600,000 | | 625,951.77 | |
| 130.315.02 | Maintenance de la téléphonie + data | 100,000 | | 95,000 | | 122,958.05 | |
| 130.316.00 | Lignes de communications | 135,000 | | 115,000 | | 287,339.58 | |
| 130.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 26,000 | | 22,500 | | 23,952.70 | |
| 130.318.00 | Prestations de service | 500,000 | | 283,000 | | 273,610.81 | |
| 130.318.01 | Frais de la téléphonie | 300,000 | | 400,000 | | 317,980.40 | |
| 130.318.02 | Achat prestations de service pour tiers | | | | | 9,835.50 | |
| 130.319.00 | Frais divers | 7,000 | | 12,000 | | 6,498.00 | |
| 130.435.00 | Ventes de matériel à des tiers | | 210,000 | | 132,000 | | 184,178.65 |
| 130.436.00 | Prestations de service à des tiers | | 360,000 | | 350,000 | | 360,818.65 |
| 130.436.01 | Prestations téléphoniques | | 400,000 | | 550,000 | | 426,578.65 |

130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

Indications de détail

315.00 Contrats concernant la maintenance des systèmes, des unités centrales et des serveurs
Maintenance des fichiers de messagerie, annuaire et services centraux
Pièces détachées et réparations des équipements hors contrat
Renouvellement des serveurs
Nouveaux projets du schéma directeur
Applications pour les impôts
Applications pour l'Office des véhicules
Applications de gestion du personnel
Applications de gestion financière
Applications pour la Police
Applications pour l'aménagement
Application pour l'état civil
Application pour la taxe militaire
Application pour les poursuites et faillites
Application pour le registre foncier
Application pour le Service vétérinaire
Serveurs centraux et autres logiciels
Logiciels pour écoles
Véhicules et divers

316.00 Lignes de communications

318.00 Prestations de service pour projets en cours, support et assistance 130'000
Projet "Risques" 30'000
Projet Comnet 40'000
Guichet virtuel 18'000
TVA 30'000
Téléphones 18'000
Développements informatiques confiés à l'extérieur 230'000
Elimination du matériel obsolète, affranchissement du courrier et divers 4'000
500'000

Principales variations par rapport au budget 2007

| | | | |
|--------|----------|--------|--------|
| 301.01 | -330'700 | 435.00 | 78'000 |
|--------|----------|--------|--------|

Suite à l'audit du Service, réduction des effectifs avec, en corollaire, certains travaux confiés à l'extérieur.

Recettes liées à la vente de matériel à des tiers en adéquation avec les achats.

| | | | |
|--------|--------|--------|----------|
| 313.00 | 50'000 | 436.01 | -150'000 |
|--------|--------|--------|----------|

Augmentation des achats de matériel pour revente.

Facturation interne et externe des coûts de la téléphonie des rubriques 315.02 et 318.01.

| | |
|--------|----------|
| 315.00 | 850'000 |
| 315.01 | -600'000 |

Ces deux rubriques ont été fusionnées.
L'augmentation est due à de nouveaux contrats.

| | |
|--------|---------|
| 318.00 | 217'000 |
|--------|---------|

Développements informatiques confiés à l'extérieur en rapport avec la réduction des effectifs découlant des conclusions de l'audit du Service et de son approbation par le Gouvernement.

| | |
|--------|----------|
| 318.01 | -100'000 |
|--------|----------|

Ajustement aux coûts effectifs selon comptabilisations 2007.
Diminution due aux négociations avec le prestataire.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 130 | Service de l'informatique | 2,572,000 | | 3,610,000 | | 3,408,468.56 | |
| 130.506.00 | Equipements et applications informatiques | 2,572,000 | | 3,610,000 | | 3,408,468.56 | |

130 SERVICE DE L'INFORMATIQUE

Indication de détail

| | | |
|--------|---|-------------|
| 506.00 | Captif II (application du Service des contributions) | 680'000 |
| | Acquisition et renouvellement des postes de travail | 600'000 |
| | Projet cyberadministration | 322'000 |
| | Modernisation des outils logiciels | 180'000 |
| | Infrastructure liée à la sécurité informatique | 110'000 |
| | Consolidation OpenJura (renouvellement des équipements actifs) | 105'000 |
| | Convergence des informations | 100'000 |
| | Amélioration de la transversalité et de la flexibilité des applications | 100'000 |
| | Mise en place des processus ITIL (référence des meilleures pratiques informatiques) | 100'000 |
| | Continuité de la marche des affaires | 75'000 |
| | Consolidation des serveurs d'application | 50'000 |
| | Remplacement d'appareils de communications (téléphones, fax) | 50'000 |
| | Outil de Business Intelligence | 50'000 |
| | Mise à jour des logiciels | 50'000 |
| | | <hr/> |
| | | 2'572'000 |
| | | <hr/> <hr/> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 250 | Service du personnel | 1,839,700 | 2,140,000 | 2,047,400 | 2,000,000 | 1,830,297.55 | 2,300,540.20 |
| 250.301.01 | Traitements du personnel | 1,132,400 | | 1,471,400 | | 1,254,444.75 | |
| 250.301.03 | Service civil | 8,000 | | 8,000 | | 6,051.70 | |
| 250.303.00 | Assurances sociales | 50,000 | | 35,000 | | 27,416.80 | |
| 250.303.01 | Cotisations allocations familiales | 25,000 | | 30,000 | | 18,032.15 | |
| 250.304.00 | Caisse de pensions | 96,600 | | 121,800 | | 103,878.65 | |
| 250.305.00 | LAA / CNA | | | 1,000 | | 8,419.95- | |
| 250.309.00 | Recrutement et autres frais de personnel | 57,000 | | 46,000 | | 43,900.60 | |
| 250.309.01 | Formation permanente de l'administration | 258,000 | | 163,000 | | 140,532.25 | |
| 250.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,500 | | 11,000 | | 5,805.45 | |
| 250.311.00 | Mobilier, machines | 9,000 | | | | 4,239.45 | |
| 250.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 4,200 | | 4,200 | | 1,812.95 | |
| 250.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,000 | | 17,000 | | 17,583.70 | |
| 250.318.00 | Honoraires et prestations de service | 94,000 | | 88,000 | | 176,067.25 | |
| 250.318.01 | Honoraires gestion ressources humaines | 80,000 | | 50,000 | | 38,351.80 | |
| 250.319.00 | Frais divers | 1,000 | | 1,000 | | 600.00 | |
| 250.436.01 | Remboursement de salaires par assurances | | 15,000 | | 15,000 | | 33,724.95 |
| 250.436.02 | Remboursement allocations perte de gain | | 1,685,000 | | 1,600,000 | | 1,818,835.05 |
| 250.436.03 | Remboursement de frais | | 400,000 | | 360,000 | | 388,699.90 |
| 250.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 40,000 | | 25,000 | | 59,280.30 |

250 SERVICE DU PERSONNEL

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 309.00 | Annonces pour recherche de personnel | 35'000 |
| | Cours de formation du personnel interne | 13'000 |
| | Cadeaux aux retraités et divers | <u>9'000</u> |
| | | <u>57'000</u> |
| 309.01 | Formation permanente | 120'000 |
| | Formation commerciale de base | 40'000 |
| | Formation groupe de confiance | 3'000 |
| | Contribution de l'Etat employeur au fonds de soutien à la formation professionnelle | <u>95'000</u> |
| | | <u>258'000</u> |
| 318.00 | Assurances | 21'100 |
| | Mesures de sécurité du travail | 20'000 |
| | Enquêtes et expertises diverses | 27'000 |
| | Frais informatiques | 6'200 |
| | Affranchissement du courrier | 13'000 |
| | Téléphones et divers | <u>6'700</u> |
| | | <u>94'000</u> |

| | | |
|--------|--|------------------|
| 436.01 | Actions récursoires | |
| 436.02 | APG militaires et protection civile | 180'000 |
| | Remboursements de traitements par diverses institutions | 120'000 |
| | Indemnités journalières accidents | 655'000 |
| | Indemnités de l'assurance maternité | 700'000 |
| | Autres | <u>30'000</u> |
| | | <u>1'685'000</u> |
| 436.03 | Frais de gestion des salaires d'institutions paraétatiques | 120'000 |
| | Indemnités LAA pour travaux fournis | 215'000 |
| | Commission impôt à la source | 5'000 |
| | Cours de formation facturés aux communes et institutions | <u>60'000</u> |
| | | <u>400'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

301.01 -339'000

Aux budgets précédents, il était toujours inscrit 6 postes pour le pool de secrétariat. Comme dans la pratique, leurs traitements sont imputés maintenant dans les unités administratives où ces secrétaires se rendent et n'apparaissent donc pas aux comptes du Service de personnel, il est renoncé à les inscrire sous cette rubrique au budget 2008.

309.01 95'000

Contribution de l'Etat en tant qu'employeur au fonds de soutien à la formation professionnelle.

436.02 85'000

Ajustement en fonction des remboursements 2006 et 2007.

436.03 40'000

Ajustement en fonction des remboursements 2006 et 2007.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280 | Service de la santé | 84,458,600 | 1,097,600 | 82,898,300 | 992,100 | 85,616,496.43 | 892,450.10 |
| 280.300.00 | Jetons de présence | 3,000 | | 3,000 | | 1,750.00 | |
| 280.301.01 | Traitements du personnel | 942,700 | | 904,400 | | 925,693.05 | |
| 280.303.00 | Assurances sociales | 57,500 | | 55,000 | | 55,256.20 | |
| 280.303.01 | Cotisations allocations familiales | 26,400 | | 25,400 | | 27,358.05 | |
| 280.304.00 | Caisse de pensions | 81,400 | | 81,000 | | 76,030.35 | |
| 280.305.00 | LAA / CNA | 2,100 | | 2,000 | | 1,911.45 | |
| 280.309.00 | Formation du personnel soignant | 90,000 | | 128,000 | | 86,797.00 | |
| 280.309.01 | Formation continue | 5,000 | | 9,500 | | 9,626.00 | |
| 280.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 7,000 | | 7,000 | | 6,395.68 | |
| 280.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 3,000 | | 4,000 | | 2,715.35 | |
| 280.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,000 | | 18,000 | | 16,987.40 | |
| 280.318.00 | Prestations de service | 600,000 | | 625,000 | | 422,867.82 | |
| 280.319.00 | Frais divers | 2,500 | | 2,500 | | 2,380.00 | |
| 280.351.00 | Contributions d'exploitation aux hôpitaux hors canton | 12,720,000 | | 12,200,000 | | 12,047,852.52 | |
| 280.351.01 | HES Santé-social/HE-ARC | | | | | 3,530,000.00 | |
| 280.364.00 | H-JU Part des collectivités publiques aux divisions privée/mi-privée | 3,300,000 | | 2,400,000 | | 2,390,309.80 | |
| 280.364.01 | Hôpital du Jura - enveloppe LAMal des collectivités publiques | 50,000,000 | | 52,000,000 | | 52,000,000.00 | |
| 280.364.02 | Autres subventions | 270,000 | | 395,000 | | 318,104.21 | |
| 280.364.03 | Institutions communes pour adolescents UHPA, Moutier | 650,000 | | 650,000 | | 530,000.00 | |
| 280.364.04 | Unité pédopsychiatrique cantonale | 1,900,000 | | 1,100,000 | | 1,113,958.25 | |
| 280.364.05 | UHMP Unité hospitalière médico- psychologique | 2,100,000 | | 2,200,000 | | 2,087,731.20 | |
| 280.364.06 | Unités gérontopsychiatriques cantonales | 3,200,000 | | 3,100,000 | | 3,141,496.04 | |
| 280.364.07 | Unité d'accueil psycho-éducative Saint-Ursanne | 2,000,000 | | 1,000,000 | | 1,034,206.74 | |
| 280.364.08 | Centre médico-psychologique - enfants | 750,000 | | 750,000 | | 706,764.98 | |
| 280.364.09 | Centre médico-psychologique - adultes | 650,000 | | 650,000 | | 650,152.30 | |
| 280.364.10 | Subventions d'exploitation aux homes médicalisés | 1,450,000 | | 1,950,000 | | 1,541,168.95 | |
| 280.364.13 | Fondation aide et soins à domicile | 2,930,000 | | 1,963,500 | | 2,228,845.89 | |
| 280.364.14 | Centre de puériculture jurassien | 450,000 | | 475,000 | | 470,000.00 | |
| 280.364.15 | Participations aux actions de prévention et de promotion de la santé | 250,000 | | 200,000 | | 190,137.20 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280.431.00 Emoluments | | 7,500 | | 10,000 | | 3,505.00 |
| 280.432.00 Patients psy. chroniques | | 300,000 | | 375,000 | | 358,097.00 |
| 280.435.00 Ventes | | 100 | | 100 | | |
| 280.436.00 Remboursement de frais | | 215,000 | | 175,000 | | 247,545.75 |
| 280.452.00 Contributions des communes à la répartition de l'action sociale | | 575,000 | | 432,000 | | 283,302.35 |

280 SERVICE DE LA SANTE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 309.00 | Convention intercantonale romande de formation aux professions de la santé | 62'000 |
| | Centre d'information des professions de la santé | 22'200 |
| | Formation du personnel infirmier | <u>5'800</u> |
| | | <u>90'000</u> |
| 318.00 | Dentiste de confiance et médecins délégués pour contrôle hospitalisations | 67'000 |
| | Commission intercantonale d'éthique | 4'000 |
| | Dépistage du cancer du sein | 138'000 |
| | Autres prestations de prévention | 28'000 |
| | Vaccinations | 103'000 |
| | Affranchissement du courrier | 16'000 |
| | Registre des tumeurs | 130'000 |
| | Téléphones et divers | 4'000 |
| | Mandats divers | <u>110'000</u> |
| | | <u>600'000</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 | Croix-Rouge suisse | 50'000 |
| | Conférence romande des affaires sanitaires et sociales | 19'500 |
| | Conférence suisse des directeurs des affaires sanitaires | 24'000 |
| | Centre d'information toxicologique | 10'500 |
| | Accompagnement aux suppressions de de postes à l'Hôpital du Jura | 18'000 |
| | Groupe Sida Jura | 107'000 |
| | Contrôle des champignons et formation | 12'000 |
| | Observatoire suisse de la santé | 14'000 |
| | Divers | <u>15'000</u> |
| | | <u>270'000</u> |

| | | |
|--------|-------------------------------------|-----------------------|
| 364.15 | Programme de promotion de la santé | |
| | "Alimentation et exercice physique" | 127'000 |
| | Dépendances | 37'000 |
| | Accidents de la route | 10'500 |
| | Sport-arts-études et camps de sport | 31'000 |
| | Ligue pulmonaire jurassienne | 24'000 |
| | Information et coordination | 11'000 |
| | Autres projets de prévention | <u>9'500</u> |
| | | <u><u>250'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 436.00 | Vaccinations | 110'000 |
| | Participation de Promotion santé suisse (PSS) au programme "Alimentation et exercice physique" | 100'000 |
| | Divers | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>215'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--|------------|
| 301.01 | 38'300 |
| Une apprentie et un stagiaire MPC. | |
| 309.00 | -38'000 |
| Diminution des cas concernés par la convention romande. | |
| 351.00 | 520'000 |
| Augmentation de tarifs principaéement pour les hôpitaux bâlois. | |
| 364.00 | 900'000 |
| Nouveaux contrats signés entre l'Hôpital du Jura et les assureurs privés. | |
| 364.01 | -2'000'000 |
| Enveloppe 2008 selon négociations en cours avec l'Hôpital du Jura. | |
| 364.02 | -125'000 |
| Mesures d'accompagnement aux suppressions de postes à l'Hôpital du Jura en baisse. | |

| | | | |
|---|-----------|---|---------|
| 364.04 | 800'000 | 364.15 | 50'000 |
| Suppression du subventionnement OFAS (incidence RPT). | | Plus d'actions liées au programme "Alimentation et exerce physique" suite au soutien financier de PSS. | |
| 364.05 | -100'000 | 432.00 | -75'000 |
| Ajustement en fonction des comptes 2006 et de la situation 2007. | | Diminution du nombre de patients. | |
| 364.06 | 100'000 | 436.00 | 40'000 |
| Correspond à une augmentation modérée (1,87 %) par rapport aux comptes 2006. | | Participation de PSS au programme "Alimentation et exerce physique" | |
| 364.07 | 1'000'000 | 452.00 | 143'000 |
| Suppression du subventionnement OFAS (incidence RPT). | | Concerne l'Unité d'accueil psycho-éducative dont le déficit est pris à la répartition des charges de l'action sociale. | |
| 364.10 | -500'000 | Effet combiné de la modification du financement en raison de la suppression du subventionnement OFAS et du passage du taux de participation des communes de 40 % à 28 %, ces deux éléments découlant de la RPT. | |
| Approche plus réaliste pour supprimer l'écart habituel entre les projets de budget des institutions et les comptes. | | | |
| 364.13 | 966'500 | | |
| Suppression du subventionnement LAVS (incidence RPT). | | | |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 280 | Service de la santé | 5,000,000 | | 6,500,000 | | 3,055,066.05 | |
| 280.561.00 | Subventions à d'autres cantons | | | | | 189,872.20 | |
| 280.564.00 | Subventions d'investissement à l'Hôpital du Jura | 5,000,000 | | 6,500,000 | | 2,865,193.85 | |

280 SERVICE DE LA SANTE

Indication de détail

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

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 282 | Clinique dentaire scolaire | 283,300 | 172,700 | 285,100 | 261,800 | 271,848.80 | 262,265.06 |
| 282.301.01 | Traitements du personnel | 175,900 | | 195,900 | | 194,726.25 | |
| 282.303.00 | Assurances sociales | 10,900 | | 12,100 | | 11,977.65 | |
| 282.303.01 | Cotisations allocations familiales | 5,000 | | 5,500 | | 5,841.80 | |
| 282.304.00 | Caisse de pensions | 15,600 | | 17,600 | | 13,452.00 | |
| 282.305.00 | LAA / CNA | 400 | | 500 | | 447.85 | |
| 282.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 4,000 | | 2,000 | | 143.40 | |
| 282.313.00 | Achats de marchandises | 4,500 | | 4,500 | | 3,435.55 | |
| 282.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 8,000 | | 10,000 | | 6,553.45 | |
| 282.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 12,000 | | 11,000 | | 12,240.15 | |
| 282.318.00 | Prestations de service | 47,000 | | 26,000 | | 23,030.70 | |
| 282.432.00 | Contributions aux traitements | | 60,000 | | | | |
| 282.452.00 | Contributions des communes | | 112,700 | | 261,800 | | 262,265.06 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 286 | Service de santé scolaire | 487,000 | 232,000 | 481,100 | 249,000 | 462,315.20 | 239,333.75 |
| 286.300.00 | Jetons de présence | 400 | | 400 | | 105.00 | |
| 286.301.01 | Traitements du personnel | 380,100 | | 372,700 | | 363,028.35 | |
| 286.303.00 | Assurances sociales | 23,400 | | 23,000 | | 22,338.20 | |
| 286.303.01 | Cotisations allocations familiales | 10,700 | | 10,500 | | 10,866.90 | |
| 286.304.00 | Caisse de pensions | 30,500 | | 29,900 | | 29,511.50 | |
| 286.305.00 | LAA / CNA | 900 | | 900 | | 830.55 | |
| 286.309.00 | Formation continue | 3,000 | | 2,500 | | 2,906.50 | |
| 286.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,000 | | 1,200 | | 652.55 | |
| 286.311.00 | Mobilier, machines | 2,000 | | 2,000 | | | |
| 286.313.00 | Autres marchandises | 1,000 | | 1,000 | | 2,960.70 | |
| 286.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 500 | | 1,349.85 | |
| 286.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 16,000 | | 18,000 | | 15,200.00 | |
| 286.318.00 | Prestations de service | 17,000 | | 18,500 | | 12,565.10 | |
| 286.452.00 | Contributions des communes | | 232,000 | | 249,000 | | 239,333.75 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 287 | Laboratoire cantonal | 1,220,700 | 554,000 | 1,200,900 | 554,000 | 1,209,663.75 | 526,399.25 |
| 287.301.01 | Traitements du personnel | 814,700 | | 797,200 | | 859,217.10 | |
| 287.303.00 | Assurances sociales | 49,800 | | 48,500 | | 50,130.45 | |
| 287.303.01 | Cotisations allocations familiales | 22,800 | | 22,400 | | 24,709.70 | |
| 287.304.00 | Caisse de pensions | 65,400 | | 64,900 | | 67,408.75 | |
| 287.305.00 | LAA / CNA | 1,800 | | 1,700 | | 1,803.90 | |
| 287.309.00 | Formation continue | 2,000 | | 2,000 | | 1,600.00 | |
| 287.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 5,000 | | 5,000 | | 4,685.08 | |
| 287.311.00 | Mobilier, machines, matériel laboratoire | 15,000 | | 20,000 | | 14,616.15 | |
| 287.313.00 | Autres marchandises | 70,000 | | 70,000 | | 69,198.97 | |
| 287.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 75,000 | | 75,000 | | 65,909.37 | |
| 287.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,000 | | 9,000 | | 6,457.50 | |
| 287.318.00 | Honoraires et prestations de service | 40,000 | | 35,000 | | 43,726.78 | |
| 287.319.00 | Frais divers, cotisations | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 287.351.00 | Participation intercantonale aux contrôles laitiers | 50,000 | | 50,000 | | | |
| 287.431.00 | Emoluments administratifs | | 280,000 | | 280,000 | | 251,280.25 |
| 287.435.00 | Ventes | | 1,000 | | 1,000 | | 299.60 |
| 287.436.00 | Remboursements de frais | | 3,000 | | 3,000 | | 9,100.30 |
| 287.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 270,000 | | 270,000 | | 265,719.10 |

287 LABORATOIRE CANTONAL

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|--------|------------------------------|---------------|
| 311.00 | Acquisition d'appareils | | 318.00 | Accréditation du laboratoire | 9'000 |
| | | | | Analyses et expertises | 8'000 |
| | | | | Assurances et TVA | 8'000 |
| | | | | Elimination des déchets | 2'000 |
| | | | | Affranchissement du courrier | 9'000 |
| | | | | Téléphones et divers | <u>4'000</u> |
| 313.00 | Produits de laboratoire | 37'000 | | | |
| | Petit matériel de laboratoire | 30'000 | | | |
| | Essence véhicule et divers | <u>3'000</u> | | | |
| | | <u>70'000</u> | | | <u>40'000</u> |
| | | | | | |
| 315.00 | Entretien et réparation des appareils | 73'000 | | | |
| | Entretien du véhicule | <u>2'000</u> | | | |
| | | <u>75'000</u> | | | |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 287 Laboratoire cantonal | 70,000 | | 370,000 | 130,000 | | |
| 287.506.00 Mobilier, machines | 70,000 | | 370,000 | | | |
| 287.660.00 Subventions fédérales | | | | 130,000 | | |

287 LABORATOIRE CANTONAL

Indications de détail

506.00 Acquisition d'un chromatographe ionique pour l'analyse des cations et des anions

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560 | Service de l'action sociale | 39,978,500 | 2,933,000 | 23,332,100 | 2,968,600 | 23,579,422.24 | 2,510,449.14 |
| 560.300.00 | Jetons de présence | 2,000 | | 3,000 | | 1,065.00 | |
| 560.301.01 | Traitements du personnel | 1,180,600 | | 1,058,100 | | 1,045,020.45 | |
| 560.303.00 | Assurances sociales | 72,200 | | 63,700 | | 61,559.55 | |
| 560.303.01 | Cotisations allocations familiales | 33,100 | | 29,400 | | 30,368.30 | |
| 560.304.00 | Caisse de pensions | 97,900 | | 87,100 | | 84,721.20 | |
| 560.305.00 | LAA / CNA | 2,700 | | 2,300 | | 2,187.40 | |
| 560.309.00 | Formation continue | 3,000 | | 3,000 | | 1,358.10 | |
| 560.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 7,000 | | 8,000 | | 4,567.60 | |
| 560.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 10,000 | | 15,000 | | 8,294.90 | |
| 560.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,000 | | 16,000 | | 14,142.25 | |
| 560.318.00 | Prestations d'aide aux victimes d'infraction (LAVI) | 290,000 | | 290,000 | | 273,164.95 | |
| 560.318.01 | Prestations de service | 30,000 | | 33,000 | | 28,972.85 | |
| 560.319.00 | Frais divers, cotisations | 54,000 | | 42,000 | | 42,425.00 | |
| 560.362.01 | Subventions aux communes par la répartition des charges | 1,600,000 | | | | 559,872.18 | |
| 560.364.01 | Subventions aux institutions sociales JU | 16,000,000 | | 5,450,000 | | 5,253,218.36 | |
| 560.364.02 | Subventions aux institutions sociales hors canton | 5,200,000 | | 2,850,000 | | 2,970,523.25 | |
| 560.364.03 | Subventions à l'AJADA | 50,000 | | 50,000 | | 41,235.00 | |
| 560.364.04 | Subventions aux services sociaux régionaux (SSR) | 4,500,000 | | 4,500,000 | | 4,468,843.00 | |
| 560.364.05 | Subventions aux services d'aide et de soins à domicile | 6,350,000 | | 4,206,500 | | 4,347,625.50 | |
| 560.364.06 | Subventions au Planning familial | 220,000 | | 215,000 | | 208,046.10 | |
| 560.364.07 | Subvention politique de la jeunesse | 96,000 | | 70,000 | | | |
| 560.365.00 | Subventions à des institutions à caractère social | 205,000 | | 205,000 | | 205,000.00 | |
| 560.366.01 | Dépenses d'assistance | 1,750,000 | | 1,650,000 | | 1,581,305.25 | |
| 560.366.02 | Aide aux chômeurs en fin de droit | 1,300,000 | | 1,500,000 | | 1,500,000.00 | |
| 560.366.03 | Assistance aux réfugiés statutaires | 400,000 | | 240,000 | | 400,831.20 | |
| 560.366.04 | Assistance - secteur insertion | 260,000 | | 240,000 | | 255,788.95 | |
| 560.366.05 | Assistance - aide d'urgence NEM | | | 5,000 | | | |
| 560.372.00 | Contr.cant/pays orig.pers.secourues redistribr.aux communes | 250,000 | | 500,000 | | 189,285.90 | |
| 560.431.00 | Emoluments | | 5,000 | | 5,000 | | 2,868.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560.436.00 | Remboursement de frais de dépenses d'assistance | 20,000 | | 30,000 | | 17,908.10 |
| 560.436.01 | Remboursement de frais pour demandeurs d'asile | 50,000 | | 50,000 | | 41,235.00 |
| 560.436.02 | Remboursements LAVI | 35,000 | | 73,000 | | 26,044.05 |
| 560.436.03 | Remboursement par ODM de l'assistance aux réfugiés statutaires | 400,000 | | 190,000 | | 262,494.40 |
| 560.436.04 | Recettes diverses (parts patentes) | 295,000 | | 188,000 | | 178,841.00 |
| 560.451.00 | Contributions d'autres cantons aux institutions jurassiennes | 100,000 | | 250,000 | | 147,656.25 |
| 560.462.03 | Part des communes aux services d'aide et de soins à domicile | 1,778,000 | | 1,682,600 | | 1,644,116.44 |
| 560.471.00 | Contributions des cantons d'origine des personnes secourues | 250,000 | | 500,000 | | 189,285.90 |

560 SERVICE DE L'ACTION SOCIALE

Indications de détail

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

| | | |
|--------|----------------------------------|-------------------|
| 364.01 | Institut Saint-Germain, Delémont | 1'800'000 |
| | Fondation Dépendances | 1'800'000 |
| | Fondation Les Castors | 10'080'000 |
| | Caritas, foyer LARC et ateliers | 1'330'000 |
| | Centre Rencontres | 355'000 |
| | Association PINOS | 222'000 |
| | Fondation Clair Logis | 300'000 |
| | Maison "La Puce Verte" | 40'000 |
| | Divers | <u>73'000</u> |
| | | <u>16'000'000</u> |

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

364.03 Recette équivalente au poste 436.01

| | | |
|--------|----------------------------------|------------------|
| 364.04 | Services sociaux régionaux | 4'150'000 |
| | Personnel pour l'insertion | 260'000 |
| | Formation | 10'000 |
| | Frais administratifs centralisés | <u>80'000</u> |
| | | <u>4'500'000</u> |

| | | |
|--------|-------------------------------------|------------------|
| 364.05 | Enveloppe à la Fondation à négocier | 6'070'000 |
| | Pro Senectute, repas à domicile | <u>280'000</u> |
| | | <u>6'350'000</u> |

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

205'000

| | | |
|--------|-------------------------------|------------------|
| 366.01 | Assistance dans les cantons | 1'240'000 |
| | Patronage | 50'000 |
| | Créances irrécouvrables LAMal | 300'000 |
| | Assistance dans le Canton | 160'000 |
| | | <u>1'750'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 436.04 | Part aux patentes d'auberges | 28'000 |
| | Part aux recettes du Casino | 186'700 |
| | Part de l'impôt des loteries pour lutte contre le jeu excessif | 80'300 |
| | | <u>295'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

301.01 122'500

Délégué à la jeunesse (50 % JU) et équivalent d'un poste lié à la RPT.

362.01 1'600'000

Solde arithmétique lié à la répartition des charges 2007 après affectation de la part des communes dans les différentes rubriques comptables, principalement parce que les dépenses d'assistance et des crèches passant dans les comptes communaux connaissent une progression plus forte que les dépenses payées par l'Etat.

364.01 10'550'000

Incidence RPT. Reprise du financement par l'Etat suite à la suppression de la subvention OFAS dans les institutions reconnues (Fondation Les Castors, Caritas, Centre Rencontres et association des "Petites institutions du Nord-Ouest de la Suisse".

364.02 2'350'000

Incidence RPT en lien avec la suppression du subventionnement OFAS pour les institutions reconnues.

| | | | |
|---|-----------|--|----------|
| 364.05 | 2'143'500 | 436.04 | 107'000 |
| Incidence RPT en lien avec la suppression du subventionnement LAVS basé sur les salaires. | | Part de l'impôt des loteries pour lutte contre le jeu excessif (nouveau) et augmentation des recettes du Casino affectées à l'action sociale. | |
| 366.01 | 100'000 | 451.00 | -150'000 |
| Irrécouvrables LAMal. | | Ajustement en fonction des rentrées effectives 2005, 2006 et 2007. | |
| 366.02 | -200'000 | 462.03 | 95'400 |
| Incidence de la baisse du chômage. | | Effet combiné de la modification du financement et du passage du taux de participation des communes de 40 % à 28 %, ces deux éléments découlant de la RPT. | |
| 366.03 | 160'000 | | |
| Ajustement aux comptes 2006. | | | |
| 436.02 | -38'000 | | |
| Ajustement en fonction des remboursements 2005, 2006 et 2007. | | | |
| 436.03 | 210'000 | | |
| Alignement à la rubrique 366.03 (remboursement intégral). | | | |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 560 | Service de l'action sociale | 39,900 | 16,000 | 198,300 | 79,300 | 331,144.00 | 132,457.60 |
| 560.565.00 | Subv.constructions foyers / institutions | 39,900 | | 198,300 | | 331,144.00 | |
| 560.662.00 | Part des communes aux subventions pour la construction de homes | | 16,000 | | 79,300 | | 132,457.60 |

560 SERVICE DE L'ACTION SOCIALE

Indications de détail

565.00 Versement de la subvention à raison de
5 % par année :

- Ateliers "Les Castors", Porrentruy

662.00 40 % des dépenses de la rubrique 560.565.00 (répartition des charges Etat-communes)

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 561 | Avances et recouvrements de pensions alimentaires | 524,700 | 115,500 | 423,600 | 123,000 | 780,046.20 | 264,963.70 |
| 561.301.01 | Traitements du personnel | 103,900 | | 103,100 | | 104,980.95 | |
| 561.303.00 | Assurances sociales | 6,400 | | 6,400 | | 6,457.35 | |
| 561.303.01 | Cotisations allocations familiales | 2,900 | | 2,900 | | 3,149.45 | |
| 561.304.00 | Caisse de pension | 9,200 | | 9,100 | | 9,517.80 | |
| 561.305.00 | LAA / CNA | 300 | | 300 | | 241.45 | |
| 561.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,000 | | 800 | | 990.10 | |
| 561.318.00 | Prestations de service | 1,000 | | 1,000 | | | |
| 561.366.00 | Pertes sur avances de pensions alimentaires | 400,000 | | 300,000 | | 654,709.10 | |
| 561.431.00 | Emoluments | | 3,500 | | 3,000 | | 3,080.05 |
| 561.452.00 | Parts des communes | | 112,000 | | 120,000 | | 261,883.65 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 570 | Office des assurances sociales | 72,713,000 | 41,311,200 | 86,386,700 | 57,013,400 | 84,918,913.32 | 53,662,525.90 |
| 570.351.00 | Frais administratifs pour tâches cantonales | 1,155,000 | | 1,115,000 | | 1,150,375.72 | |
| 570.360.01 | Participation du Canton à l'AVS | | | 6,169,000 | | 5,902,437.00 | |
| 570.360.02 | Participation du Canton à l'AI | | | 9,985,000 | | 9,205,184.00 | |
| 570.360.03 | Particip.canton aux alloc.familiales fédérales dans l'agriculture | 701,000 | | 575,000 | | 567,531.00 | |
| 570.365.02 | Allocations familiales cantonales dans l'agriculture | 125,000 | | 85,000 | | 87,862.50 | |
| 570.366.00 | Prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI | 32,000,000 | | 30,150,000 | | 29,556,177.95 | |
| 570.366.01 | Contribution à la réduction des primes assurance-maladie | 36,832,000 | | 36,287,700 | | 34,407,778.00 | |
| 570.366.02 | Frais de poursuites assurances-maladie | 400,000 | | 120,000 | | 55,966.30 | |
| 570.366.04 | Allocations familiales pour personnes sans activité lucrative | 1,500,000 | | 1,900,000 | | 3,985,600.85 | |
| 570.460.00 | Subvention fédérale pour prestations complémentaires AVS/AI | | 11,200,000 | | 10,552,500 | | 10,344,662.00 |
| 570.460.01 | Subvention fédérale à la réduction des primes des assurances-maladie | | 15,942,000 | | 32,251,400 | | 30,579,677.00 |
| 570.462.01 | Participation des communes à l'AVS | | | | 2,056,300 | | 1,967,479.00 |
| 570.462.02 | Participation des communes à l'AI | | | | 3,328,300 | | 3,068,395.00 |
| 570.462.03 | Particip.communes aux prestations complémentaires AVS/AI | | 6,760,000 | | 6,532,500 | | 6,403,819.00 |
| 570.462.04 | Part communes aux ALFA pour personnes sans activité lucrative | | 600,000 | | 648,000 | | |
| 570.462.05 | Part des communes à la réduction des primes des assurances-maladie | | 6,789,200 | | 1,345,400 | | 1,276,033.00 |
| 570.469.00 | Cotisations des employeurs aux ALFA cantonales agricoles | | 20,000 | | 19,000 | | 22,460.90 |
| 570.469.01 | Part des employeurs aux allocations familiales des personnes sans activité lucrative | | | | 280,000 | | |

570 OFFICE DES ASSURANCES SOCIALES

Indications de détail

| | | | |
|---|---|------------|---|
| | | 360.02 | -6'985'000 |
| 351.00 | Il s'agit de la part cantonale aux frais d'administration de la caisse cantonale AVS pour les tâches cantonales suivantes : | | Suppression de la participation des cantons (RPT). |
| | - prestations complémentaires AVS/AI | 360.03 | 126'000 |
| | - allocations familiales dans l'agriculture | | Incidence RPT. |
| | - réduction des primes de l'assurance maladie | | |
| | - allocations familiales aux personnes sans activité lucrative | | |
| | - gestion de l'Office des assurances sociales | 365.02 | 40'000 |
| | | | A partir de 2008, ces allocations ne sont plus soumises à une limite de revenu. |
| 460.00 | Subventions fédérales de 35 % | | |
| | | 366.00 | 1'850'000 |
| | | | Ajustement en fonction des versements 2007 et de l'évolution prévue pour 2008. |
| <u>Principales variations par rapport au budget 2007</u> | | | |
| 360.01 | | -6'169'000 | |
| | Suppression de la participation des cantons (RPT). | 366.02 | 280'000 |
| | | | Ajustement tenant compte de la très forte augmentation constatée en 2007. |

| | | | |
|--|-------------|--|-----------|
| 366.04 | -400'000 | 462.03 | 227'500 |
| Réestimation au vu des versements 2007. | | Effet combiné de la hausse de la dépense et du passage du taux de participation des communes de 1/3 à 32,5 %. | |
| 460.00 | 647'500 | 462.04 | -48'000 |
| En proportion directe avec la dépense de la rubrique 366.00. | | Diminution proportionnelle à celle des charges nettes dans ce domaine. | |
| 460.01 | -16'309'400 | 462.05 | 5'443'800 |
| Incidence RPT. La capacité financière des cantons n'est plus prise en compte dans le calcul de cette subvention. | | Incidence de la baisse du subventionnement fédéral suite à la RPT (rubrique 460.01) et, dans une moindre mesure, du passage du taux de participation des communes de 1/3 à 32,5 %. | |
| 462.01 | -2'056'300 | 469.01 | -280'000 |
| La participation des cantons disparaissant avec la RPT, celle des communes est aussi annulée. | | Pas de parts des employeurs d'après la loi adoptée par le Parlement. | |
| 462.02 | -3'328'300 | | |
| La participation des cantons disparaissant avec la RPT, celle des communes est aussi annulée. | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 138,892,700 | 118,677,400 | 135,391,300 | 116,653,300 | 174,247,555.58 | 116,455,163.99 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Département de l'économie, de la coopération et des communes | 11,825,000 | 7,350,000 | 11,842,000 | 6,613,600 | 11,185,282.65 | 6,092,645.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 223 | Service de l'état civil et des habitants | 1,497,500 | 892,000 | 1,395,800 | 815,000 | 1,548,034.79 | 803,928.67 |
| 223.300.00 | Jetons de présence | 5,500 | | 5,500 | | 2,130.00 | |
| 223.301.01 | Traitements du personnel | 919,700 | | 922,900 | | 1,073,912.45 | |
| 223.303.00 | Assurances sociales | 56,500 | | 56,500 | | 65,006.25 | |
| 223.303.01 | Cotisations allocations familiales | 26,800 | | 25,200 | | 31,853.25 | |
| 223.304.00 | Caisse de pensions | 76,700 | | 76,800 | | 85,698.75 | |
| 223.305.00 | LAA / CNA | 2,100 | | 2,100 | | 2,372.15 | |
| 223.309.00 | Formation continue des officiers d'état civil | 4,600 | | 2,500 | | 3,000.00 | |
| 223.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 15,000 | | 23,000 | | 14,413.00 | |
| 223.311.00 | Mobilier, machines | 6,000 | | 6,000 | | 3,400.00 | |
| 223.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 34,000 | | 12,800 | | 12,026.40 | |
| 223.318.00 | Téléphones et autres prestations de service | 348,000 | | 260,000 | | 251,872.54 | |
| 223.319.00 | Frais divers | 2,600 | | 2,500 | | 2,350.00 | |
| 223.431.01 | Emoluments de la police des étrangers | | 250,000 | | 220,000 | | 224,427.50 |
| 223.431.02 | Emoluments de l'état civil | | 360,000 | | 330,000 | | 337,609.67 |
| 223.436.00 | Remboursement de frais | | 35,000 | | 25,000 | | 56,396.50 |
| 223.436.03 | Débours | | 22,000 | | | | |
| 223.460.00 | Subventions fédérales | | 225,000 | | 240,000 | | 185,495.00 |

223 SERVICE DE L'ETAT CIVIL ET DES HABITANTS

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.00 | Projet COMMUNICA | 245'000 |
| | Projet jura.accueil | 20'000 |
| | Autres mandats et actions dans le cadre de l'intégration des étrangers | 40'000 |
| | Affranchissement du courrier | 17'000 |
| | Téléphones | 5'000 |
| | Authentications d'actes, auditions, frais de poursuites et divers | <u>21'000</u> |
| | | <u><u>348'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 460.00 | Projet COMMUNICA | 120'000 |
| | Bureau de l'intégration | 30'000 |
| | Remboursements de la Confédération pour frais dans le domaine de l'asile | <u>75'000</u> |
| | | <u><u>225'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

318.00 88'000

Programme COMMUNICA plus étoffé qu'en 2007.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 260 | Service des communes | 10,765,300 | 9,885,000 | 11,057,600 | 10,210,700 | 50,559,922.85 | 9,687,284.00 |
| 260.300.00 | Jetons de présence | 800 | | 800 | | 790.00 | |
| 260.301.01 | Traitements du personnel | 298,700 | | 297,800 | | 297,895.95 | |
| 260.303.00 | Assurances sociales | 18,200 | | 17,900 | | 17,828.65 | |
| 260.303.01 | Cotisations allocations familiales | 8,400 | | 8,400 | | 8,889.30 | |
| 260.304.00 | Caisse de pensions | 27,100 | | 27,100 | | 26,648.40 | |
| 260.305.00 | LAA / CNA | 700 | | 600 | | 590.00 | |
| 260.309.00 | Formation permanente | 1,000 | | 2,000 | | 500.00 | |
| 260.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,300 | | 1,200 | | 1,248.20 | |
| 260.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 15,000 | | 12,000 | | 9,807.35 | |
| 260.318.00 | Prestations de services | 50,000 | | 20,000 | | 44,154.00 | |
| 260.319.00 | Frais divers | 100 | | 100 | | 100.00 | |
| 260.340.00 | Part de recettes destinées aux communes | | | | | 40,000,000.00 | |
| 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 | 8,990,000 | | 8,865,000 | | 8,362,756.00 | |
| 260.377.05 | Dépenses à charge du Fonds de soutien stratégique | 350,000 | | 300,000 | | 288,715.00 | |
| 260.380.04 | Attribution au Fonds de péréquation financière | 4,000 | | 4,700 | | | |
| 260.380.06 | Attribution au Fonds d'aide aux fusions | 500,000 | | 1,000,000 | | 1,000,000.00 | |
| 260.431.00 | Emoluments | | 41,000 | | 41,000 | | 35,813.00 |
| 260.477.04 | Recettes en faveur du Fonds de péréquation financière | | 8,994,000 | | 8,869,700 | | 7,990,889.05 |
| 260.477.05 | Recettes en faveur du Fonds de soutien stratégique | | 350,000 | | 300,000 | | 288,715.00 |
| 260.477.06 | Recettes en faveur du Fonds d'aide aux fusions | | 500,000 | | 1,000,000 | | 1,000,000.00 |
| 260.480.04 | Prélèvement sur Fonds de péréquation financière | | | | | | 371,866.95 |

260 SERVICE DES COMMUNES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-------------------------|
| 318.00 | Comités intercommunaux de fusion | 45'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>50'000</u></u> |
| 377.04 | Péréquation des ressources | 7'000'000 |
| | Charges structurelles géographiques et démographiques | 350'000 |
| | Charges des communes-centre | 790'000 |
| | Alimentation du fonds d'aide aux fusions | 500'000 |
| | Alimentation du fonds de soutien stratégique | <u>350'000</u> |
| | | <u><u>8'990'000</u></u> |
| 477.04 | Versements des communes disposant de ressources supérieures à la moyenne | 3'600'000 |
| | Versements des communes des districts de Delémont et Porrentruy | 790'000 |
| | Alimentation par l'Etat | 500'000 |
| | Part de l'impôt des frontaliers | <u>4'104'000</u> |
| | | <u><u>8'994'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|--|
| 377.05 | 50'000 |
| | Prévision de dépenses selon base légale et données connues actuellement. |
| 477.05 | 50'000 |
| | Alimentation par le fonds de péréquation égale aux dépenses. |
| 477.06 | -500'000 |
| | Alimentation par le fonds de péréquation réduite de moitié dès la 4 ^e année selon la base légale. |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 300 | Service de l'économie | 6,834,400 | 1,032,000 | 6,057,400 | 905,000 | 5,535,578.05 | 998,257.35 |
| 300.300.00 | Jetons de présence | 1,000 | | 500 | | 490.00 | |
| 300.301.01 | Traitements du personnel | 1,222,000 | | 1,208,600 | | 1,163,561.65 | |
| 300.303.00 | Assurances sociales | 74,400 | | 72,700 | | 69,349.25 | |
| 300.303.01 | Cotisations allocations familiales | 34,200 | | 33,900 | | 34,580.65 | |
| 300.304.00 | Caisse de pensions | 110,100 | | 109,300 | | 104,590.40 | |
| 300.305.00 | LAA / CNA | 2,700 | | 2,400 | | 2,294.30 | |
| 300.309.00 | Formation continue | 1,500 | | 1,500 | | 1,402.05 | |
| 300.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 7,000 | | 7,000 | | 7,008.00 | |
| 300.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 100,000 | | 105,000 | | 53,491.20 | |
| 300.318.00 | Prestations de service et promotion économique | 700,000 | | 620,000 | | 575,369.98 | |
| 300.318.01 | Mandats techniques et de prospection | 1,180,000 | | 900,000 | | 738,642.80 | |
| 300.319.00 | Frais divers | 21,000 | | 20,000 | | 21,059.50 | |
| 300.360.00 | Pertes prêts LIM Confédération | | | | | 190,100.00 | |
| 300.364.00 | Subventions NPR Jura | 325,000 | | | | | |
| 300.365.00 | Aides au développement économique | 1,390,000 | | 1,440,000 | | 968,652.72 | |
| 300.365.01 | Subventions pour la promotion de l'économie | 59,500 | | 59,500 | | 57,857.30 | |
| 300.377.01 | Dépenses à charge du Fonds du tourisme | 832,000 | | 672,800 | | 596,821.50 | |
| 300.380.01 | Attribution au Fonds du tourisme | | | 52,200 | | 175,938.50 | |
| 300.390.32 | Intérêts passifs liés aux prêts LIM cantonaux | 774,000 | | 752,000 | | 774,368.25 | |
| 300.436.00 | Remboursement de frais | | 200,000 | | 180,000 | | 225,497.35 |
| 300.477.01 | Recettes en faveur du Fonds du tourisme | | 825,000 | | 725,000 | | 772,760.00 |
| 300.480.01 | Prélèvement sur le Fonds du tourisme | | 7,000 | | | | |

300 SERVICE DE L'ECONOMIE

Indications de détail

| | | |
|--------|-------------------------------------|----------------|
| 317.00 | Frais de déplacements du personnel | 9'000 |
| | Dédommagements, frais de réceptions | 33'000 |
| | Frais de voyage pour promotion | <u>58'000</u> |
| | | <u>100'000</u> |

| | | |
|--------|------------------------------------|----------------|
| 318.00 | Actions de promotion économique | 400'000 |
| | Publicité, supports promotionnels | 180'000 |
| | Offices de cautionnement | 100'000 |
| | Affranchissement du courrier | 5'000 |
| | Téléphones | 12'000 |
| | Photocopies, traductions et divers | <u>3'000</u> |
| | | <u>700'000</u> |

| | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|
| 318.01 | Mandats de prospection au DEWS | 340'000 |
| | Prospection au Benelux | 120'000 |
| | Prospection en France et en Allemagne | 150'000 |
| | Mandats techniques CIM | 150'000 |
| | Autres mandats techniques | 100'000 |
| | Mandats Interreg | 150'000 |
| | Mandats de collaboration avec Bâle | 150'000 |
| | Divers | <u>20'000</u> |

1'180'000

| | | |
|--------|--|---------------|
| 365.00 | Prises en charge d'intérêts | 300'000 |
| | Participation d'entreprises aux foires | 160'000 |
| | Créapôle et création d'entreprises | 500'000 |
| | Aides pour création d'emplois | 350'000 |
| | Prise en charge de loyers | 30'000 |
| | Divers | <u>50'000</u> |

1'390'000

| | | |
|--------|----------------------------------|--------------|
| 365.01 | Association régionale Jura | 55'000 |
| | Groupe des régions LIM et divers | <u>4'500</u> |

59'500

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 377.01 | Jura Tourisme | 500'000 |
| | Prises en charge d'intérêts hôtellerie | 90'000 |
| | Association de tourisme pédestre | 65'000 |
| | Watch Valley | 20'000 |
| | Projet Suisse Mobile | 22'800 |
| | Dossiers NPR relatif au tourisme | 117'200 |
| | Divers | <u>17'000</u> |
| | | <u><u>832'000</u></u> |

| | | |
|--------|------------------------------|-----------------------|
| 477.01 | Part à l'impôt du Casino | 700'000 |
| | Part aux patentes d'auberges | <u>125'000</u> |
| | | <u><u>825'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

318.00 80'000

Augmentation des actions de promotion économique et des supports promotionnels.

318.01 280'000

Mandats Interreg (nouveau) et augmentation de la promotion à l'étranger.

364.00 325'000

Subventions Nouvelle politique régionale (NPR), nouveau en remplacement de la LIM.

365.00 -50'000

Plusieurs variations dans les deux sens dues à des modifications structurelles avec Créapôle dans son organisation nouvelle.

377.01 159'200

Aide au tourisme selon Nouvelle politique régionale (nouveau) et regroupement ici de toutes les aides à l'Association de tourisme pédestre.

477.01 100'000

Augmentation des recettes du Casino affectées au tourisme.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 300 | Service de l'économie | 3,313,000 | 2,603,000 | 3,962,000 | 2,457,000 | 3,337,497.65 | 1,951,105.00 |
| 300.522.00 | Prêts LIM | 650,000 | | 1,970,000 | | 1,973,406.00 | |
| 300.562.00 | Subventions LIM | | | 30,000 | | 19,870.00 | |
| 300.563.00 | Alimentation du Fonds acquisition et équipement de terrains | 600,000 | | | | | |
| 300.565.02 | Subv. pour amélioration et encouragement à la construction de logements | 1,150,000 | | 1,150,000 | | 1,126,200.00 | |
| 300.565.03 | Subventions pour constructions et installations touristiques | | | 80,000 | | 70,003.55 | |
| 300.570.00 | Remb. à Confédération et communes subv.restituées par des tiers | 65,000 | | 70,000 | | 36,136.10 | |
| 300.575.00 | Subventions fédérales et communales logements redistribuées | 48,000 | | 162,000 | | 111,882.00 | |
| 300.577.00 | Dépenses à charge Fonds acquisition et équipement terrains | 800,000 | | 500,000 | | | |
| 300.622.00 | Remboursements prêts LIM | | 1,660,000 | | 1,700,000 | | 1,748,735.00 |
| 300.622.01 | Remboursements de prêts et participations permanentes | | | | | | 30,000.00 |
| 300.625.00 | Remboursements de subventions pour constructions de logements | | 30,000 | | 25,000 | | 24,351.90 |
| 300.670.00 | Subv. fédérales en faveur construction de logements à redistribuer | | 40,000 | | 140,000 | | 95,882.00 |
| 300.672.00 | Subv. communales construction logements à redistribuer | | 8,000 | | 22,000 | | 16,000.00 |
| 300.679.00 | Subv.constr.log.remboursées par tiers à redistrib.à Confédération/communes | | 65,000 | | 70,000 | | 36,136.10 |
| 300.680.00 | Prélèvement sur Fonds acquisition et équipement de terrains | | 800,000 | | 500,000 | | |

300 SERVICE DE L'ECONOMIE

Indications de détail

565.02 Loi du 31.03.1988 concernant
l'amélioration du marché du logement
(RSJU 844.1) et décret du 13.12.1991
relatif à l'encouragement à la construction
et à la rénovation de logements à
caractère social (RSJU 844.12) 1'136'000

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

1'150'000

577.00 Participation à la ZARD et à des usines-relais conventionnelles

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|-------------|---------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 301 | Créapôle Porrentruy | | | 283,900 | 283,900 | 234,614.75 | 234,614.75 |
| 301.300.00 | Jetons de présence | | | 400 | | 248.90 | |
| 301.301.01 | Traitements du personnel | | | 138,300 | | 133,447.10 | |
| 301.303.00 | Assurances sociales | | | 8,500 | | 8,169.50 | |
| 301.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 4,200 | | 3,984.65 | |
| 301.304.00 | Caisse de pensions | | | 11,900 | | 11,235.00 | |
| 301.305.00 | LAA / CNA | | | 400 | | 305.40 | |
| 301.309.00 | Formation continue | | | 1,000 | | | |
| 301.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 3,500 | | 1,939.50 | |
| 301.312.00 | Eau, énergie, combustible | | | 800 | | 697.45 | |
| 301.313.00 | Autres marchandises | | | 500 | | 171.00 | |
| 301.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | | | 1,000 | | 326.75 | |
| 301.316.00 | Loyers | | | 22,000 | | 21,737.50 | |
| 301.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 4,000 | | 3,635.25 | |
| 301.318.00 | Honoraires et prestations de service | | | 87,000 | | 48,441.75 | |
| 301.319.00 | Frais divers | | | 400 | | 275.00 | |
| 301.436.00 | Remboursement de frais | | | | 15,000 | | 10,900.00 |
| 301.460.00 | Subventions fédérales | | | | 144,000 | | 66,100.00 |
| 301.463.00 | Contribution cantonale à Créapôle | | | | 124,900 | | 157,614.75 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 310 | Service des arts et métiers et du travail | 15,012,000 | 12,430,500 | 15,957,400 | 13,180,500 | 15,140,817.36 | 12,742,977.80 |
| 310.300.00 | Jetons de présence | 2,500 | | 2,500 | | 2,360.00 | |
| 310.301.01 | Traitements du personnel | 1,179,900 | | 1,047,800 | | 1,039,450.10 | |
| 310.303.00 | Assurances sociales | 72,100 | | 63,100 | | 62,584.25 | |
| 310.303.01 | Cotisations allocations familiales | 33,100 | | 29,200 | | 31,070.20 | |
| 310.304.00 | Caisse de pensions | 103,900 | | 92,300 | | 90,318.75 | |
| 310.305.00 | LAA / CNA | 2,600 | | 2,200 | | 2,125.00 | |
| 310.309.00 | Formation continue | 4,000 | | 2,500 | | 2,167.50 | |
| 310.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 9,000 | | 8,172.47 | |
| 310.313.00 | Marchandises | 6,000 | | 6,000 | | 5,744.75 | |
| 310.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 1,000 | | 674.95 | |
| 310.316.00 | Loyers | 12,500 | | 11,000 | | 8,513.75 | |
| 310.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 24,000 | | 24,000 | | 21,870.40 | |
| 310.318.00 | Prestations de service | 41,000 | | 40,000 | | 42,548.30 | |
| 310.319.00 | Frais divers | 5,400 | | 4,800 | | 5,309.40 | |
| 310.340.00 | Part des communes aux patentes | 20,000 | | 17,000 | | 18,915.50 | |
| 310.363.00 | Alimentation du Fonds cant.pour l'emploi | 2,195,000 | | 2,435,000 | | 2,128,190.19 | |
| 310.377.01 | Dépenses à charge du Fonds cantonal pour l'emploi | 11,300,000 | | 12,170,000 | | 11,670,801.85 | |
| 310.410.00 | Patentes d'auberges | | 275,000 | | 275,000 | | 284,818.00 |
| 310.411.00 | Autres patentes et permis | | 503,000 | | 480,000 | | 506,820.50 |
| 310.411.01 | Autres patentes/permis poids et mesures | | 80,000 | | 85,000 | | 77,051.65 |
| 310.435.00 | Ventes | | 500 | | 500 | | 185.00 |
| 310.436.00 | Remboursement de frais | | 272,000 | | 170,000 | | 203,300.80 |
| 310.477.01 | Recettes en faveur du Fonds cantonal pour l'emploi | | 9,605,000 | | 10,235,000 | | 10,042,611.66 |
| 310.480.00 | Prélèvement sur le Fonds cantonal emploi | | 1,695,000 | | 1,935,000 | | 1,628,190.19 |

310 SERVICE DES ARTS ET METIERS ET DU TRAVAIL

Indications de détail

| | | |
|--------|--|---------------|
| 318.00 | Collaboration Jura - Neuchâtel dans le domaine de l'hygiène du travail | 27'000 |
| | Affranchissement du courrier | 7'000 |
| | Téléphones | 4'000 |
| | Assurances et divers | 3'000 |
| | | <u>41'000</u> |

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 377.01 | Programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation | 490'000 |
| | Cours de formation | 2'710'000 |
| | Logistique des mesures du marché du travail | 425'000 |
| | Offices régionaux de placements | 3'410'000 |
| | Office cantonal de l'assurance chômage | 375'000 |
| | Mesures pour chômeurs en fin de droit | 2'740'000 |
| | Part au programme Propul's | 350'000 |
| | Part aux mesures du marché du travail | 795'000 |
| | Divers | 5'000 |
| | | <u>11'300'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 436.00 | Indemnisation pour les activités de prévention des accidents professionnels | 150'000 |
| | Part fédérale libre circulation personnes | 100'000 |
| | Divers | 22'000 |
| | | <u>272'000</u> |

| | | |
|--------|--|------------------|
| 477.01 | Part de la Confédération aux programmes d'emplois temporaires et semestres de motivation | 490'000 |
| | Part de la Confédération aux cours de formation | 2'710'000 |
| | Part de la Confédération à la logistique des mesures du marché du travail | 425'000 |
| | Part de la Confédération aux ORP | 3'410'000 |
| | Part de la Confédération à l'Office cantonal de l'assurance chômage | 375'000 |
| | Contributions des communes aux mesures pour chômeurs en fin de droit et Propul's | 1'545'000 |
| | Contributions des communes aux mesures du marché du travail | 397'500 |
| | Alimentation du fonds par les communes | 250'000 |
| | Participations diverses | 2'500 |
| | | <u>9'605'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | Service de l'économie rurale | 99,217,600 | 90,838,100 | 97,028,800 | 88,987,700 | 97,747,889.58 | 89,849,780.00 |
| 350.300.00 | Jetons de présence des commissions | 2,100 | | 4,700 | | 2,285.00 | |
| 350.301.01 | Traitements du personnel | 1,262,000 | | 1,295,400 | | 1,315,166.85 | |
| 350.303.00 | Assurances sociales | 77,100 | | 76,300 | | 85,474.55 | |
| 350.303.01 | Cotisations allocations familiales | 35,400 | | 35,300 | | 42,309.80 | |
| 350.304.00 | Caisse de pensions | 110,600 | | 110,600 | | 107,950.20 | |
| 350.305.00 | LAA / CNA | 2,800 | | 2,700 | | 2,981.85 | |
| 350.309.00 | Formation d'experts | 10,000 | | 10,000 | | 4,508.00 | |
| 350.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 9,000 | | 8,611.58 | |
| 350.311.00 | Mobilier, machines | 800 | | | | | |
| 350.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 4,400 | | 9,500 | | 9,523.50 | |
| 350.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 37,200 | | 38,900 | | 44,738.75 | |
| 350.318.00 | Prestations de service | 419,000 | | 386,000 | | 357,796.20 | |
| 350.318.01 | Lutte contre le feu bactérien | 65,000 | | 50,000 | | 53,572.45 | |
| 350.319.00 | Frais divers | 1,600 | | 1,500 | | 1,511.00 | |
| 350.351.00 | Ecolages versés à d'autres cantons | 25,500 | | 19,000 | | 13,613.10 | |
| 350.364.00 | Subventions aux services d'inspection laitière | | | | | 56,244.00 | |
| 350.365.01 | Subventions pour l'élevage du bétail | 1,020,000 | | 1,550,000 | | 1,574,070.45 | |
| 350.365.02 | Autres subventions à l'agriculture | 374,900 | | 318,400 | | 200,534.45 | |
| 350.365.04 | Identification et commercialisation des spécialités régionales | 150,000 | | 165,000 | | 110,020.00 | |
| 350.365.05 | Subventions pour qualité écologique | 1,661,500 | | 879,000 | | 591,889.50 | |
| 350.365.06 | Subvention Institution commune JU/BE | 4,600,000 | | 4,019,500 | | 3,985,500.00 | |
| 350.375.02 | Subv. féd. redistrib. pour la production végétale | 1,800,000 | | 1,500,000 | | 1,805,017.50 | |
| 350.375.03 | Subv. féd. redistrib. pour contrib. à l'expl. agricole du sol | 3,500,000 | | 3,510,000 | | 3,537,599.00 | |
| 350.375.06 | Subventions fédérales redistribuées pour paiements directs | 84,000,000 | | 83,000,000 | | 83,788,232.45 | |
| 350.390.32 | Intérêts liés aux prêts à la Caisse des crédits agricoles | 48,700 | | 38,000 | | 48,739.40 | |
| 350.431.00 | Emoluments | | 17,000 | | 20,000 | | 16,916.00 |
| 350.435.00 | Ventes | | 100 | | 100 | | |
| 350.436.00 | Remboursement de frais | | 120,000 | | 120,000 | | 129,496.10 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350.460.00 Subventions fédérales pour le développement de l'agriculture | | 1,351,000 | | 787,600 | | 517,768.70 |
| 350.460.10 Subventions fédérales Transjurane | | 50,000 | | 50,000 | | 54,750.25 |
| 350.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 89,300,000 | | 88,010,000 | | 89,130,848.95 |

350 SERVICE DE L'ECONOMIE RURALE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 317.00 | Personnel du Service | 26'900 |
| | Préposés à l'agriculture | 4'200 |
| | Experts, commissions et divers | <u>6'100</u> |
| | | <u><u>37'200</u></u> |
| 318.00 | Traitement de données au Service | |
| | romand de vulgarisation agricole | 120'400 |
| | Rémunération préposés à l'agriculture | 185'000 |
| | Projets du programme de législation | 40'000 |
| | Délégation de tâches à des experts ou à des organisations | 33'000 |
| | Accréditation du Service | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier | 12'600 |
| | Téléphones | 5'000 |
| | Divers | <u>11'000</u> |
| | | <u><u>419'000</u></u> |

365.01 Chevaux :

| | |
|---|-------------------------|
| Primes individuelles | 47'000 |
| Formation et testage des aptitudes | 102'000 |
| Ecoulement et promotion | 40'000 |
| Frais de concours, mise en valeur et autres primes | 38'000 |
| Bovins : | |
| Marché du bétail | 630'000 |
| Primes individuelles | 30'000 |
| Contrôles laitiers | 39'000 |
| Frais de concours, mise en valeur, autres primes et divers | 46'000 |
| Menu bétail : | |
| Primes de troupeaux | 42'000 |
| Frais de concours, mise en valeur, autres primes et divers | <u>6'000</u> |
| | <u><u>1'020'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 365.02 | Ecole suisse d'ingénieurs en agriculture | 306'400 |
| | Ecoles diverses et examens de maîtrise | 27'100 |
| | Cotisations à des associations | 21'300 |
| | Exposition OLMA, concept global | 10'000 |
| | Grüne Woche, Berlin | 5'100 |
| | Divers | 5'000 |
| | | <u>374'900</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 365.04 | Convention OIC | 8'200 |
| | Labels de provenance | 19'000 |
| | Promotion des produits du terroir et projets du programme de législature | 30'800 |
| | Promotion de la viande de cheval | 32'000 |
| | Promotion de l'agriculture biologique | 45'000 |
| | Projet verger | 15'000 |
| | | <u>150'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 365.05 | Indemnités pour prestations de caractère écologique (pâturages maigres) | 250'000 |
| | Contributions à la qualité écologique : | |
| | - contrats de location A 16 | 27'000 |
| | - contributions de base | 705'200 |
| | - réseaux écologiques | 679'300 |
| | | <u>1'661'500</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 460.00 | Prestations de caractère écologique | 183'800 |
| | Contributions à la qualité écologique : | |
| | - contrats de location A 16 | 27'000 |
| | - contributions de base | 564'200 |
| | - réseaux écologiques | 543'500 |
| | Lutte contre le feu bactérien | 32'500 |
| | | <u>1'351'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

365.01 -530'000

Contributions aux fédérations d'élevage reprises par la Confédération et participation moins élevée pour les contrôles laitiers (incidence RPT).

365.02 56'500

Augmentation à l'Ecole suisse d'ingénieurs en agriculture en raison du nombre d'élèves.

365.05 782'500

Effet combiné de l'avancement dans la mise en place, de la RPT et de la politique agricole 2011.

365.06

580'500

Incidence RPT consistant à un désengagement de la Confédération dans le domaine de la vulgarisation.

460.00

563'400

Forte augmentation en raison du volume des prestations écologiques même si le subventionnement fédéral passe de 90 % à 80 % en raison de la RPT.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 350 | Service de l'économie rurale | 8,512,000 | 4,747,000 | 7,880,000 | 4,156,600 | 7,847,785.00 | 4,141,540.00 |
| 350.524.00 | Prêt aux crédits agricoles (AEP) | 250,000 | | 300,000 | | 260,000.00 | |
| 350.526.00 | Prêts de développement rural | 125,000 | | 130,000 | | 150,000.00 | |
| 350.565.00 | Subventions à des tiers pour améliorations foncières | 3,500,000 | | 3,400,000 | | 3,400,000.00 | |
| 350.575.00 | Subv. fédérales pour améliorations foncières redistribuées | 4,587,000 | | 4,000,000 | | 3,854,660.00 | |
| 350.577.00 | Dépenses à charge du Fonds pour les améliorations foncières | 50,000 | | 50,000 | | 107,082.00 | |
| 350.580.00 | Attribution au Fonds pour améliorations foncières | | | | | 76,043.00 | |
| 350.626.00 | Remboursement des prêts de développement rural | | 110,000 | | 106,600 | | 103,755.00 |
| 350.670.00 | Subv. fédérales pour améliorations foncières à redistribuer | | 4,587,000 | | 4,000,000 | | 3,854,660.00 |
| 350.677.00 | Recettes en faveur Fonds améliorations foncières | | 10,000 | | 25,000 | | 183,125.00 |
| 350.680.00 | Prélèvement sur Fonds pour améliorations foncières | | 40,000 | | 25,000 | | |

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 | Constructions rurales | 1'100'000 |
| | Remaniements parcellaires | 1'000'000 |
| | Dessertes rurales | 750'000 |
| | Remaniements parcellaires A16 | 400'000 |
| | Alimentation en eau | 225'000 |
| | Assainissements (drainages) et pâturages | <u>25'000</u> |
| | | <u><u>3'500'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 360 | Service vétérinaire | 1,210,800 | 105,700 | 584,300 | 105,700 | 594,178.45 | 111,171.65 |
| 360.300.00 | Jetons de présence des commissions | 500 | | 300 | | 1,400.00 | |
| 360.301.01 | Traitements du personnel | 340,000 | | 245,500 | | 241,970.95 | |
| 360.303.00 | Assurances sociales | 20,600 | | 14,600 | | 14,705.10 | |
| 360.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,500 | | 6,900 | | 7,432.90 | |
| 360.304.00 | Caisse de pensions | 30,900 | | 22,500 | | 22,094.40 | |
| 360.305.00 | LAA / CNA | 700 | | 500 | | 446.70 | |
| 360.309.00 | Autres charges de personnel | 8,500 | | 4,500 | | 4,142.75 | |
| 360.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,600 | | 9,000 | | 4,185.70 | |
| 360.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | | | | | 200.10 | |
| 360.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,000 | | 6,500 | | 6,608.20 | |
| 360.318.01 | Indemnités aux vétérinaires officiels | 6,500 | | 5,700 | | 7,098.90 | |
| 360.318.02 | Autres prestations de service | 56,500 | | 50,000 | | 111,997.65 | |
| 360.319.00 | Frais divers - remboursement concordat intercantonal | 1,200 | | 1,000 | | 950.00 | |
| 360.363.00 | Versement au Fonds caisse des épizooties | 714,300 | | 217,300 | | 170,945.10 | |
| 360.410.00 | Patentes pour le commerce de bétail | | 25,000 | | 25,000 | | 25,125.50 |
| 360.431.00 | Emoluments | | 7,500 | | 7,000 | | 8,276.50 |
| 360.435.00 | Ventes d'imprimés | | 200 | | 200 | | 240.00 |
| 360.436.00 | Remboursement de frais | | 6,000 | | 6,000 | | 10,729.65 |
| 360.452.00 | Redevance taxes des chiens communales | | 67,000 | | 67,500 | | 66,800.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 361 | Caisse des épizooties | 1,789,100 | 1,789,100 | 614,800 | 614,800 | 571,526.60 | 571,526.60 |
| 361.303.00 | Assurances sociales | 4,000 | | 5,000 | | 3,350.95 | |
| 361.303.01 | Cotisations allocations familiales | 2,000 | | 2,500 | | 1,634.35 | |
| 361.305.00 | LAA / CNA | 200 | | 200 | | 125.25 | |
| 361.309.00 | Formation continue | 8,300 | | 5,000 | | 5,517.10 | |
| 361.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 122,000 | | 4,000 | | 4,375.45 | |
| 361.313.00 | Médicaments, vaccins | 1,600 | | 3,000 | | | |
| 361.317.00 | Dédommagements | 5,000 | | 4,700 | | 3,798.15 | |
| 361.318.01 | Indemnités aux vétérinaires officiels | 577,000 | | 80,000 | | 77,709.55 | |
| 361.318.02 | Autres prestations de service | 674,000 | | 180,000 | | 175,252.60 | |
| 361.318.03 | Elimination de déchets carnés (GZM) | 180,000 | | 175,000 | | 166,001.20 | |
| 361.351.00 | Participation matériel d'intervention épizooties hautement contagieuses | | | 50,000 | | | |
| 361.365.00 | Subventions pour pertes d'animaux | 215,000 | | 50,000 | | 23,760.90 | |
| 361.380.00 | Attribution au fonds de la Caisse des épizooties | | | 55,400 | | 110,001.10 | |
| 361.431.01 | Emoluments | | 5,000 | | 4,500 | | 5,725.10 |
| 361.436.00 | Remboursement de frais | | 276,000 | | 35,000 | | 41,965.85 |
| 361.437.00 | Amendes | | 2,000 | | 3,000 | | 3,600.00 |
| 361.460.00 | Subventions fédérales | | 20,000 | | 25,000 | | 20,632.00 |
| 361.463.00 | Contr.cantonale à la Caisse des épizooties | | 714,300 | | 217,300 | | 170,945.10 |
| 361.469.00 | Contrib. des propriétaires à la lutte contre les épizooties | | 330,000 | | 330,000 | | 328,658.55 |
| 361.480.00 | Prélèvement dans la Caisse des épizooties | | 441,800 | | | | |

360 SERVICE VETERINAIRE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-------------|
| 318.02 | Mandat aux centres d'accueil pour animaux et prévention des accidents par morsure de chiens dans les écoles | 35'000 |
| | Analyses des viandes | 5'000 |
| | Affranchissement du courrier | 2'500 |
| | Téléphones | 1'500 |
| | Secrétariat Association suisse des vétérinaires cantonaux | 3'500 |
| | Contrôle de la protection des animaux | 6'000 |
| | Divers | 3'000 |
| | | <hr/> |
| | | 56'500 |
| | | <hr/> <hr/> |

363.00 Voir tableau ci-après

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|---|
| 301.01 | 94'500 |
| | Nouveau poste de vétérinaire à 80 %. |
| 363.00 | 497'000 |
| | Forte augmentation de la part cantonale à la Caisse des épizooties en raison des frais de lutte contre la diarrhée virale bovine. |

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

| LIBELLES | RUBRIQUES | DEPENSES | RUBRIQUES | RECETTES | COUT NET | REMBOURSEMENT PAR L'ETAT |
|--|-------------|------------|--------------------------|-----------------------|------------|-----------------------------|
| SALAIRES, CHARGES SOCIALES | 361.301-305 | 6'200.00 | | | 6'200.00 | 3'100.00 |
| FORMATION | 361.309.00 | 8'300.00 | | | 8'300.00 | 4'150.00 |
| IMPRIMES ET FOURNITURES | 361.310.00 | 122'000.00 | 361.436.00 | | 122'000.00 | 61'000.00 |
| MEDICAMENTS, VACCINS | 361.313.00 | 1'600.00 | 361.435.00 | | 1'600.00 | 800.00 |
| DEDOMMAGEMENTS | 361.317.00 | 5'000.00 | | | 5'000.00 | 2'500.00 |
| INDEMNITES AUX VETERINAIRES | 361.318.01 | 577'000.00 | 361.460.00 | 20'000.00 | 557'000.00 | 278'500.00 |
| PRESTATIONS DE SERVICE | 361.318.02 | 674'000.00 | 361.436.00 | 236'000.00 | 438'000.00 | 219'000.00 |
| ELIMINATION DE CADAVRES D'ANIMAUX | 361.318.03 | 180'000.00 | 361.436.00 361.463.00 | 40'000.00 3'600.00 | 136'400.00 | 34'100.00 |
| PART MATERIEL D'INTERVENTION | 361.351.00 | 0.00 | | | 0.00 | 0.00 |
| SUBVENTIONS POUR PERTES D'ANIMAUX | 361.365.00 | 215'000.00 | | | 215'000.00 | 107'500.00 |
| FRAIS D'ELIMINATION DES ANIMAUX SAUVAGES A CHARGE DE L'ETAT | | | | | | 3'600.00 |
| TOTAL PART DE L'ETAT | | | | | | 714'250.00 |

361 CAISSE DES EPIZOOTIES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 310.00 | Imprimés et fournitures en rapport avec la lutte contre la diarrhée virale bovine | 118'000 |
| | Frais courants | <u>4'000</u> |
| | | <u><u>122'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 318.01 | Lutte contre la diarrhée virale bovine | 497'000 |
| | Indemnités courantes | <u>80'000</u> |
| | | <u><u>577'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 318.02 | Inspecteurs des ruchers | 14'000 |
| | Analyses IBR-IPV | 21'000 |
| | Lutte contre la rickettsiose, la leucose et la brucellose | 13'000 |
| | Service sanitaire porcin et maladie d'Aujeszki | 16'000 |
| | Lutte contre ESB | 95'000 |
| | Lutte contre la diarrhée virale bovine | 494'000 |
| | Analyses autres maladies et divers | <u>21'000</u> |
| | | <u><u>674'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 365.00 | Lutte contre la diarrhée virale bovine | 180'000 |
| | Pertes d'animaux pour autres causes | <u>35'000</u> |
| | | <u><u>215'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 436.00 | Participation des détenteurs d'animaux à la lutte contre la diarrhée virale bovine | 236'000 |
| | Autres remboursements | <u>40'000</u> |
| | | <u><u>276'000</u></u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|--|
| 463.00 | Pendant de la rubrique 360.363.00 | |
|--------|-----------------------------------|--|

Principales variations par rapport au budget 2007

| | | | |
|--|---------|--|---------|
| | | 436.00 | 241'000 |
| 310.00 | 118'000 | Lutte contre la diarrhée virale bovine. | |
| Lutte contre la diarrhée virale bovine. | | 463.00 | 497'000 |
| 318.01 | 497'000 | Incidence de lutte contre la diarrhée virale bovine. | |
| Lutte contre la diarrhée virale bovine. | | | |
| 318.02 | 494'000 | | |
| Lutte contre la diarrhée virale bovine. | | | |
| 351.00 | -50'000 | | |
| Achat intercantonal d'une remorque d'intervention en cas d'épizootie hautement contagieuse au budget 2007. | | | |
| 365.00 | 165'000 | | |
| Lutte contre la diarrhée virale bovine. | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 630 | Service de la coopération | 2,566,000 | 1,705,000 | 2,411,300 | 1,550,000 | 2,314,993.15 | 1,455,623.17 |
| 630.301.01 | Traitements du personnel | 447,800 | | 445,000 | | 448,689.60 | |
| 630.303.00 | Assurances sociales | 27,400 | | 27,000 | | 26,091.50 | |
| 630.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,600 | | 12,500 | | 13,051.50 | |
| 630.304.00 | Caisse de pensions | 38,900 | | 39,300 | | 37,597.80 | |
| 630.305.00 | LAA / CNA | 1,000 | | 1,000 | | 847.10 | |
| 630.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,800 | | 1,500 | | 1,717.65 | |
| 630.317.00 | Frais de déplacements, réceptions | 17,000 | | 17,000 | | 19,240.50 | |
| 630.318.00 | Prestations de service | 14,500 | | 18,000 | | 13,861.60 | |
| 630.367.00 | Aide au Tiers-monde | 800,000 | | 800,000 | | 424,268.40 | |
| 630.377.00 | Dépenses à charge du Fonds de la coopération | 461,500 | | 441,500 | | 990,139.00 | |
| 630.377.01 | Dépenses à charge du Fonds de la coopération (Interreg) | 200,000 | | 200,000 | | 83,052.70 | |
| 630.377.02 | Dépenses à charge du Fonds de la coopération (PETF) | 260,000 | | 210,000 | | 256,435.80 | |
| 630.380.00 | Attribution au Fonds de la coopération | 283,500 | | 198,500 | | | |
| 630.436.00 | Remboursement de frais | | 200,000 | | 200,000 | | 995.67 |
| 630.460.00 | Subventions fédérales | | 300,000 | | 300,000 | | 125,000.00 |
| 630.477.00 | Recettes en faveur du fonds de la coopération | | 920,000 | | 830,000 | | 815,244.70 |
| 630.477.01 | Recettes en fav. fonds de la coopération - Interreg | | 5,000 | | | | 22,611.00 |
| 630.477.02 | Recettes en fav. fonds de la coopération - PETF | | 280,000 | | 220,000 | | 283,661.40 |
| 630.480.00 | Prélèvement sur le fonds de la coopération | | | | | | 208,110.40 |

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 | 30'000 |
| | Coopération avec la Communauté française de Belgique, le Québec et la Vallée d'Aoste | 40'000 |
| | Coopération avec les pays de l'Est | 60'000 |
| | Cotisations Régions d'Europe | 7'000 |
| | Coopération Zhejiang (Chine) et Mongolie | 50'000 |
| | Coopération multilatérale transfrontalière | 130'000 |
| | Coopération Arménie | 12'500 |
| | Coordinateur Fédération de coopération au développement | 10'000 |
| | Stages Eurodyssée, Wallonie et Québec | 95'000 |
| | Cour de Miracles | 20'000 |
| | Divers | 7'000 |
| | | <u>461'500</u> |
| 377.01 | Actions interrégionales avec les régions françaises et allemandes voisines | |

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

460.00 Part de la Confédération aux projets de coopération au Cameroun

Principales variations par rapport au budget 2007

377.02 50'000

Programme d'emplois temporaires fédéral (tranche 2008).

477.00 90'000

Augmentation de la part à l'impôt des frontaliers.

477.02 60'000

Financement du programme d'emplois temporaires fédéral.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|------------|-------------|------------|---------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Département de l'environnement et de l'équipement | 55,443,500 | 32,605,200 | 49,011,800 | 39,773,500 | 47,812,734.61 | 39,163,259.68 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Département de l'environnement et de l'équipement | 33,841,000 | 5,404,200 | 35,173,500 | 9,489,900 | 28,092,445.79 | 9,613,505.40 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400 | Service de l'aménagement du territoire | 3,912,300 | 1,603,000 | 4,052,400 | 2,090,500 | 3,715,442.39 | 1,851,588.55 |
| 400.300.00 | Jetons de présence de commissions | 2,500 | | 3,500 | | 1,175.00 | |
| 400.301.01 | Traitements du personnel | 1,732,000 | | 1,751,000 | | 1,749,350.15 | |
| 400.303.00 | Assurances sociales | 106,000 | | 106,500 | | 106,082.80 | |
| 400.303.01 | Cotisations allocations familiales | 48,500 | | 49,100 | | 52,275.50 | |
| 400.304.00 | Caisse de pensions | 151,800 | | 154,300 | | 151,874.85 | |
| 400.305.00 | LAA / CNA | 23,000 | | 18,000 | | 16,279.35 | |
| 400.309.00 | Formation continue | 4,000 | | 4,000 | | 3,520.00 | |
| 400.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 20,000 | | 44,000 | | 14,055.84 | |
| 400.310.02 | Licences informatiques | 13,400 | | 13,500 | | 12,873.15 | |
| 400.313.00 | Achat de marchandises | | | | | 342.15 | |
| 400.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 5,500 | | 5,500 | | 5,035.60 | |
| 400.315.01 | Maintenance du SIT | 50,000 | | 20,000 | | 27,994.35 | |
| 400.316.00 | Locations | 1,500 | | 1,500 | | 629.45 | |
| 400.317.00 | Dédommagements, frais de déplacement | 26,000 | | 26,000 | | 25,650.25 | |
| 400.318.00 | Prestations de service, ATE | 270,000 | | 180,000 | | 229,767.05 | |
| 400.318.02 | Expertises permis de construire | 7,000 | | 10,000 | | 4,614.45 | |
| 400.319.00 | Cotisations à des associations | 31,100 | | 30,500 | | 30,429.60 | |
| 400.362.00 | Subventions aux communes pour mensurations cadastrales | 300,000 | | | | | |
| 400.362.01 | Subventions en faveur des plans d'aménagement | 120,000 | | 120,000 | | 68,240.00 | |
| 400.365.00 | Subventions pour chemins pédestres | | | 15,000 | | 15,000.00 | |
| 400.372.01 | Subv.fédérales redistrib.aux tiers pour mensurations cadastrales | 1,000,000 | | 1,500,000 | | 1,200,252.85 | |
| 400.431.00 | Emoluments | | 390,000 | | 380,000 | | 423,599.75 |
| 400.435.00 | Ventes | | 7,000 | | 7,000 | | 5,376.15 |
| 400.435.02 | Ventes d'orthophotos | | 1,000 | | 1,000 | | 4,866.00 |
| 400.435.03 | Ventes de licences | | 3,000 | | 3,000 | | 5,262.50 |
| 400.436.00 | Remboursement de frais | | 55,000 | | 50,000 | | 49,706.75 |
| 400.460.01 | Subventions fédérales pour mensurations cadastrales | | 7,000 | | 9,500 | | 16,479.60 |
| 400.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 140,000 | | 140,000 | | 146,044.95 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400.470.01 Subv.fédérales pour mensur.cadastrales à redistrib. à des tiers | | 1,000,000 | | 1,500,000 | | 1,200,252.85 |

400 SERVICE DE L'AMENAGEMENT DU TERRITOIRE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 310.00 | Réhabilitation de l'habitat, publications | 5'000 |
| | Fournitures de bureau, imprimés | <u>15'000</u> |
| | | <u>20'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 318.00 | Etudes de base liées au plan directeur cantonal, espace rural et paysage | 50'000 |
| | Réhabilitation de l'habitat ancien | 5'000 |
| | Actions Agenda 21 | 75'000 |
| | Parc naturel régional du Doubs | 60'000 |
| | Agglomération de Delémont | 50'000 |
| | Affranchissement du courrier | 11'800 |
| | Téléphones | 8'500 |
| | Divers | <u>9'700</u> |
| | | <u>270'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

318.00 90'000

Agglomération de Delémont et tranche plus élevée pour Parc naturel régional du Doubs.

362.00 300'000

Subvention cantonale nouvelle (incidence RPT).

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 400 Service de l'aménagement du territoire | | | | | 41,082.15 | |
| 400.564.00 Subventions pour itinéraires pédestres | | | | | 41,082.15 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 410 | Office des eaux et de la protection de la nature | | | 5,433,200 | 3,177,800 | 5,843,331.89 | 4,153,905.93 |
| 410.300.00 | Jetons de présence des commissions | | | 4,500 | | 2,105.80 | |
| 410.301.01 | Traitements du personnel | | | 2,454,700 | | 2,297,425.85 | |
| 410.301.03 | Indemnités pour inconvénients de fonction | | | 7,500 | | 7,113.00 | |
| 410.303.00 | Assurances sociales | | | 149,900 | | 145,822.00 | |
| 410.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 68,800 | | 71,553.65 | |
| 410.304.00 | Caisse de pensions | | | 211,900 | | 199,206.60 | |
| 410.305.00 | LAA / CNA | | | 38,000 | | 34,601.65 | |
| 410.306.00 | Indemnités pour chiens de service | | | 1,200 | | 1,400.00 | |
| 410.309.00 | Formation continue | | | 11,000 | | 20,493.60 | |
| 410.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 53,000 | | 44,939.19 | |
| 410.311.00 | Mobilier, machines, matériel de laboratoire | | | 19,500 | | 11,152.45 | |
| 410.312.00 | Eau, énergie, combustible | | | 3,000 | | 2,346.65 | |
| 410.313.01 | Frais d'exploitation des piscicultures et achats d'alevins | | | 36,000 | | 31,805.25 | |
| 410.313.02 | Autres marchandises | | | 80,000 | | 47,795.75 | |
| 410.314.00 | Entretien des cours d'eau, étangs et bassins | | | 85,000 | | 61,951.25 | |
| 410.315.00 | Entretien d'objets mobiliers & véhicules | | | 60,000 | | 48,551.25 | |
| 410.316.00 | Loyers | | | 1,700 | | 1,531.50 | |
| 410.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 45,000 | | 77,113.10 | |
| 410.318.01 | Etudes et mandats | | | 575,500 | | 199,984.75 | |
| 410.318.02 | Autres prestations de service | | | 150,000 | | 145,139.75 | |
| 410.319.00 | Indemnités pour dommages et cotisations | | | 70,000 | | 21,465.15 | |
| 410.351.00 | Participation à des études intercantionales | | | 30,000 | | 1,306.60 | |
| 410.362.00 | Subventions aux communes pour la protection de la nature | | | 30,000 | | 19,504.20 | |
| 410.365.00 | Subv. pêche, protection nature, chasse | | | 200,000 | | 94,585.50 | |
| 410.377.01 | Dépenses à charge du Fonds des dommages causés par la faune sauvage | | | 100,000 | | 99,162.55 | |
| 410.377.02 | Dépenses à charge du Fonds de protection de la faune sauvage | | | 40,000 | | 10,000.00 | |
| 410.377.03 | Dépenses à charge Fonds dommages causés par les éléments | | | 15,000 | | 600.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|---------|-------------|---------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 410.377.05 | Dépenses à charge du Fonds pour la gestion des déchets | | 500,000 | | 320,004.20 | |
| 410.377.06 | Dépenses à charge du Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | | 67,000 | | 44,872.55 | |
| 410.380.02 | Attribution au Fonds de protection de la faune sauvage | | | | 48,457.00 | |
| 410.380.03 | Attribution au Fonds pour les dommages causés par les éléments | | 2,000 | | 16,362.40 | |
| 410.380.04 | Attribution au Fonds de la pêche | | | | 12,715.35 | |
| 410.380.05 | Attribution au Fonds pour la gestion des déchets | | 300,000 | | 1,674,497.10 | |
| 410.380.06 | Attribution au Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | | 23,000 | | 27,766.25 | |
| 410.410.00 | Permis de chasse | | | 377,500 | | 358,712.50 |
| 410.411.00 | Permis de pêche | | | 270,000 | | 247,382.00 |
| 410.431.00 | Emoluments | | | 225,000 | | 182,676.20 |
| 410.434.00 | Droits d'eau et concessions hydrauliques | | | 400,000 | | 384,742.60 |
| 410.435.00 | Ventes imprimés et autre matériel | | | 1,000 | | 335.95 |
| 410.436.00 | Remboursement de frais | | | 200,000 | | 277,402.38 |
| 410.460.01 | Subventions fédérales | | | 372,300 | | 247,843.95 |
| 410.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | | 215,000 | | 213,088.30 |
| 410.463.00 | Part ECA au cadastre des dangers | | | 45,000 | | |
| 410.477.01 | Recettes en faveur du Fonds des dommages causés par la faune sauvage | | | 100,000 | | 98,710.00 |
| 410.477.02 | Recettes en fav. du Fonds de protection de la faune sauvage | | | 40,000 | | 58,457.00 |
| 410.477.03 | Recettes en faveur Fonds pour dommages causés par les éléments | | | 17,000 | | 16,962.40 |
| 410.477.05 | Recettes en faveur du Fonds pour la gestion des déchets | | | 800,000 | | 1,994,501.30 |
| 410.477.06 | Recettes en faveur du Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | | | 90,000 | | 72,638.80 |
| 410.480.01 | Prélèvement sur Fonds des dommages causés par la faune sauvage | | | | | 452.55 |
| 410.480.04 | Prélèvement sur fonds de la pêche | | | 25,000 | | |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 410 Office des eaux et de la protection de la nature | | | 5,612,500 | 2,782,900 | 6,847,958.55 | 3,572,708.30 |
| 410.500.00 Acquisition de terrains et aménagements d'étangs | | | 282,500 | | 253,599.95 | |
| 410.506.00 Mobilier, machines, véhicules | | | 30,000 | | 246,224.10 | |
| 410.562.00 Subv. aux communes épuration eaux, élimination déchets, etc. | | | 2,700,000 | | 3,000,000.00 | |
| 410.572.00 Subventions fédérales à redistribuer | | | 2,600,000 | | 3,348,134.50 | |
| 410.660.00 Subventions fédérales et contributions diverses | | | | 182,900 | | 224,573.80 |
| 410.670.00 Subventions fédérales à redistribuer | | | | 2,600,000 | | 3,348,134.50 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 420 | Office des forêts | | | 4,224,200 | 1,416,500 | 3,517,438.35 | 908,340.15 |
| 420.301.01 | Traitements du personnel | | | 1,357,000 | | 1,368,084.00 | |
| 420.303.00 | Assurances sociales | | | 82,900 | | 82,655.00 | |
| 420.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 38,000 | | 40,691.85 | |
| 420.304.00 | Caisse de pensions | | | 119,300 | | 116,245.30 | |
| 420.305.00 | LAA / CNA | | | 16,000 | | 15,893.70 | |
| 420.309.01 | Formation continue | | | 2,500 | | 1,160.00 | |
| 420.309.02 | Participation à l'Ecole intercantonale gardes-forestiers Lyss | | | 20,500 | | 24,980.00 | |
| 420.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 6,000 | | 4,470.50 | |
| 420.311.00 | Mobilier, machines, véhicules | | | 500 | | 119.00 | |
| 420.313.00 | Autres marchandises | | | 200 | | 31.30 | |
| 420.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | | | 1,400 | | 1,371.10 | |
| 420.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 30,000 | | 26,591.60 | |
| 420.318.01 | Honoraires et prestations de service | | | 49,000 | | 20,977.70 | |
| 420.318.04 | Exécution de travaux par des tiers | | | 40,000 | | 1,252.05 | |
| 420.319.00 | Cotisations à des associations | | | 18,900 | | 22,246.00 | |
| 420.352.00 | Dédommagements aux triages forestiers | | | 705,000 | | 689,468.30 | |
| 420.362.01 | Subvention pour plans d'aménagement et cartes des dangers | | | 40,000 | | 13,572.30 | |
| 420.362.02 | Subv. signalisation routière forestière | | | 1,000 | | 1,170.00 | |
| 420.362.03 | Contribution pour dommages aux forêts | | | 80,000 | | 52,823.10 | |
| 420.362.04 | Subventions pour mesures sylvicoles | | | 250,000 | | 164,732.80 | |
| 420.362.06 | Réserves forestières | | | 30,000 | | 15,000.00 | |
| 420.364.00 | Subvention pour la promotion du bois | | | 25,000 | | 15,077.55 | |
| 420.365.00 | Contribution de l'Etat à la formation du personnel forestier | | | 2,500 | | 1,163.55 | |
| 420.372.00 | Contributions fédérales redistribuées pour la protection de la forêt | | | 1,050,000 | | 624,346.45 | |
| 420.372.02 | Subventions fédérales redistribuées pour plans d'aménagement et cartes dangers | | | 172,500 | | 132,315.20 | |
| 420.372.03 | Subventions fédérales redistribuées pour réserves forestières | | | 81,000 | | 81,000.00 | |
| 420.377.02 | Dépenses à charge du Fonds pour le reboisement | | | 5,000 | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|-----------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 420.431.00 Emoluments | | | | 13,000 | | 9,751.00 |
| 420.435.00 Vente d'imprimés | | | | 3,500 | | 3,556.80 |
| 420.436.00 Remboursement de frais | | | | 500 | | 3,253.95 |
| 420.452.00 Dédommagements de communes pour prestations forestières | | | | 21,000 | | 13,026.50 |
| 420.460.02 Subventions fédérales pour plans d'aménagement | | | | 50,000 | | 19,500.00 |
| 420.460.10 Subventions fédérales Transjurane | | | | 20,000 | | 21,590.25 |
| 420.470.00 Contributions fédérales à redistrib. pour mesures sylvicoles | | | | 1,050,000 | | 624,346.45 |
| 420.470.02 Subventions féd. à redistribuer pour plans d'aménagement et cartes dangers | | | | 172,500 | | 132,315.20 |
| 420.470.03 Contributions fédérales à redistribuer pour réserves forestières | | | | 81,000 | | 81,000.00 |
| 420.477.02 Recettes en faveur du Fonds pour le reboisement | | | | 1,000 | | |
| 420.480.02 Prélèvement sur le fonds de reboisement | | | | 4,000 | | |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 420 | Office des forêts | | | 2,535,000 | 2,235,000 | 2,882,591.05 | 2,579,690.20 |
| 420.562.00 | Subventions aux communes pour améliorations forestières | | | 300,000 | | 302,900.85 | |
| 420.572.00 | Subventions fédérales redistribuées pour amélioration forestières/dangers naturel | | | 2,085,000 | | 1,547,188.25 | |
| 420.572.01 | Crédits d'investissement fédéraux redistribués | | | 150,000 | | 1,032,501.95 | |
| 420.670.00 | Subventions fédérales à red. pour amél. forestières et dangers naturels | | | | 2,085,000 | | 1,547,188.25 |
| 420.670.01 | Crédits d'investissement fédéraux à redistribuer | | | | 150,000 | | 1,032,501.95 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 421 | Forêts domaniales | 1,204,700 | 1,098,000 | 1,267,000 | 807,500 | 1,242,755.10 | 950,717.70 |
| 421.301.01 | Traitements du personnel | 736,800 | | 771,100 | | 782,141.25 | |
| 421.303.00 | Assurances sociales | 45,400 | | 47,500 | | 46,573.80 | |
| 421.303.01 | Cotisations allocations familiales | 20,700 | | 21,600 | | 22,717.80 | |
| 421.304.00 | Caisse de pensions | 55,000 | | 59,500 | | 58,070.30 | |
| 421.305.00 | LAA / CNA | 48,000 | | 48,000 | | 50,224.10 | |
| 421.309.00 | Formation continue | 3,000 | | 3,500 | | 2,712.40 | |
| 421.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 800 | | 800 | | 819.85 | |
| 421.311.00 | Mobilier, machines, véhicules | 10,000 | | 10,000 | | 9,237.00 | |
| 421.312.00 | Eau, énergie, combustible | 2,000 | | 2,000 | | 1,679.05 | |
| 421.313.00 | Autres marchandises, pneus, carburant | 44,000 | | 44,000 | | 37,801.20 | |
| 421.314.00 | Entretien des immeubles et des routes forestières | 65,000 | | 75,000 | | 50,037.75 | |
| 421.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 30,000 | | 30,000 | | 27,577.70 | |
| 421.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 30,000 | | 28,000 | | 24,208.00 | |
| 421.318.01 | Honoraires, prest de service, assurances | 22,000 | | 21,000 | | 21,989.85 | |
| 421.318.02 | Frais d'exploitation et soins aux forêts | 80,000 | | 95,000 | | 60,499.75 | |
| 421.319.00 | Cotisations à des ass. et fonds du bois | 12,000 | | 10,000 | | 10,265.30 | |
| 421.380.02 | Attribution au Fonds réserve forestière (anticipation) | | | | | 36,200.00 | |
| 421.427.01 | Loyers et fermages | | 20,000 | | 20,000 | | 19,934.35 |
| 421.427.02 | Vente de bois | | 810,000 | | 530,000 | | 592,106.00 |
| 421.435.00 | Vente de produits façonnés | | 30,000 | | 30,000 | | 28,967.35 |
| 421.436.00 | Remb.frais - trav.bûcherons pour tiers, alloc.perte gains | | 165,000 | | 100,000 | | 171,904.90 |
| 421.439.00 | Remboursement de droits de douane sur l'essence | | 13,000 | | 10,000 | | 10,873.70 |
| 421.452.00 | Dédommagements des communes | | | | 17,000 | | 17,201.70 |
| 421.460.00 | Subventions fédérales pour dommages et mesures sylvicoles | | 60,000 | | 75,000 | | 61,150.25 |
| 421.460.01 | Subventions fédérales plans aménagements forestiers | | | | 500 | | |
| 421.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | | | 25,000 | | 12,379.45 |
| 421.477.02 | Recettes en faveur du Fonds réserve forestier (anticipation) | | | | | | 36,200.00 |

421 FORETS DOMANIALES

Indications de détail

| | | |
|--------|-----------------------------------|---------------|
| 313.00 | Carburant, huile, produits divers | 36'500 |
| | Pneus et câbles de débardage | <u>7'500</u> |
| | | <u>44'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 314.00 | Entretien des chemins forestiers | 60'000 |
| | Entretien des centres forestiers et refuges | <u>5'000</u> |
| | | <u>65'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------|---------------|
| 318.01 | Assurance immobilière | 2'100 |
| | Taxes communales | 11'200 |
| | Assurances véhicules | 3'800 |
| | Téléphones et divers | <u>4'900</u> |
| | | <u>22'000</u> |

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

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|---------|
| 427.02 | 280'000 |
|--------|---------|

Estimation en fonction des rentrées 2007 et de l'évolution du prix du bois.

| | |
|--------|--------|
| 436.00 | 65'000 |
|--------|--------|

Remboursements pour tâches effectuées pour l'Etat.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430 | Office de l'environnement | 10,106,800 | 4,801,400 | | | | |
| 430.300.00 | Jetons de présence des commissions | 4,000 | | | | | |
| 430.301.01 | Traitement du personnel | 3,862,500 | | | | | |
| 430.301.03 | Indemnités pour inconvénients fonction | 16,000 | | | | | |
| 430.303.00 | Assurances sociales | 237,000 | | | | | |
| 430.303.01 | Cotisations allocations familiales | 108,300 | | | | | |
| 430.304.00 | Caisse de pensions | 334,200 | | | | | |
| 430.305.00 | LAA / CNA | 68,500 | | | | | |
| 430.306.00 | Indemnités pour chiens de service | 2,000 | | | | | |
| 430.309.00 | Formation continue | 25,500 | | | | | |
| 430.309.01 | Participation à l'Ecole intercantonale gardes-forestiers Lyss | 18,200 | | | | | |
| 430.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 55,000 | | | | | |
| 430.311.00 | Mobilier, machines, véhicules | 15,500 | | | | | |
| 430.312.00 | Eau, énergie, combustible | 3,000 | | | | | |
| 430.313.00 | Autres marchandises | 80,200 | | | | | |
| 430.313.01 | Frais d'exploitation des piscicultures et achats d'alevins | 33,000 | | | | | |
| 430.314.00 | Entretien des cours d'eau, étangs et bassins | 85,000 | | | | | |
| 430.315.00 | Entretien d'objets mobiliers & véhicules | 51,400 | | | | | |
| 430.316.00 | Loyers | 1,700 | | | | | |
| 430.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 66,000 | | | | | |
| 430.318.00 | Etudes et mandats | 988,000 | | | | | |
| 430.318.01 | Autres prestations de service | 160,500 | | | | | |
| 430.318.02 | Exécution de travaux par des tiers | 27,000 | | | | | |
| 430.319.00 | Indemnités pour dommages et cotisations | 86,400 | | | | | |
| 430.351.00 | Participation à des études intercantionales | 27,400 | | | | | |
| 430.352.00 | Dédommagements aux triages forestiers | 745,000 | | | | | |
| 430.362.00 | Subventions aux communes pour la protection de la nature | 40,000 | | | | | |
| 430.362.01 | Subvention pour plans d'aménagement et cartes des dangers | 25,000 | | | | | |
| 430.362.02 | Subv. signalisation routière forestière | 1,000 | | | | | |
| 430.362.03 | Contribution pour dommages aux forêts | 100,000 | | | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430.460.02 Subventions fédérales pour plans d'aménagement | | 95,000 | | | | |
| 430.460.10 Subventions fédérales Transjurane | | 235,000 | | | | |
| 430.463.00 Part ECA au cadastre des dangers | | 123,800 | | | | |
| 430.470.00 Contributions fédérales à redistrib. pour mesures sylvicoles | | 630,000 | | | | |
| 430.470.02 Subventions féd. à redistribuer pour plans d'aménagement et cartes dangers | | 200,000 | | | | |
| 430.470.03 Contributions fédérales à redistribuer pour réserves forestières | | 325,000 | | | | |
| 430.477.00 Recettes en faveur du Fonds des dommages causés par la faune sauvage | | 100,000 | | | | |
| 430.477.01 Recettes en fav. du Fonds de protection de la faune sauvage | | 40,000 | | | | |
| 430.477.02 Recettes en faveur Fonds pour dommages causés par les éléments | | 17,000 | | | | |
| 430.477.03 Recettes en faveur du Fonds pour la gestion des déchets | | 800,000 | | | | |
| 430.477.04 Recettes en faveur du Fonds pour la fourniture d'eau potable de secours | | 90,000 | | | | |

430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

Cet Office regroupe ce qui figurait auparavant sous 410 Office des eaux et de la protection de la nature et 420 Office des forêts.

Indications de détail

| | | |
|--------|--|---------------|
| 310.00 | Matériel de bureau, imprimés, documentation professionnelle | 20'000 |
| | Abonnements à la revue cynégétique Diana | <u>35'000</u> |
| | | <u>55'000</u> |
| 311.00 | Equipements de service | 10'000 |
| | Autres acquisitions | <u>5'500</u> |
| | | <u>15'500</u> |
| 313.00 | Signalisation des réserves naturelles | 50'000 |
| | Carburant | 16'000 |
| | Marques de gibier, munition et divers | <u>14'200</u> |
| | | <u>80'200</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 313.01 | Alevinage des rivières | 16'000 |
| | Alevinage des piscicultures | 8'000 |
| | Nourriture et divers | <u>9'000</u> |
| | | <u>33'000</u> |
| 314.00 | Entretien des réserves naturelles | 50'000 |
| | Entretien des cours d'eau et travaux de revitalisation | 33'000 |
| | Entretien des piscicultures | <u>2'000</u> |
| | | <u>85'000</u> |
| 315.00 | Entretien des appareils de mesure | 35'000 |
| | Entretien des véhicules | 10'000 |
| | Entretien d'autres appareils | <u>6'400</u> |
| | | <u>51'400</u> |

| | | | | | |
|--------|---|-----------------------|--------|--|-----------------------|
| 318.00 | Cadastre des dangers | 550'000 | 319.00 | Accidents hydrocarbures | 60'000 |
| | Plan sectoriel des cours d'eau, contrat | | | Indemnités pour dommages causés | |
| | Allaine et autres projets et divers | | | par le lynx | 2'500 |
| | concernant l'eau | 209'000 | | Cotisations et divers | <u>23'900</u> |
| | Inventaire des biotopes marécageux | 35'000 | | | <u>86'400</u> |
| | Plan de gestion des sites de batraciens | 30'000 | | | <u><u>86'400</u></u> |
| | Points de conflit faune-traffic | 10'000 | | | |
| | Etude sur les néophytes envahissantes | 30'000 | | | |
| | Etude des infrastructures de la réserve | | 351.00 | Plan régional d'évacuation des eaux de | |
| | naturelle de l'étang de la Gruère | 25'000 | | la Birse | 20'000 |
| | Plan général d'évacuation des eaux | 25'000 | | Autres études ou publications | |
| | Etudes du patrimoine naturel | 20'000 | | intercantionales | <u>7'400</u> |
| | Plan directeur des forêts et plan de | | | | <u>27'400</u> |
| | gestion des pâturages boisés | 48'000 | | | <u><u>27'400</u></u> |
| | Contrôles des chauffages industriels | | | | |
| | et divers | <u>6'000</u> | | | |
| | | <u><u>988'000</u></u> | | | |
| | | | 362.05 | Projet relatif à la biodiversité (nouveau) | |
| 318.01 | Gardes auxiliaires chasse et pêche | 70'000 | 365.00 | Pêche | 25'000 |
| | Assurances et taxes | 15'000 | | Chasse | 36'000 |
| | Affranchissement du courrier | 17'000 | | Protection de la nature | 64'000 |
| | Téléphones | 32'000 | | Animation de réseaux de qualité | |
| | TVA | 24'000 | | écologique | 40'000 |
| | Divers | <u>2'500</u> | | Stands de tir | 20'000 |
| | | <u><u>160'500</u></u> | | Prix de l'environnement | <u>5'000</u> |
| | | | | | <u><u>190'000</u></u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 460.00 | Entretien des réserves naturelles | 92'500 |
| | Signalisation des réserves naturelles | 17'500 |
| | Cadastre des dangers | 385'000 |
| | Plan de gestion des sites de reproduction des batraciens | 27'000 |
| | Inventaire des biotopes marécageux | 11'350 |
| | Etudes du patrimoine naturel | 10'000 |
| | Etude des infrastructures de la réserve naturelle de l'étang de la Gruère | 8'750 |
| | Dommmages causés par le lynx | 2'000 |
| | Points de conflit faune-traffic | 4'000 |
| | Projet d'un district franc en Ajoie | 20'000 |
| | Projets dans le secteur de l'eau | 37'000 |
| | Indemnité forfaitaire annuelle pour contribution à l'exécution de l'Ordonnance sur les composés organiques volatils | <u>60'000</u> |
| | | <u><u>675'100</u></u> |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 430 | Office de l'environnement | 5,577,000 | 1,729,500 | | | | |
| 430.500.00 | Acquisition de terrains et aménagements d'étangs | 210,000 | | | | | |
| 430.506.00 | Mobilier, machines, véhicules | 90,000 | | | | | |
| 430.562.00 | Subv. aux communes épuration eaux, élimination déchets, etc. | 2,805,000 | | | | | |
| 430.562.01 | Subventions aux communes pour améliorations forestières | 1,617,000 | | | | | |
| 430.572.00 | Subventions fédérales à redistribuer | 600,000 | | | | | |
| 430.572.01 | Subventions fédérales redistribuées pour amélioration forestières/dangers naturel | 255,000 | | | | | |
| 430.660.00 | Subventions fédérales et contributions diverses | | 874,500 | | | | |
| 430.670.00 | Subventions fédérales à redistribuer | | 600,000 | | | | |
| 430.670.01 | Subventions fédérales à red. pour amél. forestières et dangers naturels | | 255,000 | | | | |

430 OFFICE DE L'ENVIRONNEMENT

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|---|------------------|--------|---|------------------|
| 500.00 | Régénération des hauts et bas marais d'importance nationale | 75'000 | 562.01 | Sylviculture C | 750'000 |
| | Régénération des sites de batraciens d'importance nationale | 50'000 | | Chutes de pierre, dangers naturels | 600'000 |
| | Acquisitions de terrains dans le cadre de l'entretien des cours d'eau | 40'000 | | Desserte forestière St-Ursanne-La Cernie | 120'000 |
| | Régénération des prairies et pâturages secs d'importance nationale | 25'000 | | Dessertes forestières (projets approuvés) | 102'000 |
| | Reconstitution de biotopes pour la faune piscicole | 20'000 | | Reconstitution de chemins après catastrophes naturelles | 22'500 |
| | | <u>210'000</u> | | Renforcements et élargissements de chemins forestiers de base | <u>22'500</u> |
| | | | | | <u>1'617'000</u> |
| 506.00 | Remplacement d'analyseurs de mesures d'émissions, d'immissions et de météorologie | 70'000 | 660.00 | Subvention fédérale pour la sylviculture C | 375'000 |
| | Remplacement d'un véhicule de service | 20'000 | | Subvention fédérale pour les chutes de pierres et dangers naturels | 360'000 |
| | | <u>90'000</u> | | Subvention fédérale de 90 % relative à la régénération des hauts et bas marais d'importance nationale | 67'500 |
| | | | | Subvention fédérale de 90 % pour la régénération des sites de batraciens d'importance nationale | 45'000 |
| 562.00 | Épuration des eaux usées | 1'640'000 | | Subvention fédérale de 80 % pour la régénération des prairies et pâturages secs | 20'000 |
| | Alimentation en eau potable | 935'000 | | Subvention fédérale de 35 % pour la reconstitution de biotopes pour la faune piscicole | 7'000 |
| | Aménagement des cours d'eau | 230'000 | | | <u>7'000</u> |
| | | <u>2'805'000</u> | | | <u>874'500</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450 | Service des ponts et chaussées | 10,711,300 | 6,403,000 | 10,918,900 | 15,296,000 | 10,841,553.30 | 15,006,117.75 |
| 450.301.01 | Traitements du personnel | 5,417,000 | | 5,393,500 | | 5,394,986.85 | |
| 450.303.00 | Assurances sociales | 331,800 | | 326,900 | | 323,249.90 | |
| 450.303.01 | Cotisations allocations familiales | 151,200 | | 149,300 | | 158,246.15 | |
| 450.304.00 | Caisse de pensions | 437,900 | | 435,300 | | 422,186.75 | |
| 450.305.00 | LAA / CNA | 132,000 | | 115,000 | | 109,805.55 | |
| 450.306.00 | Prestations en nature | 30,000 | | 30,000 | | 26,297.60 | |
| 450.309.00 | Formation continue | 12,000 | | 15,000 | | 7,206.20 | |
| 450.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,500 | | 11,000 | | 8,797.15 | |
| 450.311.00 | Mobilier, machines | 40,000 | | 40,000 | | 32,133.95 | |
| 450.312.00 | Eau, énergie, combustible | 15,000 | | 16,000 | | 12,950.85 | |
| 450.313.01 | Marquages routiers | 330,000 | | 330,000 | | 308,124.15 | |
| 450.313.02 | Signalisation | 140,000 | | 140,000 | | 133,541.70 | |
| 450.313.03 | Matériel divers | 900,000 | | 940,000 | | 857,542.15 | |
| 450.313.04 | Entretien hivernal | 410,000 | | 450,000 | | 585,574.60 | |
| 450.314.00 | Entretien des routes | 2,000,000 | | 2,000,000 | | 2,111,532.15 | |
| 450.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 30,000 | | 32,000 | | 21,327.80 | |
| 450.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 30,000 | | 34,000 | | 26,841.30 | |
| 450.318.01 | Primes d'assurance - RC et objets | 21,500 | | 23,500 | | 21,665.65 | |
| 450.318.02 | Autres prestations de service | 185,000 | | 360,000 | | 181,277.95 | |
| 450.319.00 | Cotisations à des associations | 7,400 | | 7,400 | | 7,237.00 | |
| 450.362.00 | Subventions aux communes pour entretien des routes | 80,000 | | 70,000 | | 91,027.90 | |
| 450.431.00 | Emoluments | | 33,000 | | 30,000 | | 30,841.00 |
| 450.435.00 | Ventes | | 50,000 | | 50,000 | | 58,785.60 |
| 450.436.00 | Remboursement de frais | | 190,000 | | 210,000 | | 171,941.15 |
| 450.440.00 | Part aux droits de douane carburants | | 6,020,000 | | 14,700,000 | | 14,626,633.00 |
| 450.460.00 | Subventions fédérales | | 20,000 | | 156,000 | | 32,116.70 |
| 450.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 90,000 | | 100,000 | | 85,800.30 |
| 450.463.00 | Part ECA au cadastre des dangers | | | | 50,000 | | |

450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 311.00 | Renouvellement de compteurs de trafic | 20'000 |
| | Machines d'entretien et divers | <u>20'000</u> |
| | | <u>40'000</u> |
| 313.03 | Reprofilage, émulsion | 285'000 |
| | Pneus | 30'000 |
| | Carburant | 200'000 |
| | Pièces détachées pour réparations | 235'000 |
| | Matériel pour l'entretien des routes, béton, sable, huile, produits de nettoyage et matériel divers | 115'000 |
| | Lames acier pour chasse-neige | <u>35'000</u> |
| | | <u>900'000</u> |
| 313.04 | Acquisition de fondants chimiques | 405'000 |
| | Transports de sel | <u>5'000</u> |
| | | <u>410'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 314.00 | Glissières de sécurité | 30'000 |
| | Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs | 140'000 |
| | Taxes pour élimination des déchets | 250'000 |
| | Transports des déchets des balayeuses | 40'000 |
| | Entretien des revêtements, travaux d'infrastructure et de renforcement | 840'000 |
| | Auscultation des chaussées et banque de données routières | 70'000 |
| | Déblaiement de la neige | 500'000 |
| | Entretien des routes communales | 20'000 |
| | Travaux confiés à des tiers et divers | <u>110'000</u> |
| | | <u>2'000'000</u> |
| 315.00 | Véhicules et machines | 23'300 |
| | Instruments et matériel divers | 2'000 |
| | Photocopieuses | <u>4'700</u> |
| | | <u>30'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.02 | Dangers naturels, glissements, eaux, chutes de pierres (carte des dangers) | 80'000 |
| | Réseau cantonal radio | 60'000 |
| | Téléphones | 28'000 |
| | Affranchissement du courrier | 4'000 |
| | Gestion certification ISO | 5'000 |
| | Taxes diverses | 8'000 |
| | | <u>185'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 436.00 | Glissières de sécurité | 120'000 |
| | Signalisation et balises | 40'000 |
| | Remboursement ECA et H-JU pour le réseau cantonal radio | 25'000 |
| | Prestations pour la Fondation rurale interjurassienne | 5'000 |
| | | <u>190'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

313.03 -40'000

Ajustement d'après comptabilisations 2006 et 2007.

313.04 -40'000

Tient compte d'un hiver moyen.

318.02 -175'000

Tranche 2007 pour les dangers nettement plus élevée que celle de 2008.

440.00 -8'680'000

Incidence RPT. La capacité financière des cantons n'est plus prise en compte dans le calcul de cette part.

460.00 -136'000

Subventionnement pour les mandats dans le cadre des dangers naturels. Les travaux prévus en 2008 sont inférieurs à 2007 et le subventionnement fédéral est ramené de 70 % à 25 %.

463.00 -50'000

La part de l'ECA aux travaux relatifs aux dangers naturels est enregistrée intégralement à l'Office de l'environnement.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 450 | Service des ponts et chaussées | 8,298,000 | 3,134,000 | 11,459,000 | 3,881,000 | 8,205,913.95 | 2,972,630.90 |
| 450.501.00 | Aménagement du réseau routier | 4,860,000 | | 5,840,000 | | 3,517,343.75 | |
| 450.501.01 | Maintenance du réseau routier | 1,920,000 | | 3,960,000 | | 3,018,318.65 | |
| 450.501.03 | Assainissement du bruit routier | 220,000 | | 300,000 | | | |
| 450.506.00 | Mobilier, équipements, véhicules | 400,000 | | 359,000 | | 356,648.15 | |
| 450.562.00 | Subv. aux communes aménagement des routes | 733,000 | | 450,000 | | 449,943.00 | |
| 450.562.01 | Subventions pour tiers bénéficiaires | 125,000 | | 30,000 | | 7,228.55 | |
| 450.567.00 | Subventions route internationale Lucelle Kloesterli | 40,000 | | 30,000 | | 17,053.55 | |
| 450.572.00 | Subv. fédérales pour l'aménagement de routes redistribuées | | | 490,000 | | 839,378.30 | |
| 450.631.00 | Participation des communes à l'aménagement du réseau routier | | 20,000 | | 51,000 | | 106,170.00 |
| 450.631.01 | Participation travaux tiers bénéficiaire | | | | | | 17,160.80 |
| 450.660.00 | Subv. fédérales pour l'aménagement des routes principales | | 3,114,000 | | 3,340,000 | | 2,009,921.80 |
| 450.670.00 | Subv. fédérales pour l'aménagement de routes à redistribuer | | | | 490,000 | | 839,378.30 |

450 SERVICE DES PONTS ET CHAUSSEES

Indications de détail

| | | | | | |
|--------|--|----------------|------------------|---------------|------------------|
| 501.00 | Aménagement du réseau H18 | | | | |
| | - Traversée de Saignelégier | 2'000'000 | | | |
| | - Muriaux - Les Emibois - Le Noirmont | 1'000'000 | | | |
| | - Etudes tunnel la Roche | 25'000 | | | |
| | - Etudes | <u>100'000</u> | 3'125'000 | | |
| | Alle, rue de l'Eglise | | 500'000 | | |
| | Aménagement des pistes cyclables | | 400'000 | | |
| | Traversée de Courtedoux | | 400'000 | | |
| | Damvant, réfection | | 200'000 | | |
| | Saignelégier-Tramelan | | 150'000 | | |
| | Les Enfers, collecteur des eaux claires | | 140'000 | | |
| | Traversée de Coeuve | | 120'000 | | |
| | Réclère, canalisations | | 100'000 | | |
| | Mesures écologiques (batraciens, etc.) | | 50'000 | | |
| | Acquisition de terrains, études et divers | | 50'000 | | |
| | Etudes OPAM | | 25'000 | | |
| | Réduction due aux contraintes techniques | | <u>-400'000</u> | | |
| | | | <u>4'860'000</u> | | |
| | | | | | |
| 506.00 | Remplacement d'une balayeuse à Porrentruy | | | | |
| 631.00 | Traversée de Saignelégier | | | | |
| 660.00 | Subvention forfaitaire pour la H18 | | | 2'550'000 | |
| | Traversée de Courtedoux | | | 359'000 | |
| | Protection contre les chutes de pierres | | | 100'000 | |
| | Assainissement du bruit routier | | | 70'000 | |
| | Mesures écologiques | | | <u>35'000</u> | |
| | | | | | <u>3'114'000</u> |
| 501.01 | Protections contre les chutes de pierres | 400'000 | | | |
| | Delémont - Develier (y c. porte d'entrée) | 320'000 | | | |
| | Courchapoix - Montsevelier | 300'000 | | | |
| | St-Ursanne - Soubey - Les Enfers | 300'000 | | | |
| | Traversée de Fornet-Dessus, Lajoux | 100'000 | | | |
| | Murs de soutènement | 100'000 | | | |
| | Traversée de Movelier | 50'000 | | | |
| | Porrentruy - Fontenais | 50'000 | | | |
| | Maintenance du réseau routier (enveloppe prévisionnelle) | | <u>300'000</u> | | |
| | | | <u>1'920'000</u> | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451 | Route nationale A16 | 3,834,300 | 4,070,000 | 3,853,600 | 4,162,000 | 3,751,662.84 | 4,147,580.50 |
| 451.301.01 | Traitements du personnel | 3,010,000 | | 3,035,700 | | 2,977,221.10 | |
| 451.303.00 | Assurances sociales | 184,300 | | 183,700 | | 178,834.20 | |
| 451.303.01 | Cotisations allocations familiales | 84,300 | | 85,000 | | 88,687.75 | |
| 451.304.00 | Caisse de pensions | 267,700 | | 272,200 | | 262,486.25 | |
| 451.305.00 | LAA / CNA | 51,000 | | 40,000 | | 36,689.15 | |
| 451.309.00 | Formation continue | 9,000 | | 10,000 | | 6,090.40 | |
| 451.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 19,000 | | 21,500 | | 17,028.61 | |
| 451.310.01 | Imprimés pour information | 20,000 | | 21,000 | | 16,103.65 | |
| 451.311.00 | Mobilier, machines | 2,000 | | 2,000 | | 1,492.90 | |
| 451.312.00 | Eau, énergie, combustible | 18,500 | | 15,000 | | 16,368.00 | |
| 451.312.01 | Eau, énergie, combustible (information) | 4,000 | | 4,000 | | 4,421.70 | |
| 451.313.00 | Pneus et carburant | 37,000 | | 35,000 | | 34,425.65 | |
| 451.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 7,000 | | 8,000 | | 5,480.80 | |
| 451.316.00 | Loyers | 62,000 | | 62,000 | | 52,930.80 | |
| 451.317.00 | Frais de déplacements | 25,000 | | 33,500 | | 22,538.45 | |
| 451.318.00 | Prestations de service | 33,000 | | 24,000 | | 30,828.43 | |
| 451.318.01 | Prestations de service (information) | 500 | | 1,000 | | 35.00 | |
| 451.435.00 | Ventes | | 35,000 | | 22,000 | | 72,997.20 |
| 451.436.10 | Remboursement de frais transjurane | | 35,000 | | 40,000 | | 32,055.00 |
| 451.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 4,000,000 | | 4,100,000 | | 4,042,528.30 |

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 | 26'000 |
| Pneus | 4'500 |
| Pièces de rechange et divers | <u>6'500</u> |
| | <u><u>37'000</u></u> |

316.00 Location rue Saint-Maurice

| | |
|-------------------------------------|----------------------|
| 318.00 Affranchissement du courrier | 5'000 |
| Téléphones | 14'000 |
| Assurances, taxes et divers | <u>14'000</u> |
| | <u><u>33'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

460.10 -100'000

En lien direct avec les charges salariales.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 451 | Route nationale A16 | 8,000,000 | | 7,440,000 | | 4,623,249.69 | |
| 451.501.00 | Participation cantonale construction A16 | 8,000,000 | | 7,400,000 | | 4,623,249.69 | |
| 451.501.01 | A16 - gros entretien | | | 40,000 | | | |

451 ROUTE NATIONALE A16

Indications de détail

- 501.00 Construction de l'A16, part cantonale de 5 % après déduction des charges salariales.
Le montant total des travaux prévus en 2008 se monte à 174 mios, dont 14 mios de charges salariales.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452 | Centre d'entretien A16 | 5,766,800 | 5,766,800 | 4,992,800 | 4,763,200 | 4,708,540.25 | 3,777,973.50 |
| 452.301.01 | Traitements du personnel | 1,596,000 | | 1,574,100 | | 1,577,759.55 | |
| 452.303.00 | Assurances sociales | 98,000 | | 96,800 | | 96,742.50 | |
| 452.303.01 | Cotisations allocations familiales | 44,700 | | 44,100 | | 47,203.45 | |
| 452.304.00 | Caisse de pensions | 131,100 | | 130,200 | | 126,721.80 | |
| 452.305.00 | LAA / CNA | 38,000 | | 33,000 | | 31,160.30 | |
| 452.306.00 | Prestations en nature | 7,500 | | 7,500 | | 7,668.80 | |
| 452.309.00 | Formation continue | 7,500 | | 6,500 | | 450.00 | |
| 452.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,700 | | 4,000 | | 3,362.70 | |
| 452.311.00 | Mobilier, machines | 8,000 | | 9,000 | | 4,969.70 | |
| 452.312.00 | Eau, énergie, combustible | 132,000 | | 130,000 | | 139,547.00 | |
| 452.312.01 | Energie A16 | 791,200 | | 750,000 | | 788,789.50 | |
| 452.313.01 | Marquages routiers | 2,000 | | | | 611.55 | |
| 452.313.02 | Signalisation | 140,000 | | 100,000 | | 125,909.30 | |
| 452.313.03 | Matériel pour véhicules et machines | 230,000 | | 260,000 | | 216,729.65 | |
| 452.313.04 | Entretien hivernal | 65,000 | | 80,000 | | 85,077.40 | |
| 452.314.00 | Entretien de l'autoroute A16 | 700,000 | | 700,000 | | 546,899.60 | |
| 452.314.01 | Entretien des tunnels | 1,600,000 | | 900,000 | | 794,420.70 | |
| 452.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 80,000 | | 80,000 | | 44,863.45 | |
| 452.317.00 | Frais de déplacements | 15,500 | | 15,500 | | 12,925.05 | |
| 452.318.01 | Primes d'assurance - RC et objets | 23,600 | | 7,600 | | 7,095.30 | |
| 452.318.02 | Autres prestations de service | 53,000 | | 64,500 | | 49,632.95 | |
| 452.436.00 | Recettes - dégâts lors d'accidents | | 180,000 | | 150,000 | | 181,115.15 |
| 452.436.10 | Prestations du personnel aux chantiers A16 | | 200,000 | | 200,000 | | 353,660.00 |
| 452.439.00 | Prestations pour autres services et entretien RC | | 75,000 | | 50,000 | | 48,250.00 |
| 452.460.10 | Subvention fédérale - entretien A16 | | 5,311,800 | | 4,363,200 | | 3,194,948.35 |

452 CENTRE D'ENTRETIEN A 16

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 312.00 | Eau et énergie du Centre d'entretien | |
| 312.01 | Eclairage de la route et des tunnels | 700'000 |
| | Ventilation des tunnels et divers | <u>91'200</u> |
| | | <u><u>791'200</u></u> |
| 313.03 | Pneus | 11'000 |
| | Carburant | 90'000 |
| | Pièces détachées pour réparations | 82'000 |
| | Matériel pour l'entretien des routes, béton, sable, huile, produits de nettoyage et matériel divers | 39'000 |
| | Lames acier pour chasse-neige | <u>8'000</u> |
| | | <u><u>230'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-------------------------|
| 314.00 | Entretien des canalisations, vidange et curage de dépotoirs | 120'000 |
| | Taxes pour élimination des déchets | 50'000 |
| | Entretien d'ouvrages d'art | 120'000 |
| | Déblaiement de la neige | 25'000 |
| | Entretien des bâtiments | 76'500 |
| | Entretien des compensations écologiques | 290'000 |
| | Autres travaux confiés à des tiers et divers | <u>18'500</u> |
| | | <u><u>700'000</u></u> |
| 314.01 | Entretien électromécanique des tunnels | 1'200'000 |
| | Lavage des tunnels | 100'000 |
| | Curage et vidange des tunnels | 225'000 |
| | Nettoyage des déshuileurs | <u>75'000</u> |
| | | <u><u>1'600'000</u></u> |
| 315.00 | Maintenance informatique | 70'500 |
| | Entretien des véhicules et machines | <u>9'500</u> |
| | | <u><u>80'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 318.02 | Téléphones et radios | 27'500 |
| | Taxes poids lourds | 20'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>5'500</u> |
| | | <u><u>53'000</u></u> |

460.10 948'600

Subventionnement total de la Confédération au lieu de 95 % suite à la RPT et incidence de la forte augmentation prévue des frais d'entretien des tunnels.

Principales variations par rapport au budget 2007

312.01 41'200

Ajustement des coûts de l'éclairage aux comptabilisations 2006 et 2007.

313.02 40'000

Ajustement en fonction des coûts 2006 et 2007.

314.01 700'000

Le Service prévoit un doublement des coûts d'entretien des tunnels.

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 452 Centre d'entretien A16 | | | 180,000 | | | |
| 452.506.00 Mobilier, machines, véhicules | | | 180,000 | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 460 | Service des constructions | 10,550,000 | 1,820,000 | 10,287,300 | 1,865,000 | 10,422,184.13 | 1,811,611.80 |
| 460.301.01 | Traitements du personnel | 740,300 | | 728,700 | | 778,638.90 | |
| 460.301.03 | Traitements des concierges | 2,900,000 | | 2,650,000 | | 2,768,245.95 | |
| 460.303.00 | Assurances sociales | 224,500 | | 207,200 | | 213,361.65 | |
| 460.303.01 | Cotisations allocations familiales | 102,000 | | 97,200 | | 105,837.65 | |
| 460.304.00 | Caisse de pensions | 253,200 | | 241,200 | | 250,372.85 | |
| 460.305.00 | LAA / CNA | 16,500 | | 14,400 | | 14,398.10 | |
| 460.306.00 | Indemnités de logement | 18,000 | | 21,600 | | 21,000.00 | |
| 460.309.00 | Formation professionnelle | 3,500 | | 3,000 | | 3,370.00 | |
| 460.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 5,000 | | 6,000 | | 4,090.55 | |
| 460.311.00 | Mobilier, machines | 50,000 | | 50,000 | | 48,774.65 | |
| 460.312.00 | Eau, énergie, combustible | 1,600,000 | | 1,600,000 | | 1,685,910.80 | |
| 460.313.00 | Marchandises - produits de nettoyage | 130,000 | | 130,000 | | 124,781.35 | |
| 460.314.00 | Entretien des bâtiments de l'Etat | 1,900,000 | | 1,850,000 | | 1,758,925.90 | |
| 460.315.00 | Entretien des machines | 16,000 | | 22,000 | | 11,627.65 | |
| 460.316.00 | Loyers | 2,155,000 | | 2,230,000 | | 2,243,388.15 | |
| 460.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 14,000 | | 14,000 | | 11,968.95 | |
| 460.318.00 | Prestations de service - assurance immobilière et impôts | 420,000 | | 420,000 | | 375,651.43 | |
| 460.319.00 | Cotisations à des associations | 2,000 | | 2,000 | | 1,839.60 | |
| 460.427.00 | Loyers | | 1,780,000 | | 1,840,000 | | 1,756,288.65 |
| 460.436.00 | Remboursement de frais | | 40,000 | | 25,000 | | 55,323.15 |

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 | 850'000 |
| | | | | Réparations et entretiens divers | 615'000 |
| | | | | Contrats de maintenance d'installations | 310'000 |
| | | | | Aménagements extérieurs, fleurs | 115'000 |
| | | | | Révision de citernes et divers | <u>10'000</u> |
| | | | | | <u>1'900'000</u> |
| 312.00 | Ce poste regroupe les frais de l'ensemble des bâtiments de l'Etat à l'exception du Centre sportif de Porrentruy et des routes nationales | | | | |
| | - chauffage | 740'000 | 316.00 | Beau-Site, Porrentruy | 412'800 |
| | - eau | 70'000 | | Morépont E, Delémont | 361'800 |
| | - électricité | 680'000 | | Rue des Moulins, Delémont | 293'000 |
| | - charges dans bâtiments de tiers | <u>110'000</u> | | St-Maurice et St-Henri, Delémont (PCH) | 33'300 |
| | | <u>1'600'000</u> | | St-Michel, Delémont | 235'900 |
| | | | | Personnes morales, Les Breuleux | 160'100 |
| | | | | Contrôle des finances, Delémont | 50'000 |
| | | | | Atelier de formation, Delémont | 30'000 |
| | | | | Office des véhicules, Porrentruy | 136'000 |
| 313.00 | Achats de produits d'entretien et de nettoyage pour tous les bâtiments administratifs ou scolaires de l'Etat | | | Office des véhicules, Delémont | 105'400 |
| | | | | Office des véhicules, Develier | 114'100 |
| | | | | Office des véhicules, Saignelégier | 18'100 |
| | | | | Bâtiment des gardes-forts | 63'300 |
| | | | | Classes Lycée et ESIJ | 73'700 |
| | | | | Autres locations et réserve | <u>67'500</u> |
| | | | | | <u>2'155'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Assurance immobilière des bâtiments de l'Etat | 220'000 |
| | Taxes communales pour ces bâtiments | 135'000 |
| | Honoraires, expertises | 25'000 |
| | Frais de procédure et de poursuites | 3'000 |
| | Nettoyages par des tiers | 18'000 |
| | Affranchissement du courrier | 2'000 |
| | Téléphones et divers | 17'000 |
| | | <u>420'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|------------------|
| 427.00 | Fondation rurale interjurassienne | 850'000 |
| | HEP-BEJUNE | 530'000 |
| | Loyers et fermages | 400'000 |
| | | <u>1'780'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

301.03 250'000

Principalement transfert de concierges en provenance de l'Ecole de culture générale et du Centre d'entretien A 16.

314.00 50'000

Augmentation de 2,7% par rapport au budget 2007.

316.00 -75'000

Loyer de Morépont 2 enlevé suite au projet d'acquisition du bâtiment, transfert ici de loyers de classes d'école et augmentation de certains loyers.

427.00 -60'000

Ajustement des loyers et fermages selon contrats 2007.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|----------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 460 | Service des constructions | 7,010,000 | | 7,405,000 | | 3,951,469.60 | 4,231.00 |
| 460.503.00 | Constructions et transformations de bâtiments | 7,010,000 | | 7,405,000 | | 3,951,469.60 | |
| 460.603.00 | Transferts au patrimoine financier | | | | | | 4,231.00 |

460 SERVICE DES CONSTRUCTIONS

Indications de détail

| | | | | |
|--------|--|-----------|--|------------------|
| 503.00 | Lycée cantonal, extension | 3'500'000 | Résidence les Cerisiers, stores extérieurs. | 20'000 |
| | Division Santé-Social-Arts, nouvelle école | 1'000'000 | Route de Bâle 23 (POC), réfection d'un mur de soutènement | <u>20'000</u> |
| | FRI, transformation du secteur cuisine de l'Ecole ménagère | 800'000 | | <u>7'010'000</u> |
| | Centre professionnel de Porrentruy, aménagement de classes d'horlogerie | 300'000 | | |
| | Centre sportif des tilleuls, remplacement du système de grilles de sol | 100'000 | | |
| | Centre professionnel de Porrentruy, mesures MSST | 200'000 | | |
| | Divers et imprévus (entretien lourd) | 170'000 | | |
| | Ecopôle, nouveau bâtiment | 100'000 | | |
| | HEP-BEJUNE - COSP - OCS, redéploiement et assainissement | 100'000 | | |
| | Ecoles commerciales de Delémont, redéploiement | 100'000 | | |
| | Dispositifs de sécurité | 100'000 | | |
| | Pavillon de gérontopsychiatrie (sols) | 60'000 | | |
| | Maison Roland Béguelin, réfection | 75'000 | | |
| | Câblage informatique | 75'000 | | |
| | FRI, drainage des terrains agricoles | 50'000 | | |
| | Ecole de culture générale, stores extérieurs pour la salle de gymnastique | 50'000 | | |
| | Justice 2, réfection des bureaux du SDI | 50'000 | | |
| | FRI, remplacement des fonds de l'atelier de serrurerie | 30'000 | | |
| | Champs Fallats, remplacement de l'installation de détection incendie | 40'000 | | |
| | Centre professionnel de Delémont, protection du fonds des halles de gymn. | 30'000 | | |
| | Hôtel de Gléresse, remplacement de la détection incendie | 40'000 | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 470 | Service des transports et de l'énergie | 9,357,300 | 7,043,000 | 3,982,400 | 6,195,000 | 3,769,826.36 | 6,555,423.80 |
| 470.300.00 | Jetons de présence | 1,000 | | 1,600 | | | |
| 470.301.01 | Traitements du personnel | 567,200 | | 574,500 | | 592,815.50 | |
| 470.303.00 | Assurances sociales | 34,700 | | 34,800 | | 35,788.20 | |
| 470.303.01 | Cotisations allocations familiales | 15,900 | | 16,100 | | 17,792.25 | |
| 470.304.00 | Caisse de pensions | 49,600 | | 50,900 | | 50,684.20 | |
| 470.305.00 | LAA / CNA | 7,500 | | 5,700 | | 5,179.85 | |
| 470.309.00 | Formation continue | 500 | | 500 | | 200.00 | |
| 470.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 4,000 | | 4,000 | | 3,175.51 | |
| 470.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 11,000 | | 11,000 | | 20,661.60 | |
| 470.318.00 | Expertises et prestations de service | 155,000 | | 139,000 | | 75,413.35 | |
| 470.318.01 | Promotion des transports publics et de la Communauté tarifaire jurassienne | 61,000 | | 60,000 | | 43,500.00 | |
| 470.319.00 | Cotisations à des associations | 38,000 | | 40,400 | | 37,515.40 | |
| 470.362.00 | Subventions aux communes - transports publics | 43,400 | | 43,400 | | 43,400.00 | |
| 470.364.00 | Subventions exploitation aux transports publics | 7,705,000 | | 2,334,000 | | 2,274,993.00 | |
| 470.364.01 | Participation à communauté tarifaire TNW | 1,500 | | 1,500 | | 1,525.00 | |
| 470.364.02 | Participation communauté tarifaire Jura | 565,000 | | 555,000 | | 567,182.50 | |
| 470.364.03 | Subventions aux transports nocturnes | 97,000 | | 110,000 | | | |
| 470.431.00 | Emoluments | | 65,000 | | 65,000 | | 71,442.00 |
| 470.436.00 | Remboursement de frais | | 60,000 | | 2,000 | | 176,325.20- |
| 470.451.00 | Contributions d'autres cantons | | 18,000 | | 18,000 | | 17,843.00 |
| 470.460.00 | Redevance poids lourds | | 6,900,000 | | 6,100,000 | | 6,642,464.00 |
| 470.460.01 | Subventions fédérales | | | | 10,000 | | |

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 des énergies renouvelables | 40'000 |
| | Association Energie-bois Interjura | 15'000 |
| | Rapprochement tarifaire Bâle-Jura | 20'000 |
| | Suivi énergétique des bâtiments Etat | 8'000 |
| | Aide à la planification horaire Rail 2000+ | 15'000 |
| | Plan de mobilité administration cantonale | 30'000 |
| | Affranchissement du courrier | 3'000 |
| | Téléphones | 3'500 |
| | Divers | 2'500 |
| | | <u>155'000</u> |

| | | |
|--------|------------------------------|---------------|
| 362.00 | Boucle urbaine de Delémont | 33'400 |
| | Boucle urbaine de Porrentruy | 10'000 |
| | | <u>43'400</u> |

364.00 Indemnisation du trafic régional voyageurs et de l'exploitation de l'infrastructure

Principales variations par rapport au budget 2007

364.00 5'371'000

Incidence RPT. Les taux de participation cantonale qui étaient de 8 % passent à 27 % pour le trafic voyageurs et à 22 % pour l'exploitation de l'infrastructure.

436.00 58'000

Contribution de la Franche-Comté.

460.00 800'000

Selon comptes 2006 et deux augmentations annuelles de 2 %.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 470 | Service des transports et de l'énergie | 4,956,000 | 540,700 | 542,000 | 591,000 | 1,540,180.80 | 484,245.00 |
| 470.562.00 | Subv.pour l'assainissement et l'encouragement énergétique | 400,000 | | 400,000 | | 160,490.00 | |
| 470.562.01 | Subv.pour l'encouragement énergétique - Lothar | | | | | 150,785.00 | |
| 470.564.01 | Participation au 9ème crédit-cadre CH-cantons | 386,000 | | 122,000 | | | |
| 470.564.02 | Participation liaison Delémont-Belfort | | | 20,000 | | | |
| 470.564.03 | Subventions d'infrastructures CFF | 4,170,000 | | | | 1,228,905.80 | |
| 470.624.00 | Remboursement des prêts pour améliorations techniques CJ | | 390,700 | | 391,000 | | 390,745.00 |
| 470.660.00 | Subventions fédérales | | 150,000 | | 200,000 | | 55,000.00 |
| 470.664.00 | Autres subventions acquises | | | | | | 38,500.00 |

470 SERVICE DES TRANSPORTS ET DE L'ENERGIE

Indications de détail

| | | |
|--------|--|-------------------------|
| 562.00 | Promotion de l'assainissement énergétique des bâtiments, soutien des énergies renouvelables, promotion du concept Minergie et de l'utilisation du bois énergie | |
| 564.01 | Subventions pour les investissements réalisés par les CJ | |
| 564.03 | Subventions pour l'adaptation des gares de Courgenay et Courfaivre au RER | 3'600'000 |
| | Subventions pour la pose de traverses aptes à recevoir un 3ème rail entre Bassecourt et Courfaivre | <u>570'000</u> |
| | | <u><u>4'170'000</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 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|------------|-------------|------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Département de la formation, de la culture et des sports | 209,285,500 | 84,808,500 | 196,682,800 | 86,992,000 | 188,769,914.71 | 84,019,962.73 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Département de la formation, de la culture et des sports | 6,065,000 | 2,492,000 | 5,663,000 | 2,494,500 | 4,213,551.70 | 1,876,610.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|----------------|------------|----------------|------------|-------------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 270 | Bureau de l'égalité entre femmes et hommes | 305,400 | 500 | 404,800 | 300 | 399,232.25 | 206.60 |
| 270.300.00 | Jetons de présence | 2,000 | | 2,000 | | 1,615.70 | |
| 270.300.01 | Conseil de la famille | 2,000 | | 2,000 | | 601.50 | |
| 270.301.01 | Traitements du personnel | 202,400 | | 274,400 | | 284,302.40 | |
| 270.303.00 | Assurances sociales | 12,500 | | 16,800 | | 17,215.40 | |
| 270.303.01 | Cotisations allocations familiales | 5,700 | | 7,700 | | 8,439.65 | |
| 270.304.00 | Caisse de pensions | 15,100 | | 20,800 | | 22,731.60 | |
| 270.305.00 | LAA / CNA | 500 | | 600 | | 635.90 | |
| 270.309.00 | Frais de formation | 1,000 | | 1,000 | | 864.35 | |
| 270.310.00 | Fournitures de bureau, documentation et publications | 23,000 | | 27,000 | | 18,275.60 | |
| 270.311.00 | Mobilier, machines | | | 4,500 | | | |
| 270.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | | | 500 | | 464.80 | |
| 270.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 8,000 | | 8,000 | | 8,561.30 | |
| 270.318.00 | Etudes et prestations de service | 20,000 | | 21,500 | | 17,407.05 | |
| 270.319.00 | Frais divers, cotisations | 2,200 | | 2,000 | | 2,117.00 | |
| 270.365.00 | Subventions aux associations | 11,000 | | 16,000 | | 16,000.00 | |
| 270.435.00 | Ventes | | 500 | | 300 | | 174.00 |
| 270.436.00 | Remboursement de frais | | | | | | 32.60 |

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 | 15'000 |
| | Chèque emploi | <u>3'000</u> |
| | | <u>23'000</u> |
| | | |
| 318.00 | Mandats de rédaction et de graphisme | 8'000 |
| | Actions du groupe Violence | 4'500 |
| | Affranchissement du courrier | 5'000 |
| | Téléphones et divers | <u>2'500</u> |
| | | <u>20'000</u> |
| | | |
| 365.00 | Sibir'elles | 10'000 |
| | Prix "Un pas vers l'égalité" | <u>1'000</u> |
| | | <u>11'000</u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

| | |
|--------|--------------------------|
| 301.01 | -72'000 |
| | Réduction de l'effectif. |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 283 | Ecole de soins infirmiers | | | 3,711,100 | 679,400 | 3,594,566.10 | 383,557.05 |
| 283.300.00 | Jetons de présence | | | 4,000 | | 3,000.00 | |
| 283.301.01 | Traitements du personnel | | | 1,759,500 | | 1,686,582.95 | |
| 283.301.03 | Traitements servis aux élèves | | | 880,000 | | 893,309.05 | |
| 283.302.01 | Traitements du corps enseignant | | | 280,000 | | 254,196.20 | |
| 283.302.02 | Traitements personnel formation permanente | | | 30,000 | | 28,175.60 | |
| 283.303.00 | Assurances sociales | | | 185,900 | | 170,722.65 | |
| 283.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 82,500 | | 83,442.30 | |
| 283.304.00 | Caisse de pensions | | | 178,500 | | 179,946.15 | |
| 283.305.00 | LAA / CNA | | | 22,000 | | 14,884.45 | |
| 283.309.00 | Formation du personnel | | | 10,000 | | 7,160.00 | |
| 283.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | | | 28,000 | | 53,701.90 | |
| 283.310.01 | Imprimés, annonces | | | 6,600 | | | |
| 283.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 18,000 | | | |
| 283.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | | | 10,392.20 | |
| 283.311.01 | Mobilier scolaire | | | 2,500 | | | |
| 283.311.02 | Équipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 10,000 | | | |
| 283.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 13,000 | | 12,355.20 | |
| 283.313.02 | Matériel scolaire pour revente | | | 3,500 | | | |
| 283.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 1,000 | | | |
| 283.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | | | 10,243.80 | |
| 283.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 6,500 | | | |
| 283.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | | | 62,000 | | 63,365.00 | |
| 283.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 48,000 | | 65,326.45 | |
| 283.317.01 | Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises | | | 15,000 | | | |
| 283.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 10,000 | | 56,822.20 | |
| 283.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 3,000 | | | |
| 283.318.05 | Travaux informatiques | | | 3,000 | | | |
| 283.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 47,000 | | | |
| 283.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,600 | | 940.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 283.427.00 Locations | | | | 400 | | |
| 283.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 247,000 | | 205,864.55 |
| 283.435.00 Ventes de matériel, outils et produits | | | | 8,000 | | 6,969.00 |
| 283.436.00 Remboursements - rétributions des stages | | | | 400,000 | | 112,253.50 |
| 283.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | 24,000 | | 30,260.00 |
| 283.451.01 Contribution BEJUNE | | | | | | 28,210.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 283 Ecole de soins infirmiers | | | | | | 5,236.00 |
| 283.606.00 Transfert au patrimoine financier | | | | | | 5,236.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 320 | Service de la formation professionnelle | | | 15,172,600 | 1,167,700 | 11,003,375.30 | 534,258.20 |
| 320.300.00 | Jetons de présence aux membres de commissions | | | 26,000 | | 25,345.05 | |
| 320.300.01 | Cours maîtres apprentissage / indemnités | | | 19,000 | | 13,360.00 | |
| 320.301.01 | Traitements du personnel | | | 755,100 | | 748,260.30 | |
| 320.303.00 | Assurances sociales | | | 46,100 | | 54,792.85 | |
| 320.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 21,200 | | 26,949.55 | |
| 320.304.00 | Caisse de pensions | | | 63,800 | | 61,874.20 | |
| 320.305.00 | LAA / CNA | | | 1,700 | | 2,111.05 | |
| 320.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 38,000 | | 28,817.95 | |
| 320.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 20,000 | | 21,030.05 | |
| 320.317.01 | Cours maîtres apprentissage / frais de déplacements | | | 500 | | 89.00 | |
| 320.317.02 | Camp de ski des apprentis | | | 18,000 | | 8,767.70 | |
| 320.318.00 | Frais examens de fin d'apprentissage | | | 604,000 | | 703,203.40 | |
| 320.318.03 | Manifestations, expositions, comptoirs | | | 30,000 | | 9,338.70 | |
| 320.318.05 | Prestations de service | | | 42,500 | | 59,609.70 | |
| 320.319.00 | Frais divers | | | 3,700 | | 3,660.00 | |
| 320.351.00 | Participation aux frais d'exploitation des écoles d'autres cantons | | | 13,000,000 | | 8,675,768.50 | |
| 320.365.01 | Subventions aux cours de formation continue | | | 140,000 | | 198,203.60 | |
| 320.365.02 | Subventions aux cours d'introduction | | | 140,000 | | 131,138.25 | |
| 320.365.03 | Subventions formation des adultes | | | 8,000 | | 7,560.00 | |
| 320.366.00 | Aides diverses aux apprentis/es | | | 10,000 | | 6,613.00 | |
| 320.375.00 | Subventions fédérales redistribuées | | | 185,000 | | 216,882.45 | |
| 320.431.00 | Emoluments | | | | 65,000 | | 63,602.00 |
| 320.433.00 | Contribution patronale aux examens de fin d'apprentissage | | | | 90,000 | | 109,179.25 |
| 320.433.02 | Finances d'inscription camp de ski des apprentis | | | | 10,400 | | 4,967.00 |
| 320.435.00 | Ventes | | | | 1,000 | | 945.50 |
| 320.436.00 | Remboursement de frais | | | | 60,000 | | 61,963.10 |
| 320.460.00 | Subventions fédérales pour examens fin d'apprentissage | | | | 105,000 | | 76,208.00 |
| 320.460.02 | Subvention fédérale camp de ski des apprentis | | | | 1,300 | | 510.90 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 320.460.05 Subventions fédérales (système forfaits) | | | | 650,000 | | |
| 320.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | | | 185,000 | | 216,882.45 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 320 Service de la formation professionnelle | | | | | 79,016.55 | |
| 320.561.00 Subventions à d'autres cantons | | | | | 79,016.55 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 321 | Centre professionnel Delémont | | | 4,264,500 | 1,617,000 | 3,852,637.46 | 1,464,554.50 |
| 321.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 1,000 | | 575.00 | |
| 321.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 123,500 | | 118,544.45 | |
| 321.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 3,250,000 | | 2,928,172.35 | |
| 321.303.00 | Assurances sociales | | | 206,200 | | 183,359.85 | |
| 321.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 94,500 | | 91,012.10 | |
| 321.304.00 | Caisse de pensions | | | 293,000 | | 243,686.00 | |
| 321.305.00 | LAA / CNA | | | 12,000 | | 10,389.30 | |
| 321.309.00 | Autres charges du personnel | | | 2,000 | | 991.10 | |
| 321.310.00 | Fournitures de bureau | | | 5,000 | | 103,519.81 | |
| 321.310.01 | Imprimés, annonces | | | 1,000 | | 14,063.85 | |
| 321.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 80,000 | | | |
| 321.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | | | 18,698.05 | |
| 321.311.01 | Mobilier scolaire | | | 3,000 | | 2,323.05 | |
| 321.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 20,000 | | | |
| 321.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 22,000 | | 46,770.35 | |
| 321.313.01 | Marchandises pour vente au restaurant scolaire | | | | | 1,934.65 | |
| 321.313.02 | Matériel scolaire pour revente | | | 50,000 | | | |
| 321.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 300 | | | |
| 321.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 1,000 | | 6,697.30 | |
| 321.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 8,000 | | 1,668.40 | |
| 321.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 11,000 | | 15,216.65 | |
| 321.317.01 | Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises | | | 18,000 | | | |
| 321.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 14,000 | | 59,914.20 | |
| 321.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 1,500 | | 3,671.00 | |
| 321.318.02 | Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire | | | 45,000 | | | |
| 321.318.03 | Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel) | | | 500 | | | |
| 321.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 500 | | | |
| 321.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,500 | | 1,430.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 321.427.00 Locations de salles | | | | 50,000 | | 36,400.00 |
| 321.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 30,000 | | 27,237.00 |
| 321.435.00 Ventes de matériel, outils et produits | | | | 57,000 | | 61,895.50 |
| 321.435.01 Vente de produits (atelier) | | | | | | 4,460.00 |
| 321.436.00 Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | 110,000 | | 78,950.00 |
| 321.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | 500,000 | | 531,050.00 |
| 321.460.00 Subventions fédérales | | | | 870,000 | | 724,562.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 321 Centre professionnel Delémont | | | | | 115,048.15 | 44,400.00 |
| 321.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | | | 115,048.15 | |
| 321.660.00 Subventions fédérales | | | | | | 44,400.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 322 Maturité professionnelle technique Delémont | | | | | 336,869.50 | 110,231.45 |
| 322.302.01 Traitements du personnel enseignant | | | | | 283,611.75 | |
| 322.303.00 Assurances sociales | | | | | 16,835.05 | |
| 322.303.01 Cotisations allocations familiales | | | | | 8,508.70 | |
| 322.304.00 Caisse de pensions | | | | | 26,179.10 | |
| 322.305.00 LAA / CNA | | | | | 511.35 | |
| 322.318.00 Honoraires et prestations de service | | | | | 1,223.55 | |
| 322.436.00 Dédommagements de tiers | | | | | | 32,619.45 |
| 322.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | | | 25,775.00 |
| 322.460.00 Subventions fédérales | | | | | | 51,837.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 323 | Ecole prof.commerciale Delémont et Porrentruy | | | 3,821,500 | 1,119,000 | 2,943,281.65 | 891,941.45 |
| 323.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 1,000 | | 1,120.00 | |
| 323.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 223,800 | | 238,648.35 | |
| 323.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 2,800,000 | | 2,109,121.25 | |
| 323.303.00 | Assurances sociales | | | 184,700 | | 141,192.20 | |
| 323.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 84,400 | | 69,483.10 | |
| 323.304.00 | Caisse de pensions | | | 257,500 | | 191,169.75 | |
| 323.305.00 | LAA / CNA | | | 6,900 | | 5,061.00 | |
| 323.309.00 | Formation et autres charges du personnel | | | 1,000 | | 258.70 | |
| 323.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 5,000 | | 66,830.00 | |
| 323.310.01 | Imprimés, annonces | | | 6,000 | | | |
| 323.310.02 | Bibliothèque,médiathèque,matériel d'enseignement | | | 72,000 | | | |
| 323.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 8,000 | | 19,612.05 | |
| 323.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 10,000 | | | |
| 323.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 500 | | 2,816.10 | |
| 323.313.01 | Marchandises pour vente au restaurant scolaire | | | 3,500 | | | |
| 323.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 200 | | | |
| 323.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 2,000 | | 5,787.35 | |
| 323.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 7,000 | | | |
| 323.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 22,000 | | 37,343.80 | |
| 323.317.01 | Camps de sport, voyages d'études,visites | | | 30,000 | | | |
| 323.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 22,000 | | 53,888.00 | |
| 323.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs , frais d'examen | | | 34,000 | | | |
| 323.318.05 | Travaux informatiques | | | 25,000 | | | |
| 323.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 14,000 | | | |
| 323.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,000 | | 950.00 | |
| 323.427.00 | Locations | | | | 110,000 | | 98,033.60 |
| 323.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 20,000 | | 12,960.00 |
| 323.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | | | 4,000 | | 1,674.50 |
| 323.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | 225,000 | | 209,153.35 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 323.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | | | 1,650.00 |
| 323.460.00 Subventions fédérales | | | | 760,000 | | 568,470.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 323 Ecole prof.commerciale Delémont et Porrentruy | | | 128,000 | 40,000 | 122,192.00 | 37,801.00 |
| 323.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | 128,000 | | 122,192.00 | |
| 323.660.00 Subventions fédérales | | | | 40,000 | | 37,801.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 324 | Centre professionnel Porrentruy | | | 4,028,700 | 1,079,300 | 3,334,804.75 | 870,217.10 |
| 324.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 1,500 | | 965.00 | |
| 324.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 170,900 | | 166,981.50 | |
| 324.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 2,980,000 | | 2,424,870.05 | |
| 324.303.00 | Assurances sociales | | | 191,400 | | 155,216.60 | |
| 324.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 88,300 | | 77,341.65 | |
| 324.304.00 | Caisse de pensions | | | 275,000 | | 219,885.85 | |
| 324.305.00 | LAA / CNA | | | 9,000 | | 6,920.35 | |
| 324.309.00 | Formation et autres charges du personnel | | | 5,000 | | 4,117.45 | |
| 324.310.00 | Fournitures de bureau | | | 15,000 | | 93,795.50 | |
| 324.310.01 | Imprimés, annonces | | | 4,000 | | | |
| 324.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 55,000 | | | |
| 324.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 10,000 | | 6,633.85 | |
| 324.311.01 | Mobilier scolaire | | | 4,000 | | | |
| 324.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 22,000 | | | |
| 324.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | | | 76,204.15 | |
| 324.313.02 | Matériel scolaire pour revente | | | 85,000 | | | |
| 324.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 300 | | | |
| 324.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 7,000 | | 18,851.80 | |
| 324.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 13,000 | | | |
| 324.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | | | 600 | | 600.00 | |
| 324.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 22,000 | | 25,325.20 | |
| 324.317.01 | Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises | | | 8,000 | | | |
| 324.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 15,000 | | 57,095.80 | |
| 324.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 1,200 | | | |
| 324.318.02 | Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire | | | 45,000 | | | |
| 324.318.03 | Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel) | | | 500 | | | |
| 324.427.00 | Locations | | | | 30,000 | | 22,430.00 |
| 324.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 14,100 | | 10,697.80 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 324.435.00 Ventes de matériel, outils et produits | | | | 120,000 | | 103,308.65 |
| 324.436.00 Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | 30,000 | | 44,516.65 |
| 324.439.00 Autres produits | | | | 200 | | |
| 324.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | 45,000 | | 46,450.00 |
| 324.460.00 Subventions fédérales | | | | 840,000 | | 642,814.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 324 Centre professionnel Porrentruy | | | 100,000 | 43,000 | 74,238.00 | 31,780.00 |
| 324.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | 100,000 | | 74,238.00 | |
| 324.660.00 Subventions fédérales | | | | 43,000 | | 31,780.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 326 | Ecole de métiers Porrentruy | | | 3,911,900 | 1,221,600 | 3,980,488.72 | 1,281,164.20 |
| 326.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 500 | | | |
| 326.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 2,650,000 | | 2,692,081.70 | |
| 326.303.00 | Assurances sociales | | | 161,800 | | 162,489.15 | |
| 326.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 74,200 | | 80,926.00 | |
| 326.304.00 | Caisse de pensions | | | 237,600 | | 236,112.10 | |
| 326.305.00 | LAA / CNA | | | 20,500 | | 18,224.10 | |
| 326.309.00 | Formation et autres charges du personnel | | | 12,000 | | 6,982.64 | |
| 326.310.00 | Fournitures de bureau | | | 20,000 | | 394,071.18 | |
| 326.310.01 | Imprimés, annonces | | | 8,000 | | | |
| 326.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 350,000 | | | |
| 326.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 10,000 | | 7,459.05 | |
| 326.311.01 | Mobilier scolaire | | | 13,000 | | | |
| 326.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 12,000 | | 203,654.90 | |
| 326.313.02 | Matériel scolaire pour revente | | | 110,000 | | | |
| 326.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 300 | | | |
| 326.313.04 | Frais pour produits du travail | | | 25,000 | | | |
| 326.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 4,000 | | 38,932.80 | |
| 326.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 50,000 | | | |
| 326.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 15,000 | | 7,922.40 | |
| 326.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 60,000 | | 130,517.50 | |
| 326.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 18,000 | | | |
| 326.318.02 | Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire | | | 45,000 | | | |
| 326.318.03 | Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel) | | | 2,000 | | | |
| 326.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 12,000 | | | |
| 326.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,000 | | 1,115.20 | |
| 326.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 70,000 | | 97,670.00 |
| 326.434.00 | Produits du travail | | | | 30,000 | | 5,756.05 |
| 326.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | | | 180,000 | | 177,485.15 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 326.436.00 Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | 15,000 | | 9,360.00 |
| 326.439.00 Autres produits | | | | 200 | | 300.00 |
| 326.451.00 Ecolages versés par d'autres cantons | | | | 26,400 | | 57,480.00 |
| 326.460.00 Subventions fédérales | | | | 900,000 | | 930,113.00 |
| 326.469.00 Autres subventions | | | | | | 3,000.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 326 Ecole de métiers Porrentruy | | | 400,000 | 165,000 | 386,933.65 | 166,875.00 |
| 326.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | 400,000 | | 386,933.65 | |
| 326.660.00 Subventions fédérales | | | | 165,000 | | 166,875.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|-------------------|-------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 327 Maturité professionnelle commerciale Delémont | | | | | 622,949.00 | 141,175.00 |
| 327.302.01 Traitements du personnel enseignant | | | | | 523,128.50 | |
| 327.303.00 Assurances sociales | | | | | 31,531.40 | |
| 327.303.01 Cotisations allocations familiales | | | | | 15,654.70 | |
| 327.304.00 Caisse de pensions | | | | | 44,789.25 | |
| 327.305.00 LAA / CNA | | | | | 1,069.85 | |
| 327.310.00 Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | | | | | 500.00 | |
| 327.317.00 Dédommagements, frais de déplacements | | | | | 3,525.30 | |
| 327.318.00 Prestations de service | | | | | 2,750.00 | |
| 327.433.00 Ecolages | | | | | | 3,240.00 |
| 327.460.00 Subventions fédérales | | | | | | 137,935.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 328 Maturité professionnelle technique Porrentruy | | | | | 542,547.05 | 98,505.00 |
| 328.302.01 Traitements du personnel enseignant | | | | | 455,937.15 | |
| 328.303.00 Assurances sociales | | | | | 27,478.60 | |
| 328.303.01 Cotisations allocations familiales | | | | | 13,677.55 | |
| 328.304.00 Caisse de pensions | | | | | 40,490.65 | |
| 328.305.00 LAA / CNA | | | | | 989.55 | |
| 328.310.00 Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | | | | | 3,973.55 | |
| 328.433.00 Ecolages | | | | | | 1,590.00 |
| 328.460.00 Subventions fédérales | | | | | | 96,915.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|-------------------|------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 329 Maturité professionnelle commerciale Porrentruy | | | | | 263,380.75 | 48,642.00 |
| 329.302.01 Traitements du personnel enseignant | | | | | 215,462.20 | |
| 329.303.00 Assurances sociales | | | | | 13,211.50 | |
| 329.303.01 Cotisations allocations familiales | | | | | 6,453.65 | |
| 329.304.00 Caisse de pensions | | | | | 19,605.95 | |
| 329.305.00 LAA / CNA | | | | | 489.30 | |
| 329.310.00 Fournitures de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | | | | | 1,332.85 | |
| 329.317.00 Dédommagements, frais de déplacements | | | | | 3,825.30 | |
| 329.318.00 Prestations de service | | | | | 3,000.00 | |
| 329.433.00 Ecolages | | | | | | 960.00 |
| 329.460.00 Subventions fédérales | | | | | | 47,682.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 330 | Ecole supérieure d'informatique de gestion | | | 531,300 | 139,000 | 528,078.15 | 144,519.60 |
| 330.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 22,700 | | 21,757.45 | |
| 330.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 390,000 | | 401,281.20 | |
| 330.303.00 | Assurances sociales | | | 25,400 | | 25,816.95 | |
| 330.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 11,600 | | 12,656.50 | |
| 330.304.00 | Caisse de pensions | | | 36,300 | | 29,813.70 | |
| 330.305.00 | LAA / CNA | | | 1,000 | | 1,121.75 | |
| 330.309.00 | Formation et autres charges de personnel | | | 500 | | | |
| 330.310.00 | Fournitures de bureau | | | 2,000 | | 19,946.95 | |
| 330.310.01 | Imprimés, annonces | | | 5,000 | | | |
| 330.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 17,000 | | | |
| 330.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | | | 6,314.55 | |
| 330.311.02 | Équipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 5,000 | | | |
| 330.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 1,000 | | 873.70 | |
| 330.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 2,000 | | | |
| 330.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 2,500 | | 2,532.95 | |
| 330.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 2,000 | | 5,962.45 | |
| 330.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 7,000 | | | |
| 330.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 300 | | | |
| 330.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 22,500 | | 21,814.00 |
| 330.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | | | 1,500 | | 1,218.60 |
| 330.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | | | 15,000 | | 27,090.00 |
| 330.460.00 | Subventions fédérales | | | | 100,000 | | 94,397.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 330 Ecole supérieure d'informatique de gestion | | | 40,000 | 14,800 | 9,254.35 | 3,523.00 |
| 330.506.00 Mobilier, machines, équipement | | | 40,000 | | 9,254.35 | |
| 330.660.00 Subventions fédérales | | | | 14,800 | | 3,523.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 500 | Service de l'enseignement | 18,247,700 | 8,418,200 | 2,261,800 | 2,500 | 2,222,747.70 | 7,858.50 |
| 500.300.00 | Jetons de présence des commissions | 10,000 | | 46,000 | | 40,641.00 | |
| 500.301.01 | Traitements du personnel | 1,386,800 | | 1,418,900 | | 1,410,424.00 | |
| 500.303.00 | Assurances sociales | 84,800 | | 85,300 | | 85,887.10 | |
| 500.303.01 | Cotisations allocations familiales | 38,900 | | 39,800 | | 42,878.65 | |
| 500.304.00 | Caisse de pensions | 119,700 | | 124,400 | | 121,466.25 | |
| 500.305.00 | LAA / CNA | 3,100 | | 2,900 | | 2,829.50 | |
| 500.309.01 | Recherche et développement | 70,000 | | 70,000 | | 71,255.95 | |
| 500.309.02 | Perfectionnement professionnel | 3,000 | | 2,000 | | 1,681.65 | |
| 500.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés, mat. d'enseignement | 12,000 | | 10,000 | | 14,306.25 | |
| 500.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 56,000 | | 85,000 | | 72,690.55 | |
| 500.318.00 | Honoraires et prestations de service | 54,000 | | 72,500 | | 64,520.80 | |
| 500.318.01 | Prestations mesures pédagothérapeutiques | 4,000,000 | | | | | |
| 500.361.00 | Subv. à des institutions intercantionales | 202,400 | | 305,000 | | 294,166.00 | |
| 500.362.00 | Subventions aux bibliothèques | 57,000 | | | | | |
| 500.364.01 | Subventions aux institutions sociales JU | 8,300,000 | | | | | |
| 500.364.02 | Subventions aux institutions sociales hors canton | 950,000 | | | | | |
| 500.365.00 | Subventions d'exploitation aux écoles privées | 2,900,000 | | | | | |
| 500.431.00 | Emoluments, taxes d'examens | | 1,500 | | 1,500 | | 1,446.00 |
| 500.436.00 | Remboursement de frais | | 3,000 | | 1,000 | | 6,412.50 |
| 500.452.00 | Part des communes | | 8,413,700 | | | | |

500 SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT

Ce Service reprend quelques domaines auparavant dévolus au Service financier de l'enseignement, notamment ce qui concerne les institutions sociales scolaires.

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 309.01 | Orientation des élèves de 6e année et épreuves de référence école secondaire | 35'000 |
| | Groupes de contact entre écoles et groupes de travail pour plans d'étude et expériences d'immersion | 30'000 |
| | Promotion de la lecture | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>70'000</u></u> |
| 317.00 | Conseillers pédagogiques et employés | 27'000 |
| | Membres de commissions | 5'500 |
| | Coordinateurs de branches | 19'000 |
| | Frais de réceptions et divers | <u>4'500</u> |
| | | <u><u>56'000</u></u> |

| | | |
|--------|------------------------------|----------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 20'000 |
| | Téléphones | 9'500 |
| | Serveur suisse en éducation | 12'000 |
| | Expertises | 7'000 |
| | Divers | <u>5'500</u> |
| | | <u><u>54'000</u></u> |

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 318.01 | Reprise de cette tâche par le Canton (incidence RPT) | |
| 361.00 | Coordination romande | 182'400 |
| | Ecole romande de psychomotricité | <u>20'000</u> |
| | | <u><u>202'400</u></u> |

364.01 Fondation Pérène. Forte augmentation découlant de la RPT.

364.02 Centre IMC, La Chaux-de-Fonds
Fondation Perceval, Saint-Prex
Stiftung für Blinde, Zollikofen
Asile des aveugles, Lausanne
Landenhof, Unterentfelden
Sommerau Schulheim, Rümliigen
Centre de pédagogie curative du Jura bernois
Heilpädagogischen Zentrum, Hohenrain
Kinderheim Sonnenhof, Arlesheim
Schulheim Landorf, Koeniz
Ecole Pestalozzi, Echichens
Ceras, La Chaux-de-Fonds

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

452.00 63,5 % des montants des postes 318.01,
364.01 et 364.02

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 500 | Service de l'enseignement | 1,550,000 | 552,000 | | | | |
| 500.562.00 | Subv.aux communes pour écoles,salles de gymn. | 750,000 | | | | | |
| 500.565.01 | Subv.aux inst.de pédagogie curative | 800,000 | | | | | |
| 500.662.00 | Part des communes aux subventions pour pédagogie curative | | 552,000 | | | | |

500 SERVICE DE L'ENSEIGNEMENT

Indications de détail

562.00 Divers objets, dont principalement

- Porrentruy : nouvelle école primaire

565.01 Subvention d'investissement pour Péréne

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 501 | Orientation scolaire et professionnelle et de psychologie scolaire | 1,510,300 | 226,200 | 1,363,400 | 75,200 | 1,322,079.99 | 71,941.00 |
| 501.301.01 | Traitements du personnel | 1,220,500 | | 1,101,300 | | 1,069,140.45 | |
| 501.303.00 | Assurances sociales | 74,900 | | 67,300 | | 65,347.85 | |
| 501.303.01 | Cotisations allocations familiales | 34,200 | | 30,900 | | 32,074.15 | |
| 501.304.00 | Caisse de pensions | 103,500 | | 93,900 | | 90,387.70 | |
| 501.305.00 | LAA / CNA | 2,800 | | 2,500 | | 2,363.65 | |
| 501.309.00 | Perfectionnement, formation, supervision | 7,000 | | 7,000 | | 6,807.00 | |
| 501.310.00 | Fournitures de bureau, matériel, documentation professionnelle | 33,000 | | 30,000 | | 29,148.09 | |
| 501.311.00 | Mobilier, machines | | | | | 915.00 | |
| 501.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 24,700 | | 24,700 | | 20,383.70 | |
| 501.318.00 | Téléphones et prestations de service | 5,500 | | 5,500 | | 5,282.40 | |
| 501.319.00 | Cotisations | 4,200 | | 300 | | 230.00 | |
| 501.434.00 | Redevances d'utilisation | | 35,000 | | 35,000 | | 33,524.00 |
| 501.435.00 | Vente d'imprimés | | 200 | | 200 | | 175.00 |
| 501.436.00 | Remboursement de frais | | 191,000 | | 40,000 | | 38,242.00 |

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

Indication de détail

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6'500 |
| | Documentation professionnelle et information documentaire | 21'500 |
| | Matériel de tests | <u>5'000</u> |
| | | <u><u>33'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

301.01 119'200

Augmentation de l'effectif pour tâches liées à un projet d'ateliers d'orientation financées par la Confédération.

436.00 151'000

Remboursement de l'Office fédéral de la formation professionnelle et de la technologie pour ateliers d'orientation.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 502 | Ecoles secondaires | 32,143,000 | 20,284,400 | 32,043,400 | 22,134,800 | 31,701,279.75 | 21,654,326.00 |
| 502.302.01 | Traitements du corps enseignant | 25,800,000 | | 25,750,000 | | 25,421,536.65 | |
| 502.303.00 | Assurances sociales | 1,586,000 | | 1,566,300 | | 1,539,417.55 | |
| 502.303.01 | Cotisations allocations familiales | 722,000 | | 720,300 | | 760,165.45 | |
| 502.304.00 | Caisse de pensions | 2,205,000 | | 2,224,700 | | 2,213,099.95 | |
| 502.305.00 | LAA / CNA | 59,500 | | 55,600 | | 53,884.60 | |
| 502.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 40,000 | | 38,000 | | 36,701.75 | |
| 502.317.01 | Dédommagements / sports-arts-étude | 68,500 | | 68,500 | | 66,383.00 | |
| 502.351.00 | Ecolages des élèves versés à d'autres cantons | 640,000 | | 600,000 | | 599,384.40 | |
| 502.362.01 | Subv. aux communes transport élèves | 950,000 | | 950,000 | | 938,615.40 | |
| 502.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 72,000 | | 70,000 | | 72,091.00 | |
| 502.433.00 | Ecolages / sports-arts-étude | | 80,000 | | 89,800 | | 74,550.00 |
| 502.436.00 | Remboursement de frais | | 1,400 | | 1,000 | | 1,360.00 |
| 502.452.01 | Part des communes aux traitements du corps enseignant | | 20,160,000 | | 21,999,000 | | 21,536,365.00 |
| 502.460.00 | Subventions fédérales | | 43,000 | | 45,000 | | 42,051.00 |

502 ECOLES SECONDAIRES

Indication de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 351.00 | Elèves de Lajoux et Les Genevez à Bellelay | 538'000 |
| | Elèves SAE à Genève | 25'000 |
| | Elèves à Laufon et Bâle | <u>77'000</u> |
| | | <u><u>640'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

351.00 40'000

Ajustement aux derniers décomptes connus.

452.01 -1'839'000

Part des communes à 63,5 % au lieu de 69 % (modification liée à RPT)

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 503 | Ecoles primaires | 45,826,400 | 28,800,000 | 46,181,500 | 31,761,700 | 46,384,590.90 | 31,599,709.15 |
| 503.302.01 | Traitements du corps enseignant | 37,600,000 | | 37,900,000 | | 37,935,092.35 | |
| 503.303.00 | Assurances sociales | 2,312,000 | | 2,323,000 | | 2,345,028.10 | |
| 503.303.01 | Cotisations allocations familiales | 1,053,000 | | 1,057,500 | | 1,144,724.15 | |
| 503.304.00 | Caisse de pensions | 3,035,000 | | 3,094,000 | | 3,180,498.25 | |
| 503.305.00 | LAA / CNA | 86,500 | | 87,000 | | 87,421.50 | |
| 503.316.00 | Locations | 29,900 | | | | | |
| 503.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 110,000 | | 120,000 | | 110,322.80 | |
| 503.362.01 | Subv. aux communes transport d'élèves | 1,450,000 | | 1,450,000 | | 1,433,926.75 | |
| 503.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 150,000 | | 150,000 | | 147,577.00 | |
| 503.452.00 | Part des communes aux traitements du corps enseignant | | 28,800,000 | | 31,761,700 | | 31,599,709.15 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|-------------------|----------------|----------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 504 | Lycée cantonal | | | 12,900,100 | 419,700 | 12,753,396.99 | 366,341.45 |
| 504.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 2,000 | | 1,765.00 | |
| 504.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 357,400 | | 377,331.00 | |
| 504.302.01 | Traitements du corps enseignant | | | 10,100,000 | | 9,951,335.33 | |
| 504.303.00 | Assurances sociales | | | 627,200 | | 615,517.10 | |
| 504.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 292,300 | | 307,826.85 | |
| 504.304.00 | Caisse de pensions | | | 951,400 | | 924,125.40 | |
| 504.305.00 | LAA / CNA | | | 20,500 | | 19,585.05 | |
| 504.309.00 | Formation et autres charges du personnel | | | 1,500 | | 1,764.00 | |
| 504.310.00 | Fournitures de bureau | | | 15,000 | | 89,506.81 | |
| 504.310.01 | Imprimés, annonces | | | 13,000 | | | |
| 504.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 67,000 | | | |
| 504.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 8,000 | | 99,797.00 | |
| 504.311.01 | Mobilier scolaire | | | 12,000 | | | |
| 504.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 85,000 | | | |
| 504.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | 2,000 | | 2,276.15 | |
| 504.313.03 | Matériel médical et sanitaire | | | 100 | | | |
| 504.315.00 | Entretien d'objets et équipement non scolaire | | | 4,500 | | 36,171.45 | |
| 504.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 25,000 | | | |
| 504.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | | | 43,000 | | 52,143.75 | |
| 504.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 25,000 | | 175,987.30 | |
| 504.317.01 | Camps de sport, voyages d'études, visites | | | 150,000 | | | |
| 504.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 12,000 | | 97,060.30 | |
| 504.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 17,000 | | | |
| 504.318.02 | Frais d'exploitation et d'intendance restaurant, réfectoire | | | 50,000 | | | |
| 504.318.03 | Elimination des déchets (huiles, ferraille, vieux matériel) | | | 1,000 | | | |
| 504.318.05 | Travaux informatiques | | | 5,000 | | | |
| 504.318.06 | Honoraires intervenants ou animateurs | | | 12,000 | | | |
| 504.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,200 | | 1,204.50 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 504.427.00 Locations | | | | 4,500 | | 6,110.00 |
| 504.433.00 Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 55,400 | | 8,900.00 |
| 504.435.00 Ventes de matériel, outils et produits | | | | 40,800 | | 40,454.00 |
| 504.436.00 Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | | | 2,587.20 |
| 504.437.00 Contributions spéciales des élèves | | | | 1,500 | | 1,444.25 |
| 504.439.00 Autres produits | | | | 2,500 | | |
| 504.460.00 Subventions fédérales | | | | 315,000 | | 306,846.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 504 Lycée cantonal | | | 132,500 | | 32,574.15 | 1,475.00 |
| 504.506.00 Mobilier et équipement | | | 132,500 | | 32,574.15 | |
| 504.660.00 Subventions fédérales | | | | | | 1,475.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 505 | Ecoles enfantines | 8,913,500 | 5,607,000 | 9,088,000 | 6,255,500 | 9,109,608.15 | 6,212,715.10 |
| 505.302.01 | Traitements du corps enseignant | 7,550,000 | | 7,700,000 | | 7,700,332.25 | |
| 505.303.00 | Assurances sociales | 465,000 | | 473,000 | | 472,281.15 | |
| 505.303.01 | Cotisations allocations familiales | 211,500 | | 215,300 | | 230,352.65 | |
| 505.304.00 | Caisse de pensions | 575,000 | | 592,000 | | 607,408.10 | |
| 505.305.00 | LAA / CNA | 17,500 | | 17,700 | | 17,664.15 | |
| 505.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 20,000 | | 20,000 | | 17,201.05 | |
| 505.362.01 | Subv. aux communes pour transport d'élèves | 52,000 | | 48,000 | | 42,140.20 | |
| 505.362.02 | Subventions aux communes pour moyens d'enseignement | 22,500 | | 22,000 | | 22,228.60 | |
| 505.452.00 | Part des communes aux traitements du corps enseignant | | 5,607,000 | | 6,255,500 | | 6,212,715.10 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 507 | Ecole de culture générale | | | 4,754,700 | 218,200 | 4,814,617.53 | 164,974.85 |
| 507.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 800 | | 560.00 | |
| 507.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 250,500 | | 273,473.15 | |
| 507.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 3,550,000 | | 3,592,019.15 | |
| 507.303.00 | Assurances sociales | | | 231,300 | | 232,508.00 | |
| 507.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 106,500 | | 114,882.20 | |
| 507.304.00 | Caisse de pensions | | | 336,400 | | 337,186.45 | |
| 507.305.00 | LAA / CNA | | | 8,200 | | 8,296.90 | |
| 507.310.00 | Fournitures de bureau | | | 7,000 | | 33,160.24 | |
| 507.310.01 | Imprimés, annonces | | | 2,000 | | | |
| 507.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 25,000 | | | |
| 507.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 5,000 | | 34,996.85 | |
| 507.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 32,000 | | | |
| 507.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | | | | | 84,007.05 | |
| 507.313.01 | Marchandises pour vente au restaurant, réfectoire | | | 100,000 | | | |
| 507.313.04 | Frais pour produits du travail | | | 1,500 | | | |
| 507.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | 4,000 | | 24,941.00 | |
| 507.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 12,000 | | | |
| 507.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | | | 5,000 | | 3,240.00 | |
| 507.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 5,000 | | 56,653.99 | |
| 507.317.01 | Camps de sport, voyages d'études, visites d'entreprises | | | 50,000 | | | |
| 507.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 20,000 | | 18,468.05 | |
| 507.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | | | 2,000 | | | |
| 507.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 500 | | 224.50 | |
| 507.432.00 | Ventes au restaurant scolaire | | | | 170,000 | | 153,697.85 |
| 507.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 45,200 | | 11,000.00 |
| 507.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution des stages | | | | 1,500 | | 277.00 |
| 507.460.00 | Subventions fédérales | | | | 1,500 | | |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 507 Ecole de culture générale | | | | | 65,000.00 | |
| 507.506.00 Mobilier, machines | | | | | 65,000.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 508 | Ecole supérieure de commerce Delémont | | | 3,261,600 | 565,200 | 3,185,250.63 | 537,290.10 |
| 508.300.00 | Jetons de présence membres de commission | | | 800 | | 465.00 | |
| 508.301.01 | Traitements du personnel administratif | | | 116,900 | | 120,822.50 | |
| 508.302.01 | Traitements du personnel enseignant | | | 2,480,000 | | 2,443,157.85 | |
| 508.303.00 | Assurances sociales | | | 156,300 | | 153,080.25 | |
| 508.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 77,800 | | 76,555.60 | |
| 508.304.00 | Caisse de pensions | | | 230,600 | | 226,785.40 | |
| 508.305.00 | LAA / CNA | | | 5,200 | | 4,973.40 | |
| 508.309.00 | Formation et autres charges de personnel | | | 1,000 | | 380.00 | |
| 508.310.00 | Fournitures de bureau | | | 6,200 | | 33,802.70 | |
| 508.310.01 | Imprimés, annonces | | | 2,000 | | | |
| 508.310.02 | Bibliothèque, médiathèque, matériel d'enseignement | | | 30,000 | | | |
| 508.311.00 | Mobilier et équipement non scolaire | | | 2,000 | | 28,518.95 | |
| 508.311.02 | Equipement, machines, appareils pour l'enseignement | | | 31,000 | | | |
| 508.315.00 | Entretien mobilier et équipement non scolaire | | | | | 33,336.65 | |
| 508.315.01 | Entretien mobilier scolaire | | | 39,000 | | | |
| 508.316.00 | Loyers, redevances d'utilisation | | | 800 | | 530.00 | |
| 508.317.00 | Frais de déplacement, de réception, manifestations | | | 4,000 | | 38,992.33 | |
| 508.317.01 | Camps de sport, voyage d'études, visites d'entreprises | | | 50,000 | | | |
| 508.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | | | 10,500 | | 22,882.00 | |
| 508.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs , frais d'examens | | | 16,300 | | | |
| 508.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 1,200 | | 968.00 | |
| 508.427.00 | Locations | | | | 1,500 | | 2,312.50 |
| 508.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | | | 33,600 | | 8,600.00 |
| 508.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | | | 35,000 | | 32,566.60 |
| 508.437.00 | Contributions spéciales des élèves | | | | 100 | | |
| 508.460.00 | Subventions fédérales | | | | 495,000 | | 493,811.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|-----------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 508 Ecole supérieure de commerce Delémont | | | 75,000 | 27,700 | 44,217.85 | 20,335.00 |
| 508.506.00 Mobilier, machines | | | 75,000 | | 44,217.85 | |
| 508.660.00 Subventions fédérales | | | | 27,700 | | 20,335.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 511 | Centre d'émulation informatique du Jura (CEIJ) | 517,500 | 295,000 | 537,300 | 375,100 | 495,057.60 | 387,639.10 |
| 511.301.01 | Traitements du personnel | 22,900 | | 22,800 | | 22,457.50 | |
| 511.302.01 | Traitements du corps enseignant | 370,300 | | 385,000 | | 363,944.15 | |
| 511.303.00 | Assurances sociales | 24,200 | | 25,100 | | 24,069.30 | |
| 511.303.01 | Cotisations allocations familiales | 11,100 | | 11,500 | | 11,870.05 | |
| 511.304.00 | Caisse de pensions | 35,000 | | 36,400 | | 34,401.20 | |
| 511.305.00 | LAA / CNA | 1,000 | | 1,000 | | 847.90 | |
| 511.310.01 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 2,000 | | 2,000 | | 1,481.05 | |
| 511.311.00 | Mobilier, machines | 5,000 | | 7,500 | | 2,778.00 | |
| 511.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 6,000 | | 6,000 | | 5,827.20 | |
| 511.318.00 | Honoraires et prestations de service | 40,000 | | 40,000 | | 27,381.25 | |
| 511.435.00 | Ventes | | | | 100 | | |
| 511.452.00 | Part des communes aux traitements du corps enseignant | | 295,000 | | 333,000 | | 239,092.90 |
| 511.460.00 | Subventions fédérales | | | | 42,000 | | 148,546.20 |

511 CENTRE D'EMULATION INFORMATIQUE DU JURA

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 311.00 | Acquisition de matériel informatique | |
| 318.00 | Organisation des ateliers MTIC et d'événements informatiques particuliers | 30'000 |
| | Prestations du Centre MTIC BE et divers | <u>10'000</u> |
| | | <u><u>40'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--|---------|
| 452.00 | -38'000 |
| Part des communes à 63,5 % au lieu de 69 % (modification liée à RPT) | |
| 460.00 | -42'000 |
| Subvention unique pour ateliers de proximité au budget 2007. | |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 511 | Centre d'émulation informatique du Jura (CEIJ) | 425,000 | | 300,000 | | | |
| 511.562.00 | Subventions pour l'intégration des TIC dans les écoles jurassiennes | 425,000 | | 300,000 | | | |

511 CENTRE D'EMULATION INFORMATIQUE DU JURA (CEIJ)

Indication de détail

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

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 515 | Service financier de l'enseignement | | | 32,953,100 | 6,583,000 | 30,450,082.66 | 6,007,309.65 |
| 515.301.01 | Traitements du personnel | | | 434,000 | | 472,734.00 | |
| 515.303.00 | Assurances sociales | | | 26,400 | | 28,238.05 | |
| 515.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 12,200 | | 13,904.85 | |
| 515.304.00 | Caisse de pensions | | | 38,600 | | 40,043.05 | |
| 515.305.00 | LAA / CNA | | | 1,000 | | 1,003.80 | |
| 515.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, documentation | | | 2,500 | | 2,312.05 | |
| 515.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 1,500 | | 1,208.45 | |
| 515.318.00 | Prestations de service | | | 7,000 | | 4,327.10 | |
| 515.319.00 | Frais divers, cotisations | | | 2,900 | | 1,900.00 | |
| 515.351.00 | Participation cantonale aux universités | | | 7,800,000 | | 7,681,216.50 | |
| 515.351.01 | Participation cantonale à HEP-BEJUNE | | | 6,300,000 | | 5,909,070.71 | |
| 515.351.02 | Ecolages écoles moyennes BEJUNE | | | 1,324,000 | | 662,750.00 | |
| 515.351.03 | Haute Ecole de Théâtre de Suisse Romande | | | 110,000 | | 87,112.00 | |
| 515.351.04 | Ecolages écoles préparatoires pour HES-S2 | | | 25,000 | | 40,000.00- | |
| 515.351.05 | Ecolages écoles autres cantons | | | | | 113,600.00 | |
| 515.362.00 | Subventions aux bibliothèques | | | 58,000 | | 57,113.00 | |
| 515.364.01 | Subventions aux institutions sociales JU | | | 4,500,000 | | 4,344,150.40 | |
| 515.364.02 | Subventions aux institutions sociales hors canton | | | 1,300,000 | | 632,971.70 | |
| 515.365.00 | Subventions d'exploitation aux écoles privées | | | 4,400,000 | | 4,206,213.00 | |
| 515.365.01 | Subvention au Bibliobus | | | 400,000 | | 384,739.00 | |
| 515.366.00 | Bourses d'études et d'apprentissages | | | 6,000,000 | | 5,626,675.00 | |
| 515.366.01 | Bourses pour cas de rigueur | | | 90,000 | | 93,410.00 | |
| 515.372.00 | Subventions fédérales redistribuées à des communes | | | 120,000 | | 125,390.00 | |
| 515.422.00 | Intérêts de prêts d'études jurassiens | | | | 50,000 | | 45,783.40 |
| 515.436.00 | Remboursement de frais | | | | 1,000 | | 518,244.05 |
| 515.436.01 | Remboursements de bourses | | | | 60,000 | | 60,058.25 |
| 515.452.00 | Part des communes aux institutions sociales | | | | 4,002,000 | | 3,079,337.95 |
| 515.460.00 | Subventions fédérales aux bourses | | | | 2,350,000 | | 2,178,496.00 |
| 515.470.00 | Subventions fédérales à redistribuer à des tiers | | | | 120,000 | | 125,390.00 |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 515 Service financier de l'enseignement | | | 2,730,000 | 1,404,000 | 2,317,370.00 | 1,132,892.00 |
| 515.526.01 Prêts d'études transformables | | | 900,000 | | 1,094,310.00 | |
| 515.526.02 Prêts d'études remboursables | | | 230,000 | | 184,030.00 | |
| 515.562.00 Subv. aux communes pour écoles, salles de gymn. | | | 1,000,000 | | 999,350.00 | |
| 515.565.00 Subventions d'investissement aux écoles privées | | | | | 39,680.00 | |
| 515.565.01 Subv. aux inst. de pédagogie curative | | | 600,000 | | | |
| 515.626.01 Transformations de prêts d'études | | | | 800,000 | | 919,385.00 |
| 515.626.02 Remboursements de prêts d'études | | | | 190,000 | | 213,507.00 |
| 515.662.00 Part des communes aux subventions pour pédagogie curative | | | | 414,000 | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 516 | Centre sportif Porrentruy | 1,046,700 | 674,800 | 1,002,700 | 650,300 | 1,027,815.30 | 657,149.40 |
| 516.301.01 | Traitements du personnel | 549,200 | | 543,500 | | 542,629.75 | |
| 516.303.00 | Assurances sociales | 31,300 | | 31,000 | | 30,427.80 | |
| 516.303.01 | Cotisations allocations familiales | 14,300 | | 14,100 | | 14,840.50 | |
| 516.304.00 | Caisse de pensions | 38,000 | | 37,800 | | 36,780.60 | |
| 516.305.00 | LAA / CNA | 1,200 | | 1,200 | | 1,137.60 | |
| 516.306.00 | Indemnités de logements | 3,600 | | | | 3,600.00 | |
| 516.309.00 | Formation continue | 500 | | 500 | | 100.00 | |
| 516.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 10,000 | | 9,500 | | 9,915.90 | |
| 516.311.00 | Mobilier, matériel de sport | 23,000 | | 15,000 | | 15,469.15 | |
| 516.312.00 | Eau, énergie, combustible | 200,000 | | 172,500 | | 199,715.70 | |
| 516.313.00 | Autres marchandises | 55,500 | | 55,000 | | 55,994.45 | |
| 516.314.00 | Entretien des immeubles | 46,000 | | 48,000 | | 43,535.25 | |
| 516.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 18,000 | | 17,000 | | 18,695.15 | |
| 516.316.00 | Redevance d'utilisation | 7,000 | | 6,500 | | 7,384.70 | |
| 516.317.00 | Frais de déplacements | 300 | | 300 | | 281.10 | |
| 516.318.00 | Assurances et taxes | 48,000 | | 50,000 | | 46,927.65 | |
| 516.319.00 | Cotisations | 800 | | 800 | | 380.00 | |
| 516.427.00 | Loyers de tiers | | 80,000 | | 80,000 | | 75,023.90 |
| 516.434.00 | Recettes entrées piscine | | 215,000 | | 210,000 | | 202,871.00 |
| 516.436.00 | Remboursement de frais | | 8,000 | | 8,000 | | 8,588.60 |
| 516.452.00 | Participation de commune de Porrentruy | | 371,800 | | 352,300 | | 370,665.90 |

516 CENTRE SPORTIF, PORRENTUY

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 301.01 | Y compris imputation d'un montant de 40'000 francs pour travaux fournis par l'Office des sports | |
| 313.00 | Produits et matériel d'entretien | |
| | Achats de matériel destiné à la revente (lunettes, flotteurs, etc.) | 50'000 |
| | | <u>5'500</u> |
| | | <u>55'500</u> |
| 318.00 | Assurance immobilière | 22'000 |
| | Taxes communales | 7'000 |
| | Affranchissement du courrier | 2'000 |
| | Téléphones | 4'000 |
| | TVA et divers | <u>13'000</u> |
| | | <u>48'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520 | Office de la culture | 12,094,000 | 9,728,200 | 11,121,100 | 9,214,500 | 10,644,032.24 | 8,710,620.95 |
| 520.300.00 | Jetons de présence des commissions | 7,500 | | 8,500 | | 5,630.00 | |
| 520.300.01 | Jetons de présence de commissions (A16) | 600 | | 600 | | 325.00 | |
| 520.301.01 | Traitements du personnel | 1,030,800 | | 823,700 | | 895,998.25 | |
| 520.301.02 | Trait.pers.fouilles archéologiques | 8,600,000 | | 6,904,000 | | 6,581,366.60 | |
| 520.303.00 | Assurances sociales | 62,900 | | 473,700 | | 459,305.55 | |
| 520.303.01 | Cotisations allocations familiales | 28,900 | | 216,500 | | 224,668.20 | |
| 520.304.00 | Caisse de pensions | 88,800 | | 643,500 | | 616,309.75 | |
| 520.305.00 | LAA / CNA | 2,300 | | 17,400 | | 16,975.65 | |
| 520.309.00 | Formation continue | 1,500 | | 1,500 | | 9,445.00 | |
| 520.309.01 | Formation continue personnel A16 | 6,000 | | 2,000 | | 5,500.35 | |
| 520.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 12,500 | | 12,000 | | 8,913.65 | |
| 520.310.02 | Documentation professionnelle | 2,700 | | 2,700 | | 2,514.90 | |
| 520.310.03 | Fournitures de bureau, imprimés (A16) | 22,000 | | 22,000 | | 19,809.29 | |
| 520.311.00 | Mobilier, machines | 3,000 | | 3,500 | | 27,252.40 | |
| 520.311.01 | Mobilier, machines (A16) | 55,000 | | 20,000 | | 7,436.05 | |
| 520.313.01 | Matériel divers (A16) | | | 37,000 | | 36,011.40 | |
| 520.315.02 | Entretien d'oeuvres d'art | 20,000 | | 20,000 | | 13,289.60 | |
| 520.315.03 | Restaurations (A16) | 45,000 | | 45,000 | | 44,414.70 | |
| 520.316.00 | Loyers (A16) | 202,000 | | 179,500 | | 145,431.15 | |
| 520.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 31,000 | | 31,000 | | 26,586.40 | |
| 520.317.01 | Frais de déplacements (A16) | 50,000 | | 57,000 | | 44,657.95 | |
| 520.318.01 | Honoraires et prestations de service | 380,000 | | 285,000 | | 172,848.05 | |
| 520.318.02 | Archives de l'Ancien Evêché de Bâle | 165,000 | | 165,000 | | 165,000.00 | |
| 520.318.03 | Prestations de service (A16) | 82,000 | | 50,000 | | 36,159.90 | |
| 520.319.00 | Cotisations et frais divers | 3,000 | | 3,000 | | 2,825.50 | |
| 520.365.01 | Subventions aux associations culturelles | 600,000 | | 510,000 | | 544,772.00 | |
| 520.365.02 | Subventions aux musées | 325,000 | | 325,000 | | 325,000.00 | |
| 520.365.03 | Subventions allouées par des commissions spécifiques | 100,000 | | 100,000 | | 50,000.00 | |
| 520.365.04 | Subvent. aux associations de protection | 33,000 | | 33,000 | | 33,000.00 | |
| 520.365.06 | Cours de Miracles | 110,000 | | 110,000 | | 109,584.95 | |
| 520.366.00 | Bourses pour ateliers artistiques | 19,500 | | 15,000 | | 9,000.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|--------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520.371.00 Subventions fédérales redistribuées | 4,000 | | 4,000 | | 4,000.00 | |
| 520.435.00 Vente d'imprimés | | 5,000 | | 5,500 | | 4,335.00 |
| 520.436.00 Remboursement de frais | | 352,200 | | 301,000 | | 329,735.95 |
| 520.436.01 Mise en valeur vestiges paléontologiques | | 20,000 | | | | |
| 520.460.00 Subventions acquises de la Confédération | | 31,000 | | 36,000 | | |
| 520.460.10 Subventions fédérales Transjurane | | 9,250,000 | | 8,800,000 | | 8,319,663.50 |
| 520.460.11 Subv.fédérales pour fouilles archéologiques | | 66,000 | | 68,000 | | 52,886.50 |
| 520.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 4,000 | | 4,000 | | 4,000.00 |

520 OFFICE DE LA CULTURE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 311.01 | Augmentation due à la fusion des rubriques 311.01 et 313.01. | |
| 316.00 | Locaux pour la Section d'archéologie et de paléontologie | |
| 318.01 | Recherches archéologiques sur le site de La Perche à Porrentruy | 180'000 |
| | Etude de silex Pleigne-Loewenbourg | 35'000 |
| | Médaillier | 15'000 |
| | Cahiers d'archéologie cantonale | 50'000 |
| | Autres travaux d'archéologie | 10'000 |
| | Archives, mandats, mise en valeur, microfilmage et scannage | 50'000 |
| | Inventaire des bâtiments à protéger | 5'000 |
| | Affranchissement du courrier | 4'500 |
| | Téléphones | 9'000 |
| | Impression Jurassica | 7'000 |
| | Maison paysanne et divers | 14'500 |
| | | <u>380'000</u> |

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

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

Principales variations par rapport au budget 2007

301.01 207'100

Un bibliothécaire-documentaliste encore au Service des archives et de la documentation au budget 2007 et engagement d'un nouvel archiviste.

365.03 Subventions allouées par la commission
 culturelle interjurassienne et les commissions
 spécifiques

301.02 1'696'000

Augmentation surtout due au fait que les charges sociales sont comptabilisées dès janvier 2007 aussi dans cette rubrique et non plus ventilées dans les rubriques 303.00, 303.01, 304.00 et 305.00.

365.04 Centre jurassien d'archives et de
 recherches économiques 25'000
 Autres associations 8'000
33'000

303.00 -410'800
 303.01 -187'600
 304.00 -554'700

Incidence de la modification de comptabilisation indiquée sous rubrique 301.02.

460.11 Remboursement par la Confédération de frais
 de mobilier et de déplacements en rapport avec
 les travaux archéologiques et paléontologiques
 liés à l'A 16

313.01 -37'000

Transfert à la rubrique 311.01

318.01 95'000

Plus de travaux prévus sur le site archéologique de La Perche à Porrentruy qu'en 2007.

365.01 90'000

Augmentation de l'enveloppe allouée aux associations culturelles.

436.00 51'200

Augmentation des recettes du Casino affectées à la culture.

460.10 450'000

En lien direct avec les charges salariales.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 520 | Office de la culture | 1,860,000 | 680,000 | 1,500,000 | 800,000 | 722,293.00 | 432,293.00 |
| 520.503.00 | Etude salle de spectacles | 100,000 | | 150,000 | | 40,000.00 | |
| 520.503.01 | Géoparc | 750,000 | | 300,000 | | | |
| 520.565.00 | Subv. pour rénovations et fouilles archéologiques | 550,000 | | 250,000 | | 250,000.00 | |
| 520.572.00 | Subv. féd. pour rénovations redistribuées | 460,000 | | 800,000 | | 432,293.00 | |
| 520.660.00 | Contribution fédérale RPT, patrimoine bâti | | 220,000 | | | | |
| 520.670.00 | Subv. féd. pour rénovations à redistribuer | | 460,000 | | 800,000 | | 432,293.00 |

520 OFFICE CANTONAL 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

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 521 | Bibliothèque cantonale | 541,600 | 10,500 | 560,400 | 10,000 | 501,760.22 | 3,675.00 |
| 521.300.00 | Jetons de présence des commissions | 800 | | 1,000 | | 570.00 | |
| 521.301.01 | Traitements du personnel | 305,700 | | 312,500 | | 307,880.30 | |
| 521.303.00 | Assurances sociales | 18,800 | | 19,000 | | 19,356.45 | |
| 521.303.01 | Cotisations allocations familiales | 8,600 | | 8,800 | | 9,544.30 | |
| 521.304.00 | Caisse de pensions | 25,500 | | 25,400 | | 25,695.40 | |
| 521.305.00 | LAA / CNA | 700 | | 700 | | 683.05 | |
| 521.309.00 | Autres charges de personnel | 1,000 | | 1,000 | | 3,330.00 | |
| 521.310.01 | Fournitures de bureau, imprimés | 7,500 | | 7,500 | | 6,391.41 | |
| 521.310.02 | Achats d'ouvrages | 50,000 | | 49,000 | | 47,095.91 | |
| 521.311.00 | Mobilier, machines | 1,000 | | 2,000 | | | |
| 521.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 16,000 | | 16,000 | | 5,047.30 | |
| 521.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 6,000 | | 5,500 | | 6,574.20 | |
| 521.318.00 | Honoraires et prestations de service | 100,000 | | 112,000 | | 69,591.90 | |
| 521.436.00 | Remboursement de frais | | 5,500 | | 10,000 | | 3,675.00 |
| 521.460.00 | Subventions fédérales | | 5,000 | | | | |

521 BIBLIOTHEQUE CANTONALE

Indications de détail

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

| | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|
| 315.00 | Reliure d'ouvrages et de périodiques | 10'000 |
| | Restauration d'ouvrages anciens | 3'000 |
| | Entretien et réparation des appareils | <u>3'000</u> |
| | | <u>16'000</u> |

| | | |
|--------|--|----------------|
| 318.00 | Microfilmage de journaux | 20'000 |
| | Réseau des bibliothèques de Suisse occidentale | 36'000 |
| | Réseau des bibliothèques NE et JU | 29'500 |
| | Expositions et mandats divers | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>2'500</u> |
| | | <u>100'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|--------------|----------------|--------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 522 | Musée des sciences naturelles | 465,100 | 3,500 | 396,500 | 3,000 | 370,738.93 | 8,095.40 |
| 522.300.00 | Jetons de présence de commission | 500 | | 500 | | 500.00 | |
| 522.301.01 | Traitements du personnel | 340,800 | | 289,000 | | 270,916.85 | |
| 522.303.00 | Assurances sociales | 21,000 | | 17,800 | | 15,860.20 | |
| 522.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,600 | | 8,100 | | 7,740.70 | |
| 522.304.00 | Caisse de pensions | 26,100 | | 22,900 | | 20,458.20 | |
| 522.305.00 | LAA / CNA | 800 | | 700 | | 594.45 | |
| 522.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 9,000 | | 9,404.55 | |
| 522.311.00 | Mobilier, machines, autres acquisitions | 20,500 | | 11,500 | | 9,243.90 | |
| 522.313.00 | Achats de marchandises | 22,000 | | 22,000 | | 22,075.36 | |
| 522.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,500 | | 1,500 | | 2,835.05 | |
| 522.317.00 | Frais de déplacements | 2,300 | | 1,500 | | 2,753.60 | |
| 522.318.00 | Prestations de service | 11,000 | | 12,000 | | 8,356.07 | |
| 522.434.00 | Produits des entrées du musée | | 3,000 | | 2,800 | | 760.00 |
| 522.436.00 | Remboursement de frais | | 500 | | 200 | | 7,335.40 |

522 MUSEE DES SCIENCES NATURELLES

Principale variation par rapport au budget 2007

301.01 51'800

Un jardinier à 75 % (reclassement professionnel).

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 522 Musée des sciences naturelles | | | | | 31,764.00 | |
| 522.506.00 Mobilier, machines | | | | | 31,764.00 | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 530 | Office des sports | 2,438,900 | 1,709,500 | 2,410,800 | 1,700,000 | 2,384,645.44 | 1,661,344.93 |
| 530.301.01 | Traitements du personnel | 441,000 | | 435,300 | | 436,713.85 | |
| 530.303.00 | Assurances sociales | 29,500 | | 28,900 | | 36,594.35 | |
| 530.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,500 | | 13,400 | | 15,022.05 | |
| 530.304.00 | Caisse de pensions | 39,000 | | 38,800 | | 37,214.70 | |
| 530.305.00 | LAA / CNA | 1,100 | | 1,000 | | 1,469.70 | |
| 530.309.00 | Form.et perfectionnement des experts, conseillers et moniteurs J+S | 180,000 | | 170,000 | | 143,921.70 | |
| 530.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,500 | | 9,500 | | 8,538.65 | |
| 530.311.00 | Mobilier, machines | 5,000 | | 5,000 | | 4,007.40 | |
| 530.313.00 | Achats marchandises, essence | 3,000 | | 2,400 | | 1,911.85 | |
| 530.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 18,000 | | 17,000 | | 14,195.45 | |
| 530.317.01 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,800 | | 18,000 | | 17,455.55 | |
| 530.317.02 | Camps de sports | 290,000 | | 280,000 | | 290,879.46 | |
| 530.317.03 | Journées de sport scolaire | 62,000 | | 63,000 | | 61,798.10 | |
| 530.318.00 | Honoraires et prestations de service | 28,000 | | 28,000 | | 24,682.45 | |
| 530.319.00 | Frais divers, cotisations | 500 | | 500 | | 350.00 | |
| 530.377.00 | Dépenses à charge Fds promot. du sport | 1,300,000 | | 1,300,000 | | 985,866.20 | |
| 530.377.01 | Dépenses à charge du Fonds éducation physique et sports | | | | | 1,696.10 | |
| 530.380.00 | Attribution au Fonds de promotion du sport | | | | | 256,855.98 | |
| 530.380.01 | Attribution au Fds éducation physique et sports | | | | | 45,471.90 | |
| 530.433.00 | Finances de cours | | 265,000 | | 246,500 | | 237,331.50 |
| 530.435.00 | Ventes | | 200 | | 200 | | 20.00 |
| 530.436.00 | Remboursement de frais | | 300 | | 300 | | 390.50 |
| 530.451.00 | Dédommagements versés par autres cantons | | 47,000 | | 48,000 | | 46,285.05 |
| 530.460.00 | Subventions fédérales | | 97,000 | | 105,000 | | 87,427.70 |
| 530.477.00 | Recettes en faveur du Fds pour la promotion du sport | | 1,300,000 | | 1,300,000 | | 1,242,722.18 |
| 530.477.01 | Recettes en fav. Fds éducation physique et sports | | | | | | 47,168.00 |

530 OFFICE DES SPORTS

Indications de détail

| | | |
|--------|--------------------------------------|--------------|
| 309.00 | Cours de formation de moniteurs | 102'000 |
| | Cours de perfectionnement | 42'500 |
| | Autres cours organisés par l'Office | 21'500 |
| | Cours organisés par d'autres cantons | 10'000 |
| | Assurances et divers | <u>4'000</u> |

180'000

| | | |
|--------|---|--------------|
| 317.02 | Ski alpin et snowboard | 200'000 |
| | Canoë-kayak | 40'000 |
| | Equitation | 23'000 |
| | Basket-ball et volley-ball | 7'500 |
| | Cours polysportifs | 16'000 |
| | Cours inter-régions, assurances et divers | <u>3'500</u> |

290'000

| | | |
|--------|------------------------------|--------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 17'000 |
| | Téléphones | 7'000 |
| | Assurances et divers | <u>4'000</u> |

28'000

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

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 530 | Office des sports | 85,000 | | 257,500 | | 213,650.00 | |
| 530.564.00 | Subventions aux installations sportives régionales | 85,000 | | 257,500 | | 213,650.00 | |

530 OFFICE DES SPORTS

Indication de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 564.00 | Régionalisation des stands de tir | 60'000 |
| | Assainissement des infrastructures sportives et d'accueil du Centre de loisirs des Franches-Montagnes | <u>25'000</u> |
| | | <u>85'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|---------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 540 | Centre Jurassien d'enseignement et de Formation | 473,000 | 11,700 | | | | |
| 540.301.01 | Traitements du personnel | 318,700 | | | | | |
| 540.303.00 | Assurances sociales | 19,100 | | | | | |
| 540.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,000 | | | | | |
| 540.304.00 | Caisse de pensions | 26,200 | | | | | |
| 540.305.00 | LAA / CNA | 700 | | | | | |
| 540.309.02 | Formation et perfectionnement du personnel | 500 | | | | | |
| 540.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés,annonces | 7,000 | | | | | |
| 540.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements, réceptions | 2,500 | | | | | |
| 540.317.01 | Camps de ski des apprenants | 18,000 | | | | | |
| 540.318.00 | Frais de téléphone, affranchissement, assurances, taxes | 19,500 | | | | | |
| 540.318.07 | Frais formation et cours IFFP | 50,000 | | | | | |
| 540.319.00 | Frais divers, cotisations | 1,800 | | | | | |
| 540.433.01 | Finances d'inscription camps de ski des apprenants | | 10,400 | | | | |
| 540.460.01 | Subventions fédérales camps de ski des apprenants | | 1,300 | | | | |

540 CENTRE JURASSIEN D'ENSEIGNEMENT ET DE FORMATION

Nouvelle unité administrative.

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 318.00 | Projet assurance qualité | 10'000 |
| | Salon de la formation | 7'500 |
| | Affranchissement du courrier, téléphones et divers | <u>2'000</u> |
| | | <u><u>19'500</u></u> |

318.07 Auparavant au Service de la formation
professionnelle

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|---------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 541 | Division Lycéenne | 11,120,600 | 77,900 | | | | |
| 541.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 2,000 | | | | | |
| 541.301.01 | Traitements du personnel administratif | 459,000 | | | | | |
| 541.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 8,540,000 | | | | | |
| 541.302.03 | Formateurs/trices en établissement (FEE) | 12,500 | | | | | |
| 541.303.00 | Assurances sociales | 550,700 | | | | | |
| 541.303.01 | Cotisations allocations familiales | 252,000 | | | | | |
| 541.304.00 | Caisse de pensions | 819,000 | | | | | |
| 541.305.00 | LAA / CNA | 20,000 | | | | | |
| 541.309.00 | Autres charges de personnel | 6,000 | | | | | |
| 541.310.00 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 97,800 | | | | | |
| 541.311.00 | Mobilier et équipement | 93,500 | | | | | |
| 541.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 2,500 | | | | | |
| 541.315.00 | Entretien mobilier et équipement | 26,400 | | | | | |
| 541.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | 1,000 | | | | | |
| 541.317.00 | Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations | 23,800 | | | | | |
| 541.317.01 | Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises | 127,500 | | | | | |
| 541.318.00 | Honoraires et prestations de service | 85,900 | | | | | |
| 541.319.00 | Frais divers, cotisations | 1,000 | | | | | |
| 541.427.00 | Locations de salles | | 6,000 | | | | |
| 541.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | 22,700 | | | | |
| 541.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | 35,200 | | | | |
| 541.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution de stages | | 4,000 | | | | |
| 541.437.00 | Contributions spéciales des élèves | | 1,500 | | | | |
| 541.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 8,500 | | | | |

541 DIVISION LYCEENNE

Nouveau. Cette division reprend ce qui figurait auparavant sous 504 Lycée à l'exception la section commerciale (environ 15 %).

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 21'000 |
| | Imprimés et annonces | 7'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>69'800</u> |
| | | <u>97'800</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 80'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>13'500</u> |
| | | <u>93'500</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 318.00 | Restaurant scolaire (participation aux frais d'exploitation et d'intendance) | 42'500 |
| | Travaux informatiques | 10'000 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 15'500 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 8'500 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>9'400</u> |
| | | <u>85'900</u> |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 541 Division Lycéenne | 75,000 | 5,000 | | | | |
| 541.506.00 Mobilier, machines | 75,000 | | | | | |
| 541.660.00 Subventions fédérales | | 5,000 | | | | |

541 DIVISION LYCEENNE

Indication de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements informatiques didactiques (y c. multimédia) | 55'000 |
| | Renouvellement des équipements des sciences expérimentales (matériel informatique d'acquisition de données pour la physique, appareils de chimie) | <u>20'000</u> |
| | | <u><u>75'000</u></u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 542 | Division Technique | 8,321,400 | 2,301,700 | | | | |
| 542.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 2,000 | | | | | |
| 542.301.01 | Traitements du personnel administratif | 379,100 | | | | | |
| 542.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 5,700,000 | | | | | |
| 542.303.00 | Assurances sociales | 373,300 | | | | | |
| 542.303.01 | Cotisations allocations familiales | 170,000 | | | | | |
| 542.304.00 | Caisse de pensions | 529,400 | | | | | |
| 542.305.00 | LAA / CNA | 36,000 | | | | | |
| 542.309.00 | Autres charges de personnel | 18,000 | | | | | |
| 542.310.00 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 470,000 | | | | | |
| 542.311.00 | Mobilier et équipement | 60,000 | | | | | |
| 542.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 265,000 | | | | | |
| 542.315.00 | Entretien mobilier et équipement | 72,000 | | | | | |
| 542.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | 600 | | | | | |
| 542.317.00 | Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations | 37,000 | | | | | |
| 542.317.01 | Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises | 8,000 | | | | | |
| 542.318.00 | Honoraires et prestations de service | 200,000 | | | | | |
| 542.319.00 | Frais divers, cotisations | 1,000 | | | | | |
| 542.427.00 | Locations de salles | | 28,000 | | | | |
| 542.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | 87,900 | | | | |
| 542.434.00 | Produits du travail | | 25,000 | | | | |
| 542.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | 325,000 | | | | |
| 542.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution de stages | | 15,000 | | | | |
| 542.439.00 | Autres produits | | 400 | | | | |
| 542.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 70,400 | | | | |
| 542.460.00 | Subventions fédérales | | 1,750,000 | | | | |

542 DIVISION TECHNIQUE

Nouveau. Cette division regroupe ce qui figurait auparavant sous 324 Centre professionnel de Porrentruy et 326 Ecole de métiers.

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 32'000 |
| | Imprimés et annonces | 8'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>430'000</u> |
| | | <u>470'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 58'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>2'000</u> |
| | | <u>60'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|----------------|
| 313.00 | Matériel scolaire pour revente | 230'000 |
| | Matériel pour produits du travail | 25'000 |
| | Autres marchandises | <u>10'000</u> |
| | | <u>265'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 318.00 | Restaurant scolaire | 90'000 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 24'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>74'000</u> |
| | | <u>200'000</u> |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 542 Division Technique | 615,000 | 197,000 | | | | |
| 542.506.00 Mobilier, machines | 615,000 | | | | | |
| 542.660.00 Subventions fédérales | | 197,000 | | | | |

542 DIVISION TECHNIQUE

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements informatiques didactiques (y c. outillages et mouvements d'exercices) | 500'000 |
| | Compléments d'équipements pour l'horlogerie (réaménagement et classes supplémentaires) | <u>115'000</u> |
| | | <u><u>615'000</u></u> |
| 660.00 | Subventions fédérales (30 - 33 %) | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 543 | Division Artisanale | 4,404,000 | 1,594,700 | | | | |
| 543.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 2,000 | | | | | |
| 543.301.01 | Traitements du personnel administratif | 287,400 | | | | | |
| 543.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 3,200,000 | | | | | |
| 543.303.00 | Assurances sociales | 213,000 | | | | | |
| 543.303.01 | Cotisations allocations familiales | 97,500 | | | | | |
| 543.304.00 | Caisse de pensions | 296,800 | | | | | |
| 543.305.00 | LAA / CNA | 12,500 | | | | | |
| 543.309.00 | Autres charges de personnel | 2,000 | | | | | |
| 543.310.00 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 97,000 | | | | | |
| 543.311.00 | Mobilier et équipement | 23,000 | | | | | |
| 543.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 74,000 | | | | | |
| 543.315.00 | Entretien mobilier et équipement | 9,000 | | | | | |
| 543.317.00 | Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations | 17,000 | | | | | |
| 543.317.01 | Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises | 20,000 | | | | | |
| 543.318.00 | Honoraires et prestations de service | 52,500 | | | | | |
| 543.319.00 | Frais divers, cotisations | 300 | | | | | |
| 543.427.00 | Locations de salles | | 40,000 | | | | |
| 543.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | 32,400 | | | | |
| 543.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | 60,000 | | | | |
| 543.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution de stages | | 61,800 | | | | |
| 543.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 560,500 | | | | |
| 543.460.00 | Subventions fédérales | | 840,000 | | | | |

543 DIVISION ARTISANALE

Nouveau. Cette division reprend ce qui figurait auparavant sous 321 Centre professionnel de Delémont.

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 5'000 |
| | Imprimés et annonces | 4'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>88'000</u> |
| | | <u>97'000</u> |
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 22'000 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>1'000</u> |
| | | <u>23'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 313.00 | Matériel scolaire pour revente | 50'000 |
| | Matériel pour les ateliers de formation pratique | 10'000 |
| | Autres marchandises | <u>14'000</u> |
| | | <u>74'000</u> |
| 318.00 | Restaurant scolaire (participation aux frais d'exploitation et d'intendance) | 40'000 |
| | Droits d'auteur | 1'500 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 500 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>10'500</u> |
| | | <u>52'500</u> |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 543 Division Artisanale | 75,000 | 23,000 | | | | |
| 543.506.00 Mobilier, machines | 75,000 | | | | | |
| 543.660.00 Subventions fédérales | | 23,000 | | | | |

543 DIVISION ARTISANALE

Indication de détail

| | | |
|--------|--|----------------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements informatiques didactiques (y c. multimédia) | 40'000 |
| | Renouvellement des équipements des laboratoires et des ateliers de formation pratique | <u>35'000</u> |
| | | <u><u>75'000</u></u> |
| 660.00 | Subventions fédérales de 33 % sur les équipements didactiques | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 544 | Division Commerciale | 9,373,700 | 1,905,700 | | | | |
| 544.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 2,000 | | | | | |
| 544.301.01 | Traitements du personnel administratif | 489,800 | | | | | |
| 544.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 6,940,000 | | | | | |
| 544.303.00 | Assurances sociales | 458,000 | | | | | |
| 544.303.01 | Cotisations allocations familiales | 208,000 | | | | | |
| 544.304.00 | Caisse de pensions | 652,100 | | | | | |
| 544.305.00 | LAA / CNA | 16,900 | | | | | |
| 544.309.00 | Autres charges de personnel | 6,000 | | | | | |
| 544.310.00 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 162,200 | | | | | |
| 544.311.00 | Mobilier et équipement | 59,500 | | | | | |
| 544.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 32,500 | | | | | |
| 544.315.00 | Entretien mobilier et équipement | 52,100 | | | | | |
| 544.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | 200 | | | | | |
| 544.317.00 | Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations | 34,200 | | | | | |
| 544.317.01 | Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises | 102,500 | | | | | |
| 544.318.00 | Honoraires et prestations de service | 155,100 | | | | | |
| 544.319.00 | Frais divers, cotisations | 2,600 | | | | | |
| 544.427.00 | Locations de salles | | 102,000 | | | | |
| 544.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | 68,300 | | | | |
| 544.434.00 | Produits du travail | | 30,000 | | | | |
| 544.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | 42,500 | | | | |
| 544.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution de stages | | 2,000 | | | | |
| 544.437.00 | Contributions spéciales des élèves | | 100 | | | | |
| 544.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 20,800 | | | | |
| 544.460.00 | Subventions fédérales | | 1,640,000 | | | | |

544 DIVISION COMMERCIALE

Nouveau. Cette division regroupe ce qui figurait auparavant sous 323 Ecole professionnelle commerciale, 330 Ecole supérieure d'informatique de gestion, 508 Ecole supérieure de commerce Delémont et la section commerciale du Lycée (environ 15 %).

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau | 19'700 |
| | Imprimés et annonces | 16'200 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>126'300</u> |
| | | <u>162'200</u> |
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 47'500 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>12'000</u> |
| | | <u>59'500</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 313.00 | Matériel pour produits du travail | 30'000 |
| | Autres marchandises | <u>2'500</u> |
| | | <u>32'500</u> |
| 315.00 | Photocopies | 35'000 |
| | Maintenance et entretiens divers | <u>17'100</u> |
| | | <u>52'100</u> |
| 318.00 | Certificats de langues | 34'500 |
| | Séjours linguistiques | 23'000 |
| | Restaurant scolaire (part) | 7'500 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 15'200 |
| | Travaux informatiques | 30'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 16'400 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>28'500</u> |
| | | <u>155'100</u> |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|----------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 544 Division Commerciale | 170,000 | 45,000 | | | | |
| 544.506.00 Mobilier, machines | 170,000 | | | | | |
| 544.660.00 Subventions fédérales | | 45,000 | | | | |

544 DIVISION COMMERCIALE

Indication de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 506.00 | Maintien, remplacement, mise à jour et développement des équipements informatiques didactiques (y c. multimédia) | 145'000 |
| | Remplacement et mise à niveau du mobilier | <u>25'000</u> |
| | | <u>170'000</u> |
| 660.00 | Subventions fédérales de 30 - 33 % sur les équipements didactiques | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 545 | Division Santé-Social-Arts | 8,742,200 | 1,055,500 | | | | |
| 545.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 5,500 | | | | | |
| 545.301.01 | Traitements du personnel administratif | 559,700 | | | | | |
| 545.301.03 | Traitements servis aux élèves | 800,000 | | | | | |
| 545.302.01 | Traitements du personnel enseignant | 5,650,000 | | | | | |
| 545.302.02 | Traitements pers. formation permanente | 30,000 | | | | | |
| 545.302.03 | Formateurs/trices en établissement (FEE) | 5,000 | | | | | |
| 545.303.00 | Assurances sociales | 430,000 | | | | | |
| 545.303.01 | Cotisations allocations familiales | 197,600 | | | | | |
| 545.304.00 | Caisse de pensions | 506,500 | | | | | |
| 545.305.00 | LAA / CNA | 33,500 | | | | | |
| 545.309.00 | Autres charges de personnel | 8,500 | | | | | |
| 545.310.00 | Fourniture de bureau, imprimés, matériel d'enseignement | 90,000 | | | | | |
| 545.311.00 | Mobilier et équipement | 52,500 | | | | | |
| 545.313.00 | Matières premières, produits pour l'enseignement | 16,000 | | | | | |
| 545.313.01 | Marchandises pour revente au restaurant scolaire | 90,000 | | | | | |
| 545.315.00 | Entretien mobilier et équipement | 32,500 | | | | | |
| 545.316.00 | Loyers et redevances d'utilisation | 12,000 | | | | | |
| 545.317.00 | Frais de déplacement, de réceptions, de manifestations | 44,000 | | | | | |
| 545.317.01 | Camps de sport, voyages études, visites d'entreprises | 85,000 | | | | | |
| 545.318.00 | Honoraires et prestataires de service | 92,900 | | | | | |
| 545.319.00 | Frais divers, cotisations | 1,000 | | | | | |
| 545.427.00 | Locations de salles | | 400 | | | | |
| 545.432.00 | Ventes au restaurant scolaire | | 165,000 | | | | |
| 545.433.00 | Ecolages, finances de cours, taxes | | 256,000 | | | | |
| 545.435.00 | Ventes de matériel, outils et produits | | 5,000 | | | | |
| 545.436.00 | Dédommagements de tiers, rétribution de stages | | 542,000 | | | | |
| 545.451.00 | Ecolages versés par d'autres cantons | | 85,600 | | | | |
| 545.460.00 | Subventions fédérales | | 1,500 | | | | |

545 DIVISION SANTE-SOCIAL-ARTS

Nouveau. Cette division regroupe ce qui figurait auparavant sous 283 Ecole de soins infirmiers et 507 Ecole de culture générale.

Indications de détail

| | | |
|--------|---------------------------------------|---------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, photocopies | 37'000 |
| | Imprimés et annonces | 9'000 |
| | Moyens d'enseignement et bibliothèque | <u>44'000</u> |
| | | <u>90'000</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 311.00 | Mobilier et équipements pour l'enseignement | 47'500 |
| | Mobilier et équipements pour l'administration et le restaurant scolaire | <u>5'000</u> |
| | | <u>52'500</u> |

| | | |
|--------|---|---------------|
| 318.00 | Travaux informatiques | 6'900 |
| | Indemnités d'experts et droits d'auteur | 8'000 |
| | Honoraires d'intervenants externes | 35'000 |
| | Honoraires pour le suivi de la santé des élèves EMS2 | 15'000 |
| | TVA restaurant scolaire | 12'000 |
| | Affranchissement du courrier, taxes, téléphones et divers | <u>16'000</u> |
| | | <u>92'900</u> |

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------------|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 545 Division Santé-Social-Arts | 80,000 | | | | | |
| 545.506.00 Mobilier, machines | 80,000 | | | | | |

545 DIVISION SANTE-SOCIAL-ARTS

Indication de détail

506.00 Réaménagement de la salle de physique en salle de sciences polyvalente physique - chimie - biologie
(réutilisable dans le cadre de la nouvelle construction)

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550 | Service de la formation des niveaux secondaire deux et tertiaire | 42,800,500 | 2,103,500 | | | | |
| 550.300.00 | Jetons de présence membres de commission | 24,700 | | | | | |
| 550.300.01 | Cours pour formateur en entreprise | 19,000 | | | | | |
| 550.301.01 | Traitements du personnel | 1,324,200 | | | | | |
| 550.303.00 | Assurances sociales | 81,100 | | | | | |
| 550.303.01 | Cotisations allocations familiales | 37,100 | | | | | |
| 550.304.00 | Caisse de pensions | 113,800 | | | | | |
| 550.305.00 | LAA / CNA | 3,000 | | | | | |
| 550.309.02 | Formation & perfectionnement du personnel | 1,000 | | | | | |
| 550.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés, annonce | 32,500 | | | | | |
| 550.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 29,600 | | | | | |
| 550.317.01 | Dédommagements cours pour formateur en entreprise | 500 | | | | | |
| 550.318.00 | Frais de téléphone, affranchissements, assurances, taxes | 27,000 | | | | | |
| 550.318.01 | Indemnités aux experts, droits d'auteurs, frais d'examens | 750,000 | | | | | |
| 550.318.04 | Manifestations, expositions, comptoirs | 30,000 | | | | | |
| 550.319.00 | Frais divers, cotisations | 16,100 | | | | | |
| 550.351.01 | Mesures de transition (10ème année) BEJUNE | 187,200 | | | | | |
| 550.351.02 | Formation professionnelle initiale BEJUNE | 2,194,300 | | | | | |
| 550.351.03 | Formation professionnelle initiale, autres cantons | 622,000 | | | | | |
| 550.351.04 | Formation professionnelle supérieure, BEJUNE | 730,300 | | | | | |
| 550.351.05 | Formation professionnelle supérieure, autres cantons | 505,500 | | | | | |
| 550.351.06 | Formation générale Secondaire II, BEJUNE | 807,500 | | | | | |
| 550.351.07 | Formation générale Secondaire II, Bâle | 42,500 | | | | | |
| 550.351.08 | Filières préparatoires | 73,800 | | | | | |
| 550.351.09 | Filières HE-ARC | 9,665,000 | | | | | |
| 550.351.10 | Filière adhésion au concordat HES-SO | 129,300 | | | | | |
| 550.351.11 | Filière HEP-BEJUNE | 6,644,000 | | | | | |
| 550.351.12 | HET - Théâtre de Suisse romande | 95,000 | | | | | |
| 550.351.13 | Filières HES + HEP, Suisse | 966,900 | | | | | |
| 550.351.14 | Universités cantonales et EPF | 8,250,000 | | | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550.361.00 Subventions institutions intercantionales | 95,000 | | | | | |
| 550.365.00 Subventions écoles privées (EJCM) | 1,410,000 | | | | | |
| 550.365.01 Subventions au Bibliobus | 405,000 | | | | | |
| 550.365.02 Subventions cours interentreprises | 140,000 | | | | | |
| 550.365.03 Subventions cours formation continue à des fins professionnelles | 140,000 | | | | | |
| 550.365.04 Subventions cours formation continue générale | 20,000 | | | | | |
| 550.365.05 Subventions formation des adultes | 7,600 | | | | | |
| 550.366.00 Bourses d'études et d'apprentissages | 6,100,000 | | | | | |
| 550.366.01 Bourses pour cas de rigueur | 90,000 | | | | | |
| 550.366.02 Aides diverses aux apprenants et élèves | 20,000 | | | | | |
| 550.375.00 Subventions fédérales redistribuées | 220,000 | | | | | |
| 550.377.00 Dépenses à charge du Fonds pour soutien aux formations professionnelles | 750,000 | | | | | |
| 550.422.00 Intérêts de prêts d'études jurassiens | | 6,000 | | | | |
| 550.431.00 Emoluments | | 1,500 | | | | |
| 550.433.00 Contribution aux examens | | 100,000 | | | | |
| 550.435.00 Ventes de publication et documentation | | 1,000 | | | | |
| 550.436.00 Dédommagements de tiers, remboursements de frais | | 65,000 | | | | |
| 550.436.01 Remboursements de bourses | | 60,000 | | | | |
| 550.460.00 Subventions fédérales aux bourses | | 250,000 | | | | |
| 550.460.01 Subventions fédérales formation professionnelle (système de forfaits) | | 650,000 | | | | |
| 550.470.00 Subventions fédérales à redistribuer | | 220,000 | | | | |
| 550.477.00 Recettes en faveur Fonds pour le soutien aux formations professionnelles | | 750,000 | | | | |

550 SERVICE DE LA FORMATION

Ce Service regroupe ce qui figurait auparavant sous 320 Service de la formation professionnelle et 515 Service financier de l'enseignement à l'exception de quelques rubriques indiquées ailleurs.

Indications de détail

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

| | | |
|--------|-------------------------------------|----------------|
| 318.01 | Indemnités journalières des experts | 340'000 |
| | Frais de déplacements | 52'000 |
| | Frais de matériel | 138'000 |
| | Cours d'instruction pour experts | 30'000 |
| | Frais d'examens hors canton | <u>190'000</u> |
| | | <u>750'000</u> |

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

| | | |
|--------|----------|----------------|
| 351.03 | Fribourg | 72'000 |
| | Genève | 108'000 |
| | Vaud | 432'000 |
| | Divers | <u>10'000</u> |
| | | <u>622'000</u> |

| | | |
|--------|--------------------------|----------------|
| 351.05 | Bâle-Ville | 18'000 |
| | Genève | 52'000 |
| | Tessin | 14'000 |
| | Valais | 183'000 |
| | Vaud | 226'000 |
| | Autres cantons et divers | <u>12'500</u> |
| | | <u>505'500</u> |

| | | |
|--------|----------------------------------|------------------|
| 351.09 | HES-SO | 5'090'300 |
| | HES-S2 | 3'616'200 |
| | Conditions locales particulières | 746'300 |
| | Indemnités étudiants Santé | <u>212'200</u> |
| | | <u>9'665'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 361.00 | Conférence des directeurs cantonaux d'instruction publique | 73'000 |
| | Conférence universitaire de Suisse occidentale | 14'000 |
| | Conférence suisse des services de formation professionnelle | <u>8'000</u> |
| | | <u>95'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 351.11 | Budget HEP | 6'227'000 |
| | Tâches cantonales de formation continue et de recherche exécutées par la HEP | <u>417'000</u> |
| | | <u>6'644'000</u> |

| | | |
|--------|---|--|
| 377.00 | Nouveau. Dépenses et recettes du fonds pour le | |
| 477.00 | soutien aux formations professionnelles découlant de la loi acceptée par le peuple | |

| | | |
|--------|--------------------------|----------------|
| 351.13 | Argovie | 123'900 |
| | Bâle-Ville | 52'800 |
| | Berne | 52'800 |
| | Fribourg | 51'000 |
| | Genève | 178'000 |
| | Valais | 25'500 |
| | Vaud | 242'900 |
| | Lucerne | 83'300 |
| | Soleure | 11'900 |
| | Zurich | 114'800 |
| | Autres cantons et divers | <u>30'000</u> |
| | | <u>966'900</u> |

| | | |
|--------|---|--|
| 460.00 | Nette diminution du subventionnement fédéral aux bourses (incidence RPT) | |
|--------|---|--|

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|------------------|----------------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 550 | Service de la formation des niveaux secondaire deux et tertiaire | 1,130,000 | 990,000 | | | | |
| 550.526.01 | Prêts d'études transformables | 900,000 | | | | | |
| 550.526.02 | Prêts d'études remboursables | 230,000 | | | | | |
| 550.626.01 | Transformations de prêts d'études | | 800,000 | | | | |
| 550.626.02 | Remboursements de prêts d'études | | 190,000 | | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|-------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | Département des finances, de la justice et de la police | 115,762,000 | 449,258,200 | 113,215,600 | 389,062,300 | 113,630,767.06 | 415,440,898.94 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | Département des finances, de la justice et de la police | 4,425,000 | 2,000,000 | 2,750,000 | 1,500,000 | 6,750,408.55 | 39,490,659.55 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|---------------|---------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 200 | Service juridique | 2,390,200 | 397,500 | 1,301,700 | 96,000 | 1,215,131.70 | 81,231.00 |
| 200.300.00 | Commission foncière rurale | 4,000 | | 4,000 | | 7,410.55 | |
| 200.301.01 | Traitements du personnel | 1,132,800 | | 972,200 | | 959,519.45 | |
| 200.303.00 | Assurances sociales | 68,400 | | 57,700 | | 56,502.75 | |
| 200.303.01 | Cotisations allocations familiales | 31,400 | | 26,800 | | 28,008.15 | |
| 200.304.00 | Caisse de pensions | 97,900 | | 83,000 | | 80,361.10 | |
| 200.305.00 | LAA / CNA | 2,500 | | 2,000 | | 2,004.35 | |
| 200.309.00 | Formation continue, séminaires | 2,500 | | 3,000 | | 1,156.00 | |
| 200.310.00 | Fournitures de bureau et impressions des lois | 51,000 | | 50,000 | | 51,801.00 | |
| 200.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 3,000 | | 1,500 | | 1,786.20 | |
| 200.318.01 | Emoluments ECR,SAT,assurance RC, frais téléphone | 93,500 | | 92,000 | | 10,504.75 | |
| 200.318.02 | Emoluments Chambre des avocats | 1,000 | | 1,000 | | 5,670.75 | |
| 200.318.03 | Subvention au Conseil du notariat jurassien - impression diplômes | 3,200 | | | | | |
| 200.319.00 | Cotisations de participation concordats | 49,000 | | 8,500 | | 10,406.65 | |
| 200.351.00 | Frais de pension des détenus et prison | 850,000 | | | | | |
| 200.431.00 | Emoluments | | 130,000 | | 55,000 | | 47,096.60 |
| 200.432.00 | Remboursements frais de détention | | 200,000 | | | | |
| 200.435.00 | Vente d'imprimés | | 30,000 | | 35,000 | | 25,202.00 |
| 200.436.01 | Remboursement de frais - PLAFa | | 36,000 | | 6,000 | | 8,932.40 |
| 200.437.00 | Amendes jugements militaires | | 1,500 | | | | |

200 SERVICE JURIDIQUE

Ce Service intègre ce qui figurait auparavant sous 224 Service de l'inspection et de l'exécution des peines

Indications de détail

| | | |
|--------|---|---------------|
| 310.00 | Impression des lois | 36'500 |
| | Abonnement à Swisslex | 3'500 |
| | Fournitures de bureau, recueils juridiques et divers | <u>11'000</u> |
| | | <u>51'000</u> |
| 318.01 | Assurance RC de l'Etat | 78'800 |
| | Affranchissement du courrier et téléphones | 4'200 |
| | Expertises en matière de droit foncier rural, autres expertises et divers | <u>10'500</u> |
| | | <u>93'500</u> |

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

| | | |
|--------|--|----------------|
| 351.00 | Frais de pension | 800'000 |
| | Frais médicaux et hospitaliers | 30'000 |
| | Transports | 5'000 |
| | Pécules des détenus | <u>15'000</u> |
| | | <u>850'000</u> |
| 432.00 | Journées de détention facturées | 80'000 |
| | Pouvoirs récursoires envers d'autres cantons | <u>120'000</u> |
| | | <u>200'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 209 | Procureur général | 1,074,800 | 1,403,000 | 1,036,600 | 1,433,500 | 1,012,664.45 | 1,387,542.20 |
| 209.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 218,900 | | 218,300 | | 214,250.40 | |
| 209.301.01 | Traitements du personnel | 258,200 | | 226,500 | | 223,153.50 | |
| 209.303.00 | Assurances sociales | 28,900 | | 26,700 | | 26,237.85 | |
| 209.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,400 | | 12,500 | | 13,130.55 | |
| 209.304.00 | Caisse de pensions | 39,600 | | 37,500 | | 35,467.90 | |
| 209.305.00 | LAA / CNA | 1,000 | | 900 | | 849.35 | |
| 209.309.00 | Formation continue | 3,000 | | 2,000 | | 4,509.60 | |
| 209.310.00 | Fournitures de bureau et imprimés | 6,000 | | 6,500 | | 5,001.35 | |
| 209.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 5,500 | | 5,500 | | 3,999.30 | |
| 209.318.00 | Prestations de service | 500,000 | | 500,000 | | 485,764.65 | |
| 209.319.00 | Frais divers | 300 | | 200 | | 300.00 | |
| 209.431.00 | Emoluments | | 400,000 | | 450,000 | | 393,786.15 |
| 209.436.00 | Remboursement de frais | | 3,000 | | 3,500 | | 2,686.05 |
| 209.437.00 | Amendes judiciaires | | 1,000,000 | | 980,000 | | 991,070.00 |

209 PROCUREUR GENERAL

Indication de détail

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.00 | Frais d'enquête et de procédure (moyens d'expertises, moyens d'enquête, etc.) | 260'000 |
| | Frais de police (interventions, transports) | 200'000 |
| | Affranchissement du courrier et téléphones | <u>40'000</u> |
| | | <u><u>500'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

| | |
|--------|--|
| 431.00 | -50'000 |
| | Ajustement d'après comptabilisations 2005, 2006 et 2007. |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 211 | Tribunal cantonal | 2,503,300 | 370,500 | 2,479,400 | 370,500 | 2,588,237.55 | 321,990.90 |
| 211.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 891,100 | | 885,200 | | 872,722.50 | |
| 211.300.03 | Indemnités juges non permanents et membres de commissions | 45,000 | | 45,000 | | 39,789.55 | |
| 211.301.01 | Traitements du personnel | 822,800 | | 818,500 | | 884,768.75 | |
| 211.303.00 | Assurances sociales | 102,400 | | 99,600 | | 104,246.75 | |
| 211.303.01 | Cotisations allocations familiales | 48,000 | | 47,300 | | 52,951.40 | |
| 211.304.00 | Caisse de pensions | 150,300 | | 149,200 | | 151,869.15 | |
| 211.305.00 | LAA / CNA | 3,300 | | 2,900 | | 3,088.60 | |
| 211.309.00 | Formation continue | 6,000 | | 6,000 | | 3,720.00 | |
| 211.309.01 | Cours aux avocats et notaires stagiaires | 6,000 | | 8,000 | | 1,800.00 | |
| 211.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 56,000 | | 56,000 | | 56,349.10 | |
| 211.311.00 | Mobilier, machines | | | | | 1,654.00 | |
| 211.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 3,500 | | 4,000 | | 3,333.40 | |
| 211.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 18,700 | | 21,500 | | 6,161.40 | |
| 211.318.00 | Prestations de service - taxes PTT, frais de procédure | 200,000 | | 176,000 | | 218,053.55 | |
| 211.319.00 | Frais divers, cotisations | 200 | | 200 | | 172.00 | |
| 211.366.00 | Assistance judiciaire gratuite | 150,000 | | 160,000 | | 187,557.40 | |
| 211.431.00 | Emoluments et frais judiciaires prononcés | | 250,000 | | 250,000 | | 218,667.70 |
| 211.435.02 | Abonnements revue de jurisprudence | | 22,000 | | 22,000 | | 20,510.75 |
| 211.435.03 | Reliure revue de jurisprudence | | 4,000 | | 4,000 | | 2,725.00 |
| 211.435.04 | Publicité revue de jurisprudence | | 8,000 | | 8,000 | | 6,900.00 |
| 211.436.00 | Remboursement de frais | | 80,000 | | 80,000 | | 70,187.45 |
| 211.436.01 | Contr.avocats/notaires aux frais cours stagiaires | | 1,500 | | 1,500 | | 1,500.00 |
| 211.437.00 | Amendes | | 5,000 | | 5,000 | | 1,500.00 |

211 TRIBUNAL CANTONAL

Indications de détail

| | | |
|--------|-----------------------------------|---------------|
| 310.00 | Documentation professionnelle | 34'000 |
| | Reliures | 6'000 |
| | Fournitures de bureau et imprimés | 4'000 |
| | Revue de jurisprudence | <u>12'000</u> |
| | | <u>56'000</u> |

| | | |
|--------|---------------------------------|----------------|
| 318.00 | Affaires pénales et criminelles | 80'000 |
| | Affaires civiles | 65'000 |
| | Affaires administratives | 29'000 |
| | Affranchissement du courrier | 23'000 |
| | Téléphones et divers | <u>3'000</u> |
| | | <u>200'000</u> |

| | | |
|--------|---------------------------------|----------------|
| 366.00 | Affaires civiles | 30'000 |
| | Affaires pénales et criminelles | 100'000 |
| | Affaires administratives | <u>20'000</u> |
| | | <u>150'000</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 212 | Tribunal des mineurs | 846,900 | 112,200 | 887,900 | 162,200 | 723,414.85 | 93,382.18 |
| 212.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 118,700 | | 118,300 | | 115,654.50 | |
| 212.300.03 | Jetons de présence aux juges et suppléants | 2,500 | | 1,000 | | 2,310.00 | |
| 212.301.01 | Traitements du personnel | 326,000 | | 322,000 | | 316,413.65 | |
| 212.303.00 | Assurances sociales | 27,400 | | 27,100 | | 25,946.20 | |
| 212.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,500 | | 12,400 | | 12,654.85 | |
| 212.304.00 | Caisse de pensions | 37,900 | | 37,700 | | 36,773.20 | |
| 212.305.00 | LAA / CNA | 1,100 | | 1,100 | | 992.60 | |
| 212.309.00 | Formation continue | 2,000 | | 2,000 | | 1,095.00 | |
| 212.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 2,000 | | 2,000 | | 2,303.05 | |
| 212.311.00 | Mobilier, machines | 500 | | | | 238.00 | |
| 212.317.00 | Frais de déplacements | 9,000 | | 9,000 | | 6,815.30 | |
| 212.318.01 | Frais des enquêtes et de l'exécution des mesures | 300,000 | | 350,000 | | 195,074.75 | |
| 212.318.02 | Autres prestations de service | 7,000 | | 5,000 | | 6,953.75 | |
| 212.319.00 | Frais divers | 300 | | 300 | | 190.00 | |
| 212.431.00 | Emoluments et frais judiciaires prononcés | | 4,000 | | 4,000 | | 4,007.60 |
| 212.435.00 | Ventes | | 200 | | 100 | | 152.00 |
| 212.436.00 | Remboursement de frais - participation des parents | | 20,000 | | 20,000 | | 18,818.00 |
| 212.437.00 | Amendes judiciaires | | 10,000 | | 10,000 | | 8,950.00 |
| 212.452.00 | Dédommagements versés par les communes | | | | 100 | | 611.20 |
| 212.452.01 | Part des communes aux frais d'exécution des mesures | | 78,000 | | 128,000 | | 60,843.38 |

212 TRIBUNAL DES MINEURS

Indication de détail

| | | |
|--------|--|-----------------------|
| 318.01 | Pensions en cas de placements | 250'000 |
| | Avances de frais de police | 10'000 |
| | Honoraires des défenseurs d'office, frais de traitement médical, auditions, expertises et divers | <u>40'000</u> |
| | | <u><u>300'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

318.01 -50'000

Ajustement en fonction des placements actuels.

452.01 -50'000

Dépense inférieure et part des communes à l'action sociale
changée (modification liée à RPT).

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 216 | Tribunal de 1ère instance / Juges d'instruction | 4,872,600 | 1,310,000 | 4,696,500 | 1,220,000 | 4,845,398.40 | 1,300,761.30 |
| 216.300.01 | Traitements des juges et magistrats | 1,178,100 | | 1,170,900 | | 1,193,167.45 | |
| 216.300.03 | Jetons de présence aux juges, suppléants | 9,000 | | 6,000 | | 5,620.00 | |
| 216.300.05 | Conseil de Prud'hommes | 2,500 | | 1,000 | | 1,340.00 | |
| 216.300.06 | Tribunal des baux à loyer et à ferme | 1,200 | | 800 | | 460.00 | |
| 216.301.01 | Traitements du personnel | 1,419,000 | | 1,417,200 | | 1,414,025.25 | |
| 216.303.00 | Assurances sociales | 156,900 | | 154,800 | | 155,456.20 | |
| 216.303.01 | Cotisations allocations familiales | 72,800 | | 72,500 | | 78,118.40 | |
| 216.304.00 | Caisse de pensions | 226,800 | | 227,300 | | 227,837.70 | |
| 216.305.00 | LAA / CNA | 5,300 | | 5,000 | | 4,935.65 | |
| 216.309.00 | Formation continue | 10,000 | | 7,000 | | 9,229.10 | |
| 216.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 42,000 | | 45,000 | | 38,212.40 | |
| 216.311.00 | Mobilier, machines, véhicules | | | | | 2,900.00 | |
| 216.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,000 | | 9,000 | | 10,586.05 | |
| 216.318.00 | Honoraires et prestations de service | 120,000 | | 130,000 | | 108,446.70 | |
| 216.318.01 | Frais en affaires civiles et administratives | 100,000 | | 100,000 | | 92,208.75 | |
| 216.318.02 | Frais en matière pénale | 570,000 | | 600,000 | | 529,834.70 | |
| 216.366.00 | Assistance judiciaire gratuite | 950,000 | | 750,000 | | 973,020.05 | |
| 216.431.00 | Emoluments, frais judiciaires prononcés | | 1,000,000 | | 900,000 | | 1,026,861.25 |
| 216.436.00 | Remboursement de frais | | 160,000 | | 170,000 | | 137,597.05 |
| 216.437.00 | Amendes judiciaires | | 150,000 | | 150,000 | | 136,303.00 |

216 TRIBUNAL DE PREMIERE INSTANCE ET JUGES D'INSTRUCTION

Indications de détail

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 15'000 |
| | Swisslex | 13'000 |
| | Documentation professionnelle, abonnements et reliures | <u>14'000</u> |
| | | <u><u>42'000</u></u> |

| | | |
|--------|------------------------------|-----------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 112'000 |
| | Téléphones et divers | <u>8'000</u> |
| | | <u><u>120'000</u></u> |

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

| | | |
|--------|--------------------------|-----------------------|
| 366.00 | Affaires civiles | 700'000 |
| | Affaires pénales | 249'000 |
| | Affaires administratives | <u>1'000</u> |
| | | <u><u>950'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

366.00 200'000

Ajustement selon l'augmentation constatée en 2006 et 2007,
notamment dans les affaires civiles.

431.00 100'000

Ajustement à la moyenne des 5 derniers semestres.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|-------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 221 | Service du registre foncier et du registre du commerce | 746,400 | 10,928,000 | 748,300 | 9,430,000 | 723,293.85 | 9,857,263.80 |
| 221.301.01 | Traitements du personnel | 614,300 | | 612,600 | | 596,022.95 | |
| 221.303.00 | Assurances sociales | 37,500 | | 37,200 | | 36,193.40 | |
| 221.303.01 | Cotisations allocations familiales | 17,200 | | 17,200 | | 17,880.65 | |
| 221.304.00 | Caisse de pensions | 53,700 | | 53,900 | | 52,371.60 | |
| 221.305.00 | LAA / CNA | 1,400 | | 1,300 | | 1,259.40 | |
| 221.309.00 | Formation continue | 600 | | 500 | | 270.00 | |
| 221.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,500 | | 7,000 | | 5,150.40 | |
| 221.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,400 | | 1,700 | | 1,432.95 | |
| 221.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,100 | | 2,300 | | 707.90 | |
| 221.318.00 | Prestations de service | 12,500 | | 14,500 | | 11,904.60 | |
| 221.319.00 | Frais divers | 200 | | 100 | | 100.00 | |
| 221.404.00 | Droits de mutations et gages immobiliers | | 9,200,000 | | 7,800,000 | | 8,228,742.70 |
| 221.431.00 | Emoluments Registre foncier | | 1,350,000 | | 1,275,000 | | 1,280,766.35 |
| 221.431.01 | Emoluments Registre du commerce | | 325,000 | | 300,000 | | 295,796.00 |
| 221.436.00 | Remboursement de frais | | 53,000 | | 55,000 | | 51,958.75 |

221 SERVICE DU REGISTRE FONCIER ET DU REGISTRE DU COMMERCE

Indication de détail

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

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|---|
| 404.00 | 1'400'000 |
| | Ajustement en fonction de l'évolution constatée lors des 8 premiers mois de 2007. |
| 431.00 | 75'000 |
| | Ajustement en fonction des rentrées 2006 et 2007. |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------|---------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 224 | Service de l'inspection/exécution des peines | | | 999,000 | 356,200 | 1,267,507.45 | 198,921.55 |
| 224.301.01 | Traitements du personnel | | | 168,700 | | 187,907.85 | |
| 224.303.00 | Assurances sociales | | | 10,100 | | 11,225.70 | |
| 224.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 4,800 | | 5,637.50 | |
| 224.304.00 | Caisse de pensions | | | 15,800 | | 15,387.00 | |
| 224.305.00 | LAA / CNA | | | 400 | | 355.40 | |
| 224.309.00 | Autres charges de personnel | | | 200 | | | |
| 224.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 1,000 | | 963.40 | |
| 224.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 3,000 | | 1,868.15 | |
| 224.318.00 | Prestations de service | | | 6,500 | | 5,788.90 | |
| 224.319.00 | Cotisations et participation à des concordats | | | 38,500 | | 38,438.35 | |
| 224.351.00 | Frais pension établissements pénitentiaires | | | 750,000 | | 999,935.20 | |
| 224.431.00 | Emoluments | | | | 65,000 | | 74,129.00 |
| 224.432.00 | Pouvoirs récursoires env. Confédération, cantons, communes | | | | 260,000 | | 86,441.40 |
| 224.436.00 | Remboursement de frais | | | | 30,000 | | 36,801.15 |
| 224.437.00 | Amendes | | | | 1,200 | | 1,550.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 225 | Prisons de Porrentruy | 626,500 | 15,000 | 717,400 | 10,000 | 660,654.35 | 6,920.00 |
| 225.301.01 | Traitements du personnel | 429,300 | | 494,100 | | 457,912.45 | |
| 225.301.03 | Inconvénients de service | 9,800 | | 12,600 | | 12,217.60 | |
| 225.303.00 | Assurances sociales | 28,600 | | 31,900 | | 29,448.20 | |
| 225.303.01 | Cotisations allocations familiales | 12,900 | | 14,400 | | 14,362.70 | |
| 225.304.00 | Caisse de pensions | 45,100 | | 52,000 | | 45,771.25 | |
| 225.305.00 | LAA / CNA | 1,100 | | 1,200 | | 1,100.80 | |
| 225.306.00 | Indemnités de logement | 16,700 | | 21,400 | | 20,844.70 | |
| 225.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,000 | | 500 | | 1,582.65 | |
| 225.313.00 | Autres marchandises | | | 1,500 | | | |
| 225.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 500 | | 300 | | 886.15 | |
| 225.316.00 | Abonnement TV, photocopieur | 1,500 | | 1,500 | | 1,670.80 | |
| 225.317.00 | Dédommagements | 3,000 | | 3,000 | | 2,954.05 | |
| 225.318.00 | Frais téléphonie, vaccin géôliers | 2,000 | | 3,000 | | | |
| 225.351.00 | Frais repas, nettoyage, linge | 75,000 | | 80,000 | | 71,903.00 | |
| 225.432.00 | Journées détention Orangerie | | 15,000 | | 10,000 | | 6,920.00 |

225 PRISONS DE PORRENTRUY

Principale variation par rapport au budget 2007

301.01 -64'800

Non-remplacement d'un géôlier parti en retraite.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 230 | Office des poursuites et faillites Delémont | 1,486,800 | 1,850,000 | 1,484,000 | 1,800,000 | 1,487,607.04 | 1,833,136.34 |
| 230.300.01 | Traitements des préposés | 155,600 | | 151,900 | | 146,223.35 | |
| 230.301.01 | Traitements du personnel | 686,400 | | 680,400 | | 708,447.05 | |
| 230.301.03 | Traitements bruts des huissiers | 310,000 | | 305,500 | | 307,129.25 | |
| 230.303.00 | Assurances sociales | 71,100 | | 70,400 | | 70,138.95 | |
| 230.303.01 | Cotisations allocations familiales | 32,300 | | 31,900 | | 34,401.00 | |
| 230.304.00 | Caisse de pensions | 92,200 | | 92,500 | | 87,776.80 | |
| 230.305.00 | LAA / CNA | 2,600 | | 2,600 | | 2,545.20 | |
| 230.309.00 | Formation continue | 600 | | 800 | | 330.00 | |
| 230.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 12,000 | | 25,000 | | 10,534.75 | |
| 230.311.00 | Mobilier, machines | | | | | 215.00 | |
| 230.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 500 | | 500 | | 497.10 | |
| 230.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 3,500 | | 2,500 | | 1,886.00 | |
| 230.318.00 | Prestations de service | 120,000 | | 120,000 | | 117,482.59 | |
| 230.431.00 | Emoluments | | 1,850,000 | | 1,800,000 | | 1,833,136.34 |

230 OFFICE DES POURSUITES ET FAILLITES, DELEMONT

Indication de détail

318.00 Affranchissement du courrier et autres
taxes postales

Principale variation par rapport au budget 2007

431.00 50'000

Ajustement en fonction des rentrées 2006 et 2007.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 231 | Office des poursuites et faillites Porrentruy | 941,400 | 1,300,000 | 955,500 | 1,300,000 | 925,799.00 | 1,269,560.15 |
| 231.300.01 | Traitements des préposés | 155,600 | | 148,300 | | 142,710.75 | |
| 231.301.01 | Traitements du personnel | 381,700 | | 379,900 | | 391,585.90 | |
| 231.301.03 | Traitements bruts des huissiers | 200,000 | | 201,500 | | 191,998.80 | |
| 231.303.00 | Assurances sociales | 44,800 | | 44,100 | | 43,565.35 | |
| 231.303.01 | Cotisations allocations familiales | 20,700 | | 20,500 | | 21,424.60 | |
| 231.304.00 | Caisse de pensions | 60,400 | | 59,900 | | 58,195.75 | |
| 231.305.00 | LAA / CNA | 1,700 | | 1,600 | | 1,567.55 | |
| 231.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 9,000 | | 12,500 | | 7,505.30 | |
| 231.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,000 | | 1,200 | | 603.95 | |
| 231.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 1,500 | | 1,500 | | 1,674.40 | |
| 231.318.00 | Prestations de service | 65,000 | | 84,500 | | 64,966.65 | |
| 231.431.00 | Emoluments | | 1,300,000 | | 1,300,000 | | 1,269,560.15 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 232 | Office des poursuites et faillites des Franches-Montagnes | 427,400 | 410,000 | 420,900 | 410,000 | 405,250.50 | 392,583.55 |
| 232.300.01 | Traitements des préposés | 155,600 | | 145,200 | | 143,160.55 | |
| 232.301.01 | Traitements du personnel | 110,200 | | 113,600 | | 106,193.90 | |
| 232.301.03 | Traitements bruts des huissiers | 63,000 | | 62,400 | | 63,606.40 | |
| 232.303.00 | Assurances sociales | 19,900 | | 19,400 | | 18,690.80 | |
| 232.303.01 | Cotisations allocations familiales | 9,200 | | 9,000 | | 9,295.30 | |
| 232.304.00 | Caisse de pensions | 28,100 | | 27,100 | | 26,310.75 | |
| 232.305.00 | LAA / CNA | 700 | | 700 | | 628.15 | |
| 232.309.00 | Formation continue | 300 | | 400 | | 250.00 | |
| 232.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 3,000 | | 4,000 | | 2,433.50 | |
| 232.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,200 | | 1,200 | | 510.65 | |
| 232.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 2,200 | | 1,400 | | 1,974.70 | |
| 232.318.00 | Prestations de service | 34,000 | | 36,500 | | 32,195.80 | |
| 232.431.00 | Emoluments | | 410,000 | | 410,000 | | 392,583.55 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600 | Trésorerie générale | 56,608,900 | 144,839,500 | 55,580,700 | 52,167,000 | 56,863,009.19 | 94,724,439.40 |
| 600.301.01 | Traitements du personnel | 938,000 | | 921,300 | | 903,131.50 | |
| 600.303.00 | Assurances sociales | 57,100 | | 55,400 | | 54,143.65 | |
| 600.303.01 | Cotisations allocations familiales | 26,300 | | 25,800 | | 26,994.95 | |
| 600.304.00 | Caisse de pensions | 84,600 | | 83,300 | | 81,037.20 | |
| 600.305.00 | LAA / CNA | 2,100 | | 1,900 | | 1,790.80 | |
| 600.309.00 | Formation continue | 500 | | 1,000 | | 100.00 | |
| 600.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 2,000 | | 2,800 | | 1,445.45 | |
| 600.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | | | 400 | | 362.10 | |
| 600.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 3,500 | | 4,000 | | 3,389.05 | |
| 600.318.01 | Taxes postales | 38,000 | | 32,500 | | 33,524.82 | |
| 600.318.02 | Autres prestations de service | 37,000 | | 59,000 | | 53,580.50 | |
| 600.319.00 | Frais divers, cotisations | 5,800 | | 4,300 | | 4,282.60 | |
| 600.320.00 | Engagements courants-intérêts sur dépôts | 60,000 | | 50,000 | | 37,657.75 | |
| 600.321.00 | Intérêts de dettes à court terme - CC | 250,000 | | 15,000 | | 63,662.70 | |
| 600.322.00 | Int. dettes à moyen/long terme-emprunts | 12,820,000 | | 14,374,000 | | 16,068,934.54 | |
| 600.330.00 | Amortis. patrimoine financier (éliminations) | 2,800,000 | | 2,600,000 | | 3,022,120.75 | |
| 600.331.00 | Amortissements | 34,600,000 | | 33,550,000 | | 32,831,826.63 | |
| 600.343.00 | Péréquation Confédération/cantons - compensation des cas de rigueur | 1,139,000 | | | | | |
| 600.365.00 | Subventions aux Eglises | 3,745,000 | | 3,800,000 | | 3,675,024.20 | |
| 600.410.00 | Recettes provenant de la régie des sels | | 250,000 | | 300,000 | | 248,607.10 |
| 600.420.00 | Intérêts de comptes courants et de dépôt | | 4,300,000 | | 5,040,000 | | 5,994,312.74 |
| 600.421.00 | Intérêts moratoires | | 2,000,000 | | 1,700,000 | | 1,615,633.19 |
| 600.422.00 | Dividendes d'actions et parts sociales | | 1,970,000 | | 2,300,000 | | 2,128,885.00 |
| 600.424.00 | Gains comptables patrimoine financier | | 100,000 | | 100,000 | | 185,155.95 |
| 600.426.00 | Part au bénéfice de la BNS | | 15,386,000 | | 29,650,000 | | 29,640,629.00 |
| 600.436.00 | Remboursement de frais | | 38,800 | | 37,000 | | 49,183.82 |
| 600.440.01 | Part à l'impôt anticipé | | 3,700,000 | | 8,500,000 | | 10,270,604.00 |
| 600.443.00 | Péréquation Confédération/cantons | | 116,272,000 | | | | |
| 600.469.00 | Dons, legs | | | | | | 18,320.95 |
| 600.480.00 | Prélèvements sur financements spéciaux | | | | 3,750,000 | | 43,750,000.00 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 600.490.32 Intérêts passifs liés aux prêts LIM-CA | | 822,700 | | 790,000 | | 823,107.65 |

600 TRESORERIE GENERALE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-------------------|
| 318.01 | Taxes CCP | 33'300 |
| | Affranchissement du courrier | 3'200 |
| | Téléphones | 1'500 |
| | | <u>38'000</u> |
| 318.02 | Droits de garde sur placements et titres | 30'000 |
| | Frais de banque | 7'000 |
| | | <u>37'000</u> |
| 320.00 | Rémunération des dépôts en consignation au taux d'épargne de la BCJ | |
| 322.00 | Emprunts moyens 2008 de 276,57 mios à 3,5145 % sans coût net des swaps | 9'720'000 |
| | Intérêts bruts sur contrats SWAP | 2'989'500 |
| | Fonds divers | 110'500 |
| | | <u>12'820'000</u> |

| | | |
|--------|---|------------------|
| 331.00 | Amortissements ordinaires sur une valeur comptable résiduelle estimée à 313,8 mios | |
| 420.00 | Intérêts sur placements à terme | 2'025'200 |
| | Intérêts bruts sur contrats SWAP | 2'169'800 |
| | Intérêts sur CCP et comptes courants | 105'000 |
| | | <u>4'300'000</u> |
| 421.00 | Intérêts sur arrérages d'impôts | 1'800'000 |
| | Intérêts encaissés auprès des communes et autres débiteurs | 200'000 |
| | | <u>2'000'000</u> |
| 422.00 | Banque cantonale du Jura | 1'753'000 |
| | Autres dividendes sur titres | 217'000 |
| | | <u>1'970'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------------------|
| 426.00 | BNS, part au bénéfice | 15'086'000 |
| | Etablissement cantonal d'assurance immobilière | <u>300'000</u> |
| | | <u><u>15'386'000</u></u> |
| 436.00 | Remboursements de frais administratifs pour la gestion des salaires | 32'000 |
| | Frais de rappels | 4'200 |
| | Intérêts des homes et foyers | <u>2'600</u> |
| | | <u><u>38'800</u></u> |
| 443.00 | Péréquation des ressources | 92'777'000 |
| | Charges sociodémographiques | 0 |
| | Charges géotopographiques | 4'108'000 |
| | Compensation des cas de rigueur | <u>19'387'000</u> |
| | | <u><u>116'272'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|---------|
| 321.00 | 235'000 |
|--------|---------|

Le recours aux comptes courants bancaires ou à des emprunts à court terme redeviendra nécessaire en cours d'année. La part à l'or BNS reçue en 2005 avait considérablement réduit ce besoin en 2006 et 2007.

| | |
|--------|------------|
| 322.00 | -1'554'000 |
|--------|------------|

Arrivée à échéance d'un des deux contrats SWAP au cours de 2008 et effet de la diminution de la dette.

| | |
|--------|---------|
| 330.00 | 200'000 |
|--------|---------|

Estimation en fonction des éliminations 2006 et 2007 et d'une moyenne annuelle.

| | |
|--------|-----------|
| 331.00 | 1'050'000 |
|--------|-----------|

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

| | | | |
|---|-----------|--|-------------|
| 343.00 | 1'139'000 | 426.00 | -14'264'000 |
| Nouveau avec la RPT. Part cantonale versée pour la compensation des cas de rigueur. | | Incidence RPT. La capacité financière des cantons n'est plus prise en compte dans le calcul de cette part. | |
| 410.00 | -50'000 | 440.01 | -4'800'000 |
| Ajustement au montant reçu en 2006. Dépend des fluctuations sur le marché du sel. | | Incidence RPT. La capacité financière des cantons n'est plus prise en compte dans le calcul de cette part. | |
| 420.00 | -740'000 | 443.00 | 116'272'000 |
| Arrivée à échéance d'un des deux contrats SWAP au cours de 2008. | | Nouveau avec la RPT. | |
| 421.00 | 300'000 | | |
| Ajustement des intérêts pour arrérages d'impôts en fonction de l'évolution constatée en 2007. | | | |
| 422.00 | -330'000 | | |
| Disparition des intérêts sur créance "St-Georges 7 S.A.", cette société ayant été dissoute. | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 609 | Service des contributions - adm.générale | 1,578,200 | 8,000 | 1,121,900 | 5,200 | 1,167,128.30 | 8,014.00 |
| 609.300.00 | Jetons de présence de commission | 18,000 | | 20,000 | | 19,002.80 | |
| 609.301.01 | Traitements du personnel | 1,248,500 | | 885,800 | | 928,536.25 | |
| 609.303.00 | Assurances sociales | 76,100 | | 53,200 | | 54,108.45 | |
| 609.303.01 | Cotisations allocations familiales | 35,000 | | 24,700 | | 26,878.30 | |
| 609.304.00 | Caisse de pensions | 111,400 | | 78,300 | | 75,686.75 | |
| 609.305.00 | LAA / CNA | 2,700 | | 1,800 | | 1,816.15 | |
| 609.309.00 | Formation continue | 30,000 | | 23,000 | | 22,747.05 | |
| 609.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 11,500 | | 11,500 | | 9,043.45 | |
| 609.311.00 | Mobilier, machines | 3,000 | | | | | |
| 609.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 17,000 | | 14,000 | | 24,375.60 | |
| 609.318.00 | Honoraires et prestations de service | 25,000 | | 9,600 | | 4,933.50 | |
| 609.431.00 | Emoluments | | 8,000 | | 5,000 | | 8,014.00 |
| 609.436.00 | Remboursement de frais | | | | 200 | | |

609 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, ADMINISTRATION GENERALE

Indications de détail

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

| | | |
|--------|------------------------------|----------------------|
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 1'300 |
| | Téléphones | 3'700 |
| | Action de promotion | <u>20'000</u> |
| | | <u><u>25'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

301.01 362'700

3 postes de plus qu'au budget 2007 principalement en raison de transferts en provenance des autres sections du Service ou d'autres unités administratives.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|--------------|------------------|--------------|---------------------|-----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 610 | Service des contributions - gestion et coordination | 1,191,800 | 2,700 | 1,424,300 | 2,600 | 1,706,893.00 | 2,645.20 |
| 610.301.01 | Traitements du personnel | 461,400 | | 643,600 | | 790,029.40 | |
| 610.303.00 | Assurances sociales | 28,300 | | 39,100 | | 47,381.95 | |
| 610.303.01 | Cotisations allocations familiales | 13,000 | | 18,100 | | 23,330.60 | |
| 610.304.00 | Caisse de pensions | 39,200 | | 55,100 | | 61,953.55 | |
| 610.305.00 | LAA / CNA | 1,100 | | 1,400 | | 1,684.30 | |
| 610.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 30,800 | | 35,000 | | 38,261.45 | |
| 610.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 12,000 | | 10,000 | | 11,044.80 | |
| 610.317.00 | Frais de déplacements | 1,000 | | 2,000 | | 692.00 | |
| 610.318.00 | Prestations de service | 605,000 | | 620,000 | | 732,514.95 | |
| 610.435.00 | Vente d'imprimés | | 2,700 | | 2,600 | | 2,645.20 |

610 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, GESTION ET COORDINATION

Indication de détail

| | | |
|--------|-------------------------------------|-----------------------|
| 318.00 | Taxes BVR | 285'000 |
| | Affranchissement du courrier | 300'000 |
| | Microfichage de documents et divers | <u>20'000</u> |
| | | <u><u>605'000</u></u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

301.01 -182'200

2 postes de moins qu'au budget 2007 en raison de transferts aux autres sections du Service.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|--------------------|------------------|--------------------|---------------------|-----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 611 | Service des contributions - personnes physiques | 4,004,600 | 185,022,000 | 4,041,200 | 181,102,000 | 4,018,846.55 | 172,120,696.55 |
| 611.301.01 | Traitements du personnel | 3,223,200 | | 3,268,400 | | 3,231,300.50 | |
| 611.303.00 | Assurances sociales | 198,000 | | 199,100 | | 195,204.05 | |
| 611.303.01 | Cotisations allocations familiales | 90,300 | | 91,200 | | 95,600.75 | |
| 611.304.00 | Caisse de pensions | 274,200 | | 277,700 | | 271,601.85 | |
| 611.305.00 | LAA / CNA | 7,400 | | 7,300 | | 7,165.35 | |
| 611.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 102,000 | | 100,000 | | 100,443.00 | |
| 611.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,500 | | 9,500 | | 6,983.00 | |
| 611.318.00 | Prestations de service | 30,000 | | 38,000 | | 27,850.65 | |
| 611.330.00 | Remises d'impôt des PPH | 70,000 | | 50,000 | | 82,697.40 | |
| 611.400.01 | Impôt sur le revenu des PPH | | 167,000,000 | | 164,000,000 | | 158,229,295.90 |
| 611.400.02 | Impositions spéciales PPH | | 3,300,000 | | 3,100,000 | | 2,928,498.50 |
| 611.400.03 | Amendes fiscales | | 600,000 | | 500,000 | | 206,558.00 |
| 611.400.04 | Impôt sur la fortune des PPH | | 9,750,000 | | 9,200,000 | | 9,284,276.95 |
| 611.400.98 | Variations d'impôt sur le revenu des PPH | | 4,000,000 | | 4,000,000 | | 1,940,765.75 |
| 611.400.99 | Variations d'impôt s/ la fortune des PPH | | 300,000 | | 230,000 | | 547,081.50- |
| 611.435.00 | Vente d'imprimés | | 2,000 | | 2,000 | | 1,379.95 |
| 611.436.00 | Remboursement de frais d'expertises | | 10,000 | | 10,000 | | 7,950.00 |
| 611.451.00 | Dédommag. des caisses de compensation | | 60,000 | | 60,000 | | 69,053.00 |

611 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, PERSONNES PHYSIQUES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 310.00 | Impression des déclarations d'impôt, des formules intercalaires et des guides | 79'000 |
| | Documentation professionnelle, imprimés, annonces et fournitures de bureau | 15'000 |
| | Photocopies et destruction de documents | <u>8'000</u> |
| | | <u>102'000</u> |
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 17'000 |
| | Téléphones | 10'000 |
| | Frais judiciaires et indemnités de dépens | <u>3'000</u> |
| | | <u>30'000</u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|--------|--|
| 400.02 | 200'000 |
| | Ajustement sur la base du décompte effectif et de deux progressions annuelles de 5 %. |
| 400.03 | 100'000 |
| | Ajustement sur la base des encaissements effectifs concernant l'année 2006 et d'une légère progression. |
| 400.04 | 550'000 |
| | Ajustement sur la base du décompte 2006 et de deux progressions annuelles de 2,5 %. |
| 400.99 | 70'000 |
| | Ajustement en fonction des comptabilisations 2007. |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 612 | Service des contributions - personnes morales et autres impôts | 12,794,500 | 68,884,700 | 11,895,400 | 107,450,600 | 10,975,704.25 | 100,749,856.70 |
| 612.301.01 | Traitements du personnel | 1,991,600 | | 2,044,400 | | 1,970,254.95 | |
| 612.303.00 | Assurances sociales | 122,500 | | 125,100 | | 121,708.90 | |
| 612.303.01 | Cotisations allocations familiales | 55,800 | | 57,300 | | 59,587.25 | |
| 612.304.00 | Caisse de pensions | 161,300 | | 164,600 | | 155,967.80 | |
| 612.305.00 | LAA / CNA | 4,600 | | 4,600 | | 4,564.10 | |
| 612.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 30,000 | | 33,000 | | 27,925.05 | |
| 612.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 1,500 | | 1,500 | | 1,500.00 | |
| 612.316.00 | Location de lignes informatiques | 67,200 | | 67,200 | | 67,142.40 | |
| 612.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 13,000 | | 15,700 | | 9,066.85 | |
| 612.318.01 | Prestations de service | 106,000 | | 116,000 | | 93,195.45 | |
| 612.318.02 | Honoraires experts pour évaluations des valeurs officielles | 105,000 | | 95,000 | | 105,932.50 | |
| 612.340.00 | Successions - parts communales | 560,000 | | 540,000 | | 708,261.00 | |
| 612.340.02 | Part des communes à l'impôt des frontaliers | 9,576,000 | | 8,631,000 | | 7,650,598.00 | |
| 612.400.00 | Impôt à la source | | 4,100,000 | | 4,100,000 | | 3,891,062.20 |
| 612.400.02 | Impôt des frontaliers | | 10,184,000 | | 9,179,000 | | 8,118,386.85 |
| 612.401.01 | Impôt s/ bénéfice des SA et SARL | | 30,500,000 | | 26,200,000 | | 24,220,323.00 |
| 612.401.02 | Impôt s/ capital des SA et SARL | | 3,800,000 | | 3,500,000 | | 3,465,695.30 |
| 612.401.03 | Impôt s/ bénéfice des sociétés coopératives | | 900,000 | | 750,000 | | 751,386.35 |
| 612.401.04 | Impôt s/capital des sociétés coopératives | | 265,000 | | 250,000 | | 252,501.60 |
| 612.401.05 | Impôt des sociétés holding | | 200,000 | | 220,000 | | 277,734.60 |
| 612.401.06 | Impôt s/bénéf.autres pers. morales yc stés domicile | | 50,000 | | 50,000 | | 36,951.85 |
| 612.401.07 | Impôt s/capital autres pers. morales yc stés domicile | | 130,000 | | 120,000 | | 121,956.90 |
| 612.401.08 | Rappels d'impôts | | 700,000 | | 600,000 | | 456,861.80 |
| 612.401.09 | Amendes fiscales | | 60,000 | | 60,000 | | 57,646.00 |
| 612.403.00 | Impôt sur les gains immobiliers | | 2,300,000 | | 2,100,000 | | 1,966,313.05 |
| 612.403.01 | Impôt sur les gains de loterie | | 260,000 | | 280,000 | | 237,860.40 |
| 612.405.00 | Impôt sur les successions et donations | | 2,800,000 | | 2,700,000 | | 3,543,236.50 |
| 612.431.00 | Emoluments | | 5,500 | | 6,000 | | 5,454.00 |
| 612.435.00 | Vente d'imprimés | | 1,200 | | 1,600 | | 1,098.30 |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|------------|-------------|------------|--------------|---------------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 612.436.00 Remboursement de frais d'expertises | | 8,000 | | 6,000 | | 7,900.00 |
| 612.440.00 Part à l'impôt fédéral direct - IFD | | 12,500,000 | | 57,200,000 | | 53,223,589.80 |
| 612.452.00 Remboursement des communes | | 113,000 | | 113,000 | | 105,835.20 |
| 612.460.10 Subvention fédérale Transjurane | | 8,000 | | 15,000 | | 8,063.00 |

612 SERVICE DES CONTRIBUTIONS, PERSONNES MORALES ET AUTRES IMPOTS

Indications de détail

| | | |
|--------|--|--------------------------|
| 316.00 | Location ordinateur à Globaz S.A. | |
| 318.01 | Affranchissement du courrier | 32'500 |
| | Taxes BVR | 34'000 |
| | Téléphones | 7'500 |
| | Prestations informatiques | 29'000 |
| | Honoraires, frais d'expertises, indemnités de dépens et divers | <u>3'000</u> |
| | | <u><u>106'000</u></u> |
| 400.02 | Rentrées brutes | 15'200'000 |
| | Alimentation du fonds de péréquation | -4'104'000 |
| | Alimentation du fonds de la coopération | <u>-912'000</u> |
| | | <u><u>10'184'000</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

| | |
|---|-----------|
| 301.01 | -52'800 |
| Transfert d'une secrétaire dans une autre unité administrative. | |
| 340.02 | 945'000 |
| Augmentation de la part aux communes proportionnelle à l'augmentation des rentrées de l'impôt des frontaliers. | |
| 400.02 | 1'005'000 |
| Augmentation du nombre de frontaliers et de la masse salariale. | |
| 401.01 | 4'300'000 |
| Forte augmentation en 2007 due notamment à des cas spécifiques et au phénomène postnumerando et estimation de l'augmentation entre 2007 et 2008 sur la base de l'évolution prévisible pour les 50 plus grandes sociétés. Augmentation de 25 % par rapport aux comptes 2006 en raison de la bonne conjoncture économique. | |

401.02 300'000

Ajustement selon comptes 2006 et deux progressions
annuelles de 4,5 %.

401.03 150'000

Selon prévisions du Bureau basées sur les données actuelles
plus une progression annuelle.

401.08 100'000

Ajustement en fonction des rentrées 2007 et d'une moyenne annuelle.

403.00 200'000

Ajustement en fonction de la tendance qui se dégage en 2007.

405.00 100'000

Ajustement en fonction de la tendance qui se dégage en 2007.

440.00 -44'700'000

Incidence RPT. La capacité financière des cantons n'est plus
prise en compte dans le calcul de cette part.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 613 | Recettes et administrations de district | 1,990,900 | 905,400 | 1,990,200 | 869,600 | 1,947,513.69 | 994,746.45 |
| 613.301.01 | Traitements du personnel | 992,300 | | 992,100 | | 980,754.85 | |
| 613.303.00 | Assurances sociales | 61,100 | | 60,600 | | 58,879.50 | |
| 613.303.01 | Cotisations allocations familiales | 27,800 | | 27,800 | | 28,932.05 | |
| 613.304.00 | Caisse de pensions | 82,700 | | 83,000 | | 81,314.40 | |
| 613.305.00 | LAA / CNA | 2,300 | | 2,200 | | 2,149.20 | |
| 613.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 6,000 | | 6,000 | | 5,593.60 | |
| 613.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 900 | | 1,300 | | 951.35 | |
| 613.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 2,000 | | 2,000 | | 2,159.70 | |
| 613.318.01 | Service de renseignements juridiques | 15,200 | | 15,200 | | 15,118.05 | |
| 613.318.02 | Frais de poursuites | 700,000 | | 700,000 | | 673,313.92 | |
| 613.318.03 | RD taxes CCP | 70,000 | | 70,000 | | 67,627.07 | |
| 613.318.04 | RD débours, frais de ports | 30,000 | | 30,000 | | 30,179.65 | |
| 613.318.05 | Taxes d'encaissement | 600 | | | | 540.35 | |
| 613.400.00 | Rachats d'actes de défaut de biens | | 450,000 | | 450,000 | | 598,153.35 |
| 613.431.02 | Emoluments sur inventaires des successions | | 52,000 | | 55,000 | | 53,713.00 |
| 613.436.00 | Remboursement de frais | | 4,000 | | 5,200 | | 3,366.00 |
| 613.436.01 | Rbt de frais renseignements juridiques | | 9,400 | | 9,400 | | 9,920.00 |
| 613.436.02 | Remboursement frais de poursuites | | 390,000 | | 350,000 | | 329,594.10 |

613 RECETTES ET ADMINISTRATIONS DE DISTRICT

Indication de détail

318.01 Il est compté 470 consultations

Principale variation par rapport au budget 2007

436.02 40'000

Ajustement en fonction des rentrées 2007.

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 620 | Contrôle des finances | 968,500 | 106,700 | 952,300 | 124,700 | 919,804.80 | 128,718.80 |
| 620.300.01 | Traitements des magistrats | 162,700 | | 162,300 | | 159,966.95 | |
| 620.301.01 | Traitements du personnel | 636,300 | | 622,100 | | 603,140.85 | |
| 620.303.00 | Assurances sociales | 48,800 | | 47,400 | | 46,317.80 | |
| 620.303.01 | Cotisations allocations familiales | 22,400 | | 22,000 | | 22,893.25 | |
| 620.304.00 | Caisse de pensions | 71,700 | | 70,500 | | 68,142.00 | |
| 620.305.00 | LAA / CNA | 1,800 | | 1,600 | | 1,603.40 | |
| 620.309.00 | Formation continue | 7,500 | | 7,700 | | 5,431.00 | |
| 620.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 1,500 | | 2,000 | | 1,219.40 | |
| 620.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 2,000 | | 2,000 | | 1,784.85 | |
| 620.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 9,300 | | 9,900 | | 9,121.60 | |
| 620.318.00 | Prestations de service | 2,300 | | 2,600 | | 1,593.40 | |
| 620.319.00 | Frais divers, cotisations | 2,200 | | 2,200 | | 2,160.00 | |
| 620.436.00 | Remboursement de frais | | 21,700 | | 19,700 | | 45,732.00 |
| 620.460.10 | Subventions fédérales Transjurane | | 85,000 | | 105,000 | | 82,986.80 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 652 | Police cantonale | 16,606,800 | 1,558,000 | 16,491,200 | 1,346,000 | 16,142,804.30 | 1,531,498.35 |
| 652.301.01 | Traitements du personnel | 11,850,000 | | 11,692,800 | | 11,414,183.40 | |
| 652.301.03 | Suppléments pour inconvénients de fonction | 460,000 | | 450,000 | | 445,220.80 | |
| 652.303.00 | Assurances sociales | 791,500 | | 751,800 | | 734,499.45 | |
| 652.303.01 | Cotisations allocations familiales | 361,000 | | 343,600 | | 359,266.75 | |
| 652.304.00 | Caisse de pensions | 1,244,000 | | 1,235,500 | | 1,211,933.75 | |
| 652.305.00 | LAA / CNA | 29,500 | | 27,900 | | 27,027.60 | |
| 652.306.00 | Indemnités de logements, déménagements, chiens de police | 600,000 | | 595,000 | | 585,026.85 | |
| 652.309.00 | Formation professionnelle, recrutement | 70,000 | | 140,000 | | 137,592.11 | |
| 652.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 45,000 | | 47,000 | | 47,058.44 | |
| 652.311.00 | Mobilier, machines, uniformes | 225,000 | | 261,000 | | 241,277.55 | |
| 652.313.00 | Achats de marchandises | 230,000 | | 230,000 | | 243,256.85 | |
| 652.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 120,000 | | 120,000 | | 124,885.70 | |
| 652.316.00 | Loyers | 16,000 | | 16,000 | | 15,430.70 | |
| 652.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 250,000 | | 250,000 | | 236,991.85 | |
| 652.318.00 | Prestations de service, assurances | 220,000 | | 230,000 | | 225,270.40 | |
| 652.319.00 | Frais divers | 67,000 | | 70,000 | | 66,469.40 | |
| 652.351.00 | Frais de détention "garde à vue" | 5,000 | | 8,000 | | 4,762.70 | |
| 652.362.00 | Subv.communes pour mesures radioactivité | 1,100 | | 1,100 | | 1,050.00 | |
| 652.363.00 | Subvention propres établissements | 7,000 | | 7,000 | | 7,000.00 | |
| 652.365.00 | Subvention institutions privées | 14,700 | | 14,500 | | 14,600.00 | |
| 652.411.00 | Permis d'armes et d'explosifs | | 20,000 | | 20,000 | | 23,800.00 |
| 652.431.00 | Emoluments interventions de police | | 255,000 | | 400,000 | | 411,171.10 |
| 652.431.01 | Emoluments dossiers alarmes | | 90,000 | | | | |
| 652.431.02 | Emoluments prestations en faveur de tiers | | 65,000 | | | | |
| 652.431.03 | Emoluments prestations en faveur des communes | | 10,000 | | | | |
| 652.435.00 | Ventes | | 1,000 | | 3,000 | | 840.00 |
| 652.436.00 | Remboursement de frais | | 60,000 | | 60,000 | | 71,435.75 |
| 652.437.00 | Amendes d'ordre | | 600,000 | | 450,000 | | 565,340.75 |
| 652.460.00 | Subventions fédérales | | 320,000 | | 280,000 | | 322,660.00 |
| 652.460.10 | Subventions fédérales - Transjurane | | 137,000 | | 133,000 | | 136,250.75 |

652 POLICE CANTONALE

Indications de détail

| | | |
|--------|------------------|----------------|
| 306.00 | Logements | 583'000 |
| | Chiens de police | 14'400 |
| | Déménagements | <u>2'600</u> |
| | | <u>600'000</u> |

| | | |
|--------|------------------------------------|---------------|
| 309.00 | Cours de formation | 66'200 |
| | Recrutement du personnel et divers | <u>3'800</u> |
| | | <u>70'000</u> |

| | | |
|--------|-----------------------------------|----------------|
| 311.00 | Uniformes (renouvellement) | 128'000 |
| | Appareils, armes, matériel divers | 77'000 |
| | Matériel de désincarcération | <u>20'000</u> |
| | | <u>225'000</u> |

| | | |
|--------|---|----------------|
| 313.00 | Carburant, pneus et divers | 188'000 |
| | Munition | 20'000 |
| | Matériel photographique, groupe accidents et Service d'identité judiciaire | <u>22'000</u> |
| | | <u>230'000</u> |

| | | |
|--------|-------------------------------------|----------------|
| 315.00 | Entretien et maintenance des radios | 32'800 |
| | Entretien des véhicules | 61'300 |
| | Entretien des appareils et divers | <u>25'900</u> |
| | | <u>120'000</u> |

| | | |
|--------|--|---------------|
| 316.00 | Concessions radios | 8'200 |
| | Entreposage des véhicules de désincarcération | 4'000 |
| | Destructeurs de documents et divers | <u>3'800</u> |
| | | <u>16'000</u> |

| | | |
|--------|---|-----------------------|
| 318.00 | Téléphones des postes | 56'000 |
| | Assurances des véhicules | 15'400 |
| | Affranchissement du courrier | 12'000 |
| | Remboursements des frais de téléphone des agents | 53'700 |
| | Frais de désincarcération, y compris formation | 34'000 |
| | Frais de levées de corps | 35'200 |
| | Campagnes de prévention et prestations diverses | <u>13'700</u> |
| | | <u><u>220'000</u></u> |
| 363.00 | Indemnité à la fanfare de la Police | 6'000 |
| | Divers | <u>1'000</u> |
| | | <u><u>7'000</u></u> |
| 365.00 | Centre de renfort de La Chaux-de-Fonds pour interventions de secours routiers sur la commune des Bois | 11'200 |
| | Spéléo-secours suisse | <u>3'500</u> |
| | | <u><u>14'700</u></u> |

Principales variations par rapport au budget 2007

309.00 -70'000

Pas de formation d'aspirants en 2008.

437.00 150'000

Ajustement en fonction des rentrées 2006 et 2007.

460.00 40'000

Subvention de la Confédération pour trafic lourd alignée sur
la rentrée effective 2006.

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---------------------------------|----------------------------------|-------------|-----------|-------------|-----------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 652 | Police cantonale | 4,425,000 | 2,000,000 | 2,750,000 | 1,500,000 | 483,273.50 | |
| 652.506.00 | Mobilier, équipements, véhicules | 4,425,000 | | 2,750,000 | | 483,273.50 | |
| 652.660.00 | Subventions fédérales | | 2,000,000 | | 1,500,000 | | |

652 POLICE CANTONALE

Indications de détail

| | | |
|--------|---|-------------------------|
| 506.00 | Polycom | 4'000'000 |
| | Enveloppe prévisionnelle pour le remplacement de véhicules | 200'000 |
| | Renouvellement du matériel de désincar- cération pour les centres de renfort | 120'000 |
| | Renouvellement du matériel de maintien de l'ordre | 50'000 |
| | Lecteur de tachygraphes numériques | 30'000 |
| | Acquisition de caméras numériques | <u>25'000</u> |
| | | <u><u>4'425'000</u></u> |
| 660.00 | Subventions pour Polycom (Confédération et ECA) | |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 660 | Office de la sécurité et de la protection | 976,800 | 585,000 | 735,000 | 388,000 | 709,228.98 | 461,500.75 |
| 660.300.10 | Jetons de présence (protection de la population) | | | 600 | | | |
| 660.301.01 | Traitements du personnel | 610,900 | | 511,100 | | 500,936.75 | |
| 660.303.00 | Assurances sociales | 37,400 | | 31,000 | | 30,343.15 | |
| 660.303.01 | Cotisations allocations familiales | 17,100 | | 14,400 | | 15,028.15 | |
| 660.304.00 | Caisse de pensions | 51,600 | | 43,300 | | 40,198.20 | |
| 660.305.00 | LAA / CNA | 1,400 | | 1,100 | | 1,044.15 | |
| 660.309.10 | Formation (protection de la population EMCC/ORCA) | 6,000 | | 5,600 | | 5,150.00 | |
| 660.309.20 | Formation (protection civile PCi) | 50,000 | | | | | |
| 660.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 8,000 | | 6,000 | | 4,145.75 | |
| 660.310.10 | Fournitures de bureau, imprimés (protection de la population) | | | 300 | | 266.10 | |
| 660.313.10 | Achats de matériel (protection de la population EMCC/ORCA) | 4,500 | | 11,500 | | 21,435.10 | |
| 660.313.20 | Achats de matériel (protection civile PCi) | 5,500 | | | | | |
| 660.315.20 | Entretien d'objets mobiliers (PCi) | 1,000 | | | | | |
| 660.317.00 | Dédommagements | 20,000 | | 26,000 | | 11,595.70 | |
| 660.317.10 | Dédommagements (protection de la population) | | | 1,400 | | 1,375.65 | |
| 660.318.00 | Prestations de service | 74,500 | | 68,000 | | 63,497.18 | |
| 660.318.10 | Prestations de service (protection de la population EMCC/ORCA) | 5,300 | | 4,200 | | 4,500.00 | |
| 660.319.00 | Frais divers | 1,100 | | 1,000 | | 851.10 | |
| 660.365.00 | Subventions à des sociétés | 9,500 | | 9,500 | | 8,862.00 | |
| 660.372.20 | Subventions fédérales redistribuées aux communes (protection civile PCi) | 73,000 | | | | | |
| 660.431.00 | Emoluments | | 1,500 | | 1,000 | | 1,344.00 |
| 660.431.20 | Emoluments (protection civile PCi) | | 30,000 | | | | |
| 660.436.00 | Remboursement de frais | | 32,000 | | 32,000 | | 32,872.55 |
| 660.436.20 | Remboursement de frais (protection civile PCi) | | 500 | | | | |
| 660.437.00 | Amendes | | 33,000 | | 35,000 | | 31,740.20 |
| 660.440.00 | Part du canton à la taxe militaire | | 390,000 | | 320,000 | | 395,544.00 |
| 660.452.20 | Contributions des communes pour cours et matériel (protection civile PCi) | | 25,000 | | | | |

| Budget de fonctionnement 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|--|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 660.470.20 Subventions fédérales à redistribuer aux communes (protection civile PCi) | | 73,000 | | | | |

660 OFFICE DE LA SECURITE ET DE LA PROTECTION

Cet Office intègre ce qui figurait auparavant sous 661 Bureau de la protection civile.

Indications de détail

| | | |
|--------|--|---------------|
| 317.00 | Cérémonies de libération des obligations militaires | 7'000 |
| | Frais de déplacements et divers | <u>13'000</u> |
| | | <u>20'000</u> |
| | | |
| 318.00 | Affranchissement du courrier | 26'000 |
| | Avances de frais de poursuites pour la taxe militaire | 30'000 |
| | Exploitation et maintenance du logiciel pour la taxe militaire | 9'500 |
| | Frais BVR, téléphones et divers | <u>9'000</u> |
| | | <u>74'500</u> |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|---|-------------|---------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 661 | Bureau de la protection civile | | | 164,600 | 43,200 | 252,135.30 | 137,050.45 |
| 661.301.01 | Traitements du personnel | | | 94,800 | | 91,209.75 | |
| 661.303.00 | Assurances sociales | | | 5,900 | | 5,745.10 | |
| 661.303.01 | Cotisations allocations familiales | | | 2,700 | | 2,802.05 | |
| 661.304.00 | Caisse de pensions | | | 8,200 | | 8,022.60 | |
| 661.305.00 | LAA / CNA | | | 300 | | 214.80 | |
| 661.309.00 | Frais pour cours et rapports cantonaux | | | 40,000 | | 23,266.90 | |
| 661.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | | | 3,000 | | 1,895.60 | |
| 661.313.00 | Achats de matériel | | | | | 9,957.10 | |
| 661.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | | | 2,000 | | 1,441.60 | |
| 661.318.00 | Prestations de service | | | 7,500 | | 6,781.40 | |
| 661.319.00 | Frais divers | | | 200 | | 175.00 | |
| 661.372.00 | Subventions fédérales redistribuées à des communes | | | | | 100,623.40 | |
| 661.431.00 | Emoluments | | | | 23,000 | | 27,000.00 |
| 661.436.00 | Remboursement de frais | | | | 200 | | 22.00 |
| 661.452.00 | Contributions des communes pour matériel et cours | | | | 20,000 | | 9,405.05 |
| 661.470.00 | Subventions fédérales à redistribuer à des communes | | | | | | 100,623.40 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|-------------------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 670 | Office des véhicules | 3,124,700 | 29,250,000 | 3,091,600 | 28,975,000 | 3,072,739.56 | 27,838,439.32 |
| 670.301.01 | Traitements du personnel | 2,123,000 | | 2,110,900 | | 2,121,037.45 | |
| 670.303.00 | Assurances sociales | 130,400 | | 129,200 | | 128,145.55 | |
| 670.303.01 | Cotisations allocations familiales | 59,500 | | 59,100 | | 62,868.25 | |
| 670.304.00 | Caisse de pensions | 177,500 | | 176,200 | | 176,897.25 | |
| 670.305.00 | LAA / CNA | 4,900 | | 4,700 | | 4,697.70 | |
| 670.306.00 | Prestations en nature | 5,000 | | 5,000 | | 3,831.05 | |
| 670.309.00 | Cours de perfectionnement | 9,000 | | 23,500 | | 13,702.40 | |
| 670.310.00 | Fournitures de bureau, imprimés | 56,000 | | 55,800 | | 51,874.39 | |
| 670.311.00 | Mobilier, machines | 20,000 | | 2,500 | | | |
| 670.313.00 | Achats de plaques et autres marchandises | 50,000 | | 45,000 | | 49,629.35 | |
| 670.315.00 | Entretien d'objets mobiliers | 20,000 | | 16,900 | | 28,063.50 | |
| 670.317.00 | Dédommagements, frais de déplacements | 13,500 | | 20,000 | | 15,849.55 | |
| 670.318.01 | Prestations de service | 452,000 | | 440,000 | | 412,504.87 | |
| 670.319.00 | Frais divers | 400 | | 300 | | 234.25 | |
| 670.350.01 | Part Confédération aux vignettes autoroutières | 3,500 | | 2,500 | | 3,404.00 | |
| 670.406.00 | Taxes des véhicules | | 24,850,000 | | 24,425,000 | | 23,876,614.32 |
| 670.431.00 | Emoluments | | 4,400,000 | | 4,550,000 | | 3,961,825.00 |

670 OFFICE DES VEHICULES

Indications de détail

| | | |
|--------|--|----------------|
| 311.00 | Remplacement de la machine à mettre sous pli | |
| 313.00 | Achat de plaques | 47'000 |
| | Essence véhicule | <u>3'000</u> |
| | | <u>50'000</u> |
| 318.01 | Assurances cyclomoteurs | 45'000 |
| | Assurances RC | 13'000 |
| | Téléphones | 11'000 |
| | Taxes postales | 80'000 |
| | Honoraires des médecins | 120'000 |
| | Frais de poursuites | 38'000 |
| | Affranchissement du courrier et divers | <u>145'000</u> |
| | | <u>452'000</u> |

Principale variation par rapport au budget 2007

431.00 -150'000

Ajustement en fonction des rentrées 2007.

| Budget des investissements 2008 | Budget 2008 | | Budget 2007 | | Comptes 2006 | |
|---|-------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 670 Office des véhicules | | | | | 40,971.15 | |
| 670.506.00 Mobilier, équipements, véhicules | | | | | 40,971.15 | |

TROISIEME PARTIE

I. RECAPITULATION PAR GENRE DE COMPTES

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|-------------------------------|--|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 3 | | 734'032'100 | 704'611'400 | 736'265'320.76 |
| 30 | CHARGES DE PERSONNEL | 227'040'300 | 225'198'400 | 224'090'556.23 |
| 300 | Autorités, commissions et juges | 5'252'500 | 5'181'800 | 5'167'069.40 |
| 301 | Personnel administratif et d'exploitation | 85'777'800 | 84'265'600 | 83'813'873.05 |
| 302 | Personnel enseignant | 101'397'800 | 100'245'000 | 99'723'455.68 |
| 303 | Assurances sociales | 11'221'700 | 11'445'400 | 11'370'625.75 |
| 303.01 | Allocations familiales | 5'128'900 | 5'275'000 | 5'601'722.00 |
| 304 | Caisse de pensions | 15'663'900 | 16'292'800 | 16'123'216.20 |
| 305 | Assurance accidents | 796'100 | 732'300 | 693'138.95 |
| 306 | Prestations en nature | 684'000 | 682'900 | 670'794.00 |
| 309 | Formation et autres charges de personnel | 1'117'600 | 1'077'600 | 926'661.20 |
| 31 | BIENS, SERVICES ET MARCHANDISES | 45'665'500 | 38'663'000 | 36'111'881.17 |
| 310 | Fournitures de bureau, imprimés et matériel d'enseignement | 3'053'400 | 3'095'600 | 3'021'183.93 |
| 311 | Mobilier, machines | 807'800 | 784'000 | 691'647.35 |
| 312 | Eau, énergie, combustibles | 2'765'700 | 2'693'300 | 2'852'426.70 |
| 313 | Autres marchandises | 3'644'800 | 3'664'800 | 3'683'840.46 |
| 314 | Entretien des immeubles | 6'396'000 | 5'658'000 | 5'367'302.60 |
| 315 | Entretien d'objets mobiliers | 2'769'500 | 2'517'800 | 2'119'303.51 |
| 316 | Loyers et redevances d'utilisation | 2'706'100 | 2'825'300 | 2'973'009.23 |
| 317 | Dédommagements | 2'522'400 | 2'535'300 | 2'354'401.83 |
| 318 | Prestations de service | 20'508'800 | 14'420'400 | 12'641'934.41 |
| 319 | Cotisations et frais divers | 491'000 | 468'500 | 406'831.15 |
| 32 | INTERETS PASSIFS | 13'130'000 | 14'439'000 | 16'170'254.99 |
| 320 | Engagements courants | 60'000 | 50'000 | 37'657.75 |
| 321 | Dettes à court terme | 250'000 | 15'000 | 63'662.70 |
| 322 | Dettes à moyen et long terme | 12'820'000 | 14'374'000 | 16'068'934.54 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 33 | AMORTISSEMENTS | 37'470'000 | 36'200'000 | 35'936'644.78 |
| 330 | Patrimoine financier | 2'870'000 | 2'650'000 | 3'104'818.15 |
| 331 | Patrimoine administratif | 34'600'000 | 33'550'000 | 32'831'826.63 |
| 34 | PARTS ET CONTRIBUTIONS SANS AFFECTATION | 11'295'000 | 9'188'000 | 48'377'774.50 |
| 35 | DEDOMMAGEMENTS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES | 47'209'700 | 44'168'500 | 42'201'523.25 |
| 350 | Confédération | 3'500 | 2'500 | 3'404.00 |
| 351 | Cantons | 46'461'200 | 43'461'000 | 41'508'650.95 |
| 352 | Communes | 745'000 | 705'000 | 689'468.30 |
| 36 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 233'118'900 | 217'819'900 | 213'633'443.96 |
| 360 | Confédération | 701'000 | 16'729'000 | 15'865'252.00 |
| 361 | Cantons | 297'400 | 305'000 | 294'166.00 |
| 362 | Communes | 5'484'000 | 3'413'500 | 3'744'084.43 |
| 363 | Propres établissements | 3'416'300 | 3'159'300 | 2'806'135.29 |
| 364 | Sociétés d'économie mixte | 120'284'500 | 95'000'500 | 93'584'510.92 |
| 365 | Institutions privées | 19'964'200 | 18'994'900 | 17'620'593.87 |
| 366 | Personnes physiques | 82'171'500 | 79'417'700 | 79'294'433.05 |
| 367 | Etranger | 800'000 | 800'000 | 424'268.40 |
| 37 | SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 92'002'000 | 91'622'500 | 91'804'945.20 |
| 371 | Cantons | 4'000 | 4'000 | 4'000.00 |
| 372 | Communes | 2'478'000 | 3'423'500 | 2'453'213.80 |
| 375 | Institutions privées | 89'520'000 | 88'195'000 | 89'347'731.40 |
| 377 | DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 25'165'500 | 24'886'300 | 23'710'923.45 |
| 38 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | 1'112'500 | 1'635'800 | 3'404'265.58 |
| 39 | IMPUTATIONS INTERNES | 822'700 | 790'000 | 823'107.65 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|-------------------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------|
| 4 | | 736'197'700 | 699'111'400 | 718'100'818.53 |
| 40 | IMPOTS | 275'699'000 | 263'814'000 | 252'143'740.37 |
| 400 | Impôts sur le revenu et la fortune | 199'684'000 | 194'759'000 | 184'649'916.00 |
| 401 | Impôts sur le bénéfice et le capital | 36'605'000 | 31'750'000 | 29'641'057.40 |
| 403 | Impôts sur les gains immobiliers et de loteries | 2'560'000 | 2'380'000 | 2'204'173.45 |
| 404 | Droits de mutation et de gages immobiliers | 9'200'000 | 7'800'000 | 8'228'742.70 |
| 405 | Impôts sur les successions et donations | 2'800'000 | 2'700'000 | 3'543'236.50 |
| 406 | Taxes des véhicules | 24'850'000 | 24'425'000 | 23'876'614.32 |
| 41 | PATENTES, CONCESSIONS | 1'763'000 | 1'832'500 | 1'772'317.25 |
| 410 | Patentes, concessions | 910'000 | 977'500 | 917'263.10 |
| 411 | Autres patentes et permis | 853'000 | 855'000 | 855'054.15 |
| 42 | REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS | 26'628'400 | 41'506'400 | 42'219'038.28 |
| 420 | Banques | 4'300'000 | 5'040'000 | 5'994'312.74 |
| 421 | Créances | 2'000'000 | 1'700'000 | 1'615'633.19 |
| 422 | Capitaux du patrimoine financier | 1'976'000 | 2'350'000 | 2'174'668.40 |
| 424 | Gains comptables sur placements du patrimoine financier | 100'000 | 100'000 | 185'155.95 |
| 426 | Participation permanentes du patrimoine administratif | 15'386'000 | 29'650'000 | 29'640'629.00 |
| 427 | Immeubles du patrimoine administratif | 2'866'400 | 2'666'400 | 2'608'639.00 |
| 43 | CONTRIBUTIONS | 28'505'800 | 27'406'900 | 27'124'636.47 |
| 431 | Emoluments administratifs | 13'894'500 | 13'815'000 | 13'248'590.11 |
| 432 | Recettes d'établissements spécialisés | 740'000 | 815'000 | 605'156.25 |
| 433 | Ecolages | 922'700 | 974'500 | 836'561.10 |
| 434 | Autres redevances d'utilisation | 708'000 | 677'800 | 627'653.65 |
| 435 | Ventes | 1'642'200 | 1'598'200 | 1'590'294.05 |
| 436 | Dédommagements de tiers | 8'706'900 | 7'827'800 | 8'415'459.41 |
| 437 | Amendes | 1'803'100 | 1'635'700 | 1'741'498.20 |
| 439 | Autres contributions | 88'400 | 62'900 | 59'423.70 |

| Budget de fonctionnement 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|-------------------------------|---|--------------------|-------------------|----------------------|
| 44 | PARTS FEDERALES | 138'882'000 | 80'720'000 | 78'516'370.80 |
| 45 | DEDOMMAGEMENTS DE COLLECTIVITES PUBLIQUES | 65'953'000 | 67'119'300 | 65'387'196.14 |
| 451 | Cantons | 970'800 | 986'400 | 1'028'802.30 |
| 452 | Communes | 64'982'200 | 66'132'900 | 64'358'393.84 |
| 46 | SUBVENTIONS ACQUISES | 79'222'000 | 94'058'100 | 87'566'993.79 |
| 460 | Confédération | 62'106'700 | 77'398'800 | 72'506'151.10 |
| 462 | Communes | 15'927'200 | 15'593'100 | 14'359'842.44 |
| 463 | Propres établissements | 838'100 | 437'200 | 328'559.85 |
| 469 | Autres subventions | 350'000 | 629'000 | 372'440.40 |
| 47 | SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 92'002'000 | 91'622'500 | 91'804'945.20 |
| 470 | Confédération | 91'752'000 | 91'122'500 | 91'615'659.30 |
| 471 | Cantons | 250'000 | 500'000 | 189'285.90 |
| 477 | RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 24'576'000 | 24'527'700 | 24'783'852.49 |
| 48 | PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | 2'143'800 | 5'714'000 | 45'958'620.09 |
| 49 | IMPUTATIONS INTERNES | 822'700 | 790'000 | 823'107.65 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|---------------------------------|---|-------------------|-------------------|----------------------|
| 5 | | 64'012'900 | 66'356'800 | 50'979'713.65 |
| 50 | INVESTISSEMENTS PROPRES | 31'817'000 | 34'102'000 | 20'990'299.50 |
| 500 | Terrains non bâtis | 210'000 | 282'500 | 253'599.95 |
| 501 | Ouvrages de génie civil | 15'000'000 | 17'540'000 | 11'158'912.09 |
| 503 | Terrains bâtis | 7'860'000 | 7'855'000 | 3'991'469.60 |
| 506 | Mobilier, machines, véhicules | 8'747'000 | 8'424'500 | 5'586'317.86 |
| 52 | PRETS ET PARTICIPATIONS PERMANENTES | 2'155'000 | 3'530'000 | 3'661'746.00 |
| 522 | Communes | 650'000 | 1'970'000 | 1'973'406.00 |
| 524 | Sociétés d'économie mixte | 250'000 | 300'000 | 260'000.00 |
| 526 | Personnes physiques | 1'255'000 | 1'260'000 | 1'428'340.00 |
| 56 | SUBVENTIONS ACCORDEES | 23'175'900 | 17'817'800 | 14'942'369.05 |
| 561 | Cantons | | | 268'888.75 |
| 562 | Communes | 6'855'000 | 5'210'000 | 5'090'567.40 |
| 563 | Propres établissements | 600'000 | | |
| 564 | Sociétés d'économie mixte | 9'641'000 | 6'899'500 | 4'348'831.80 |
| 565 | Institutions privées | 6'039'900 | 5'678'300 | 5'217'027.55 |
| 567 | Etranger | 40'000 | 30'000 | 17'053.55 |
| 57 | SUBVENTIONS REDISTRIBUEES | 6'015'000 | 10'357'000 | 11'202'174.10 |
| 570 | Confédération | 65'000 | 70'000 | 36'136.10 |
| 572 | Communes | 1'315'000 | 6'125'000 | 7'199'496.00 |
| 575 | Institutions privées | 4'635'000 | 4'162'000 | 3'966'542.00 |
| 577 | DEPENSES A CHARGE DES FONDS | 850'000 | 550'000 | 107'082.00 |
| 58 | ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX | | | 76'043.00 |

| Budget des investissements 2008 | | Budget 2008 | Budget 2007 | Comptes 2006 |
|--|---|--------------------|--------------------|----------------------|
| 6 | | 17'262'200 | 20'307'300 | 17'715'218.00 |
| 60 | TRANSFERTS AU PATRIMOINE FINANCIER | | | 9'467.00 |
| 62 | REMBOURSEMENTS DE PRETS ET PARTICIPATIONS | 3'180'700 | 3'212'600 | 3'430'478.90 |
| 622 | Communes | 1'660'000 | 1'700'000 | 1'778'735.00 |
| 624 | Sociétés d'économie mixte | 390'700 | 391'000 | 390'745.00 |
| 625 | Institutions privées | 30'000 | 25'000 | 24'351.90 |
| 626 | Personnes physiques | 1'100'000 | 1'096'600 | 1'236'647.00 |
| 63 | FACTURATION A DES TIERS | 20'000 | 51'000 | 123'330.80 |
| 66 | SUBVENTIONS ACQUISES | 7'196'500 | 6'136'700 | 2'766'642.20 |
| 660 | Confédération | 6'628'500 | 5'643'400 | 2'595'684.60 |
| 662 | Communes | 568'000 | 493'300 | 132'457.60 |
| 664 | Autres | | | 38'500.00 |
| 67 | SUBVENTIONS A REDISTRIBUER | 6'015'000 | 10'357'000 | 11'202'174.10 |
| 670 | Confédération | 5'942'000 | 10'265'000 | 11'150'038.00 |
| 672 | Communes | 8'000 | 22'000 | 16'000.00 |
| 679 | Autres | 65'000 | 70'000 | 36'136.10 |
| 677 | RECETTES EN FAVEUR DES FONDS | 10'000 | 25'000 | 183'125.00 |
| 68 | PRELEVEMENTS SUR LES FINANCEMENTS SPECIAUX | 840'000 | 525'000 | |

TROISIEME PARTIE

II. EFFECTIF DU PERSONNEL

EFFECTIF DU PERSONNEL (sans stagiaires et apprentis)

| Service / Département | BUDGET 2006 | BUDGET 2007 | BUDGET 2008 | | | | | TOTAL |
|------------------------------------|----------------|----------------|-------------|----------|---------|------------|--------|-------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP.&POOL | AUXIL. | |
| 100 Secrétariat Chancellerie | 7.00 | 6.50 | 4.50 | 2.00 | | | | 6.50 |
| 101 Gouvernement | 10.00 | 10.00 | 5.00 | | 5.00 | | | 10.00 |
| 110 Secrétariat du Parlement | 2.00 | 2.05 | 2.00 | 0.05 | | | | 2.05 |
| 140 Economat | 4.70 | 4.70 | 4.25 | 0.45 | | | | 4.70 |
| 640 Information et communication | 4.80 | 4.30 | 2.00 | 1.80 | | | | 3.80 |
| CHANCELLERIE D'ETAT | 28.50 | 27.55 | 17.75 | 4.30 | 5.00 | | | 27.05 |
| 130 Informatique | 23.95 | 23.95 | 7.00 | 13.95 | | | | 20.95 |
| 250 Service du personnel | 10.35 | 10.10 | 4.90 | 5.25 | | | | 10.15 |
| Pool de secrétariat | 6.00 | 5.50 | | | | 6.00 | | 6.00 |
| 280 Santé publique | 8.20 | 8.20 | 3.30 | 4.90 | | | | 8.20 |
| 282 Clinique dentaire scolaire | 1.75 | 1.75 | 0.75 | 0.90 | | | | 1.65 |
| 286 Service de santé scolaire | 4.00 | 4.00 | | 4.00 | | | | 4.00 |
| 287 Laboratoire | 8.05 | 8.05 | 3.30 | 4.75 | | | | 8.05 |
| 560 Action sociale | 9.70 | 9.70 | 6.30 | 4.90 | | | | 11.20 |
| 561 Pensions alimentaires | 1.00 | 1.00 | 1.00 | | | | | 1.00 |
| SANTE, AFF. SOCIALES ET RESS. HUM. | 73.00 | 72.25 | 26.55 | 38.65 | | 6.00 | | 71.20 |
| 223 Service de la population | 12.00 | 10.00 | 6.10 | 4.00 | | | | 10.10 |
| 260 Service des communes | 2.50 | 2.50 | 2.50 | | | | | 2.50 |
| 300 Service de l'économie | 10.50 | 10.50 | 5.50 | 5.00 | | | | 10.50 |
| 301 Créapôle | 1.50 | 1.50 | | | | | | 0.00 |
| 310 Arts et métiers et travail | 9.20 | 9.20 | 4.50 | 6.20 | | | | 10.70 |
| 350 Economie rurale | 11.70 | 11.70 | 6.50 | 5.20 | | | | 11.70 |
| 360 Service vétérinaire | 2.00 | 2.00 | 1.00 | 1.80 | | | | 2.80 |
| 630 Coopération | 3.30 | 3.80 | 1.00 | 2.80 | | | | 3.80 |
| ECONOMIE, COOPERATION ET COMMUNES | 52.70 | 51.20 | 27.10 | 25.00 | | | | 52.10 |

| Service / Département | BUDGET 2006 | BUDGET 2007 | BUDGET 2008 | | | | | TOTAL |
|-------------------------------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------|--------------|--------------|---------------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP. & POOL | AUXIL. | |
| 400 Aménagement du territoire | 16.00 | 16.50 | 6.00 | 10.00 | | | | 16.00 |
| 421 Forêts domaniales | 9.00 | 8.60 | 1.65 | 6.80 | | | | 8.45 |
| 430 Office de l'environnement | 35.65 | 37.80 | 17.25 | 20.00 | | | | 37.25 |
| 450 Ponts et chaussées | 63.45 | 66.05 | 39.60 | 26.45 | | | | 66.05 |
| 451 Routes nationales | 26.27 | 27.37 | 0.80 | 26.25 | | | 0.32 | 27.37 |
| 452 Centre d'entretien A16 | 20.30 | 18.30 | | 18.75 | | | 0.50 | 19.25 |
| 460 Service des constructions | 7.00 | 7.00 | 4.80 | 2.20 | | | | 7.00 |
| Conciergerie | 38.23 | 37.73 | 9.50 | 7.50 | | | 21.03 | 38.03 |
| 470 Transports et énergie | 5.00 | 5.00 | 1.50 | 3.33 | | | | 4.83 |
| ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT | 220.90 | 224.35 | 81.10 | 121.28 | | | 21.85 | 224.23 |
| 270 Bureau de l'égalité | 2.00 | 2.30 | | 1.70 | | | | 1.70 |
| 500 Service de l'enseignement | 11.95 | 11.95 | 9.60 | 2.15 | | | | 11.75 |
| 501 Orientation professionnelle | 10.10 | 10.70 | 5.90 | 6.20 | | | | 12.10 |
| 511 Centre informatique | 0.30 | 0.30 | | 0.30 | | | | 0.30 |
| 516 Centre sportif Porrentruy | 6.58 | 6.58 | | 6.58 | | | | 6.58 |
| 520 Office de la culture | 7.50 | 7.50 | 5.00 | 3.50 | | | | 8.50 |
| 521 Bibliothèque cantonale | 2.60 | 2.80 | 2.00 | 0.80 | | | | 2.80 |
| 522 Musée des sciences nat. | 3.50 | 3.50 | 2.00 | 2.25 | | | | 4.25 |
| 530 Office des sports | 4.60 | 4.60 | 3.60 | 1.00 | | | | 4.60 |
| 540 CEJEF | 0.00 | 0.00 | 0.20 | 2.20 | | | | 2.40 |
| 541 Division lycéenne | 4.40 | 4.40 | 2.70 | 1.70 | | | | 4.40 |
| 542 Division technique | 3.30 | 3.30 | 1.00 | 2.30 | | | | 3.30 |
| 543 Division artisanale | 2.02 | 2.29 | 1.00 | 1.40 | | | | 2.40 |
| 544 Division commerciale | 4.43 | 4.53 | 1.30 | 2.95 | | | | 4.25 |
| 545 Division santé, social, arts | 5.99 | 5.99 | 0.70 | 4.55 | | | 0.33 | 5.58 |
| 550 Service de la formation | 11.57 | 11.48 | 6.90 | 4.50 | | | | 11.40 |
| FORMATION, CULTURE ET SPORTS | 80.84 | 82.22 | 41.90 | 44.08 | | | 0.33 | 86.31 |

| Service / Département | BUDGET 2006 | BUDGET 2007 | BUDGET 2008 | | | | | TOTAL |
|------------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|
| | | | FONCT. | EMPL. CO | MAGIST. | TEMP.&POOL | AUXIL. | |
| 200 Service juridique | 9.65 | 9.75 | 5.35 | 4.40 | | | | 9.75 |
| 209 Procureur général | 3.75 | 3.75 | 1.50 | 1.50 | 1.25 | | | 4.25 |
| 211 Tribunal cantonal | 11.93 | 11.93 | 5.85 | 0.90 | 5.00 | | | 11.75 |
| 212 Tribunal des mineurs | 3.75 | 3.75 | 2.00 | 1.00 | 0.75 | | | 3.75 |
| 216 Tribunal première instance | 20.70 | 20.70 | 11.20 | 2.50 | 7.00 | | | 20.70 |
| 221 Registre foncier | 6.00 | 6.00 | 6.00 | | | | | 6.00 |
| 225 Prisons de Porrentruy | 5.25 | 5.75 | 2.00 | 3.00 | | | | 5.00 |
| 230 Off. poursuites Delémont | 8.40 | 8.40 | 4.00 | 3.40 | 1.00 | | | 8.40 |
| 231 Off. poursuites Porrentruy | 5.00 | 5.00 | 1.70 | 2.30 | 1.00 | | | 5.00 |
| 232 Off. poursuites Saignelégier | 2.00 | 2.00 | 0.50 | 0.50 | 1.00 | | | 2.00 |
| 600 Trésorerie générale | 8.00 | 8.00 | 6.00 | 2.00 | | | | 8.00 |
| 609 Service des contributions | 8.00 | 8.50 | 4.50 | 6.00 | | | | 10.50 |
| 610 Gestion et coordination | 5.00 | 6.00 | 3.00 | 2.00 | | | | 5.00 |
| 611 Section personnes physiques | 34.75 | 34.51 | 12.85 | 20.70 | | | | 33.55 |
| 612 Section personnes morales | 21.50 | 21.00 | 8.00 | 9.50 | | 2.75 | | 20.25 |
| 613 Recettes de district | 9.50 | 9.50 | 8.50 | 1.00 | | | | 9.50 |
| 620 Contrôle des finances | 7.00 | 7.00 | 4.00 | 2.00 | 1.00 | | | 7.00 |
| 652 Police | 129.48 | 130.45 | 116.50 | 13.95 | | | | 130.45 |
| 660 Sécurité et protection | 6.15 | 6.05 | 3.50 | 2.55 | | | | 6.05 |
| 670 Office des véhicules | 23.30 | 22.30 | 11.80 | 10.50 | | | | 22.30 |
| FINANCES, JUSTICE ET POLICE | 329.11 | 330.34 | 218.75 | 89.70 | 18.00 | 2.75 | | 329.20 |
| 1. CHANCELLERIE D'ETAT | 28.50 | 27.55 | 17.75 | 4.30 | 5.00 | | | 27.05 |
| 2. SANTE, AFF. SOC. ET RESS. HUM. | 73.00 | 72.25 | 26.55 | 38.65 | | 6.00 | | 71.20 |
| 3. ECONOMIE, COOP. ET COMMUNES | 52.70 | 51.20 | 27.10 | 25.00 | | | | 52.10 |
| 4. ENVIRONNEMENT ET EQUIPEMENT | 220.90 | 224.35 | 81.10 | 121.28 | | | 21.85 | 224.23 |
| 5. FORMATION, CULTURE ET SPORTS | 80.84 | 82.22 | 41.90 | 44.08 | | | 0.33 | 86.31 |
| 6. FINANCES, JUSTICE ET POLICE | 329.11 | 330.34 | 218.75 | 89.70 | 18.00 | 2.75 | | 329.20 |
| TOTAL GENERAL | 785.05 | 787.91 | 413.15 | 323.01 | 23.00 | 8.75 | 22.18 | 790.09 |

EXPLICATIONS DES VARIATIONS ENTRE 2007 ET 2008

| UNITES ADMINISTRATIVES | B 2007 | B 2008 | VARIATION |
|-------------------------------------|--------|--------|---|
| 1 640 Information et communication | 4.30 | 3.80 | -0.50 Retraite du statisticien et externalisation interjurassienne |
| 2 130 Informatique | 23.95 | 20.95 | -3.00 Réduction d'effectif et externalisation de certains travaux |
| 2 250 Service du personnel | 10.10 | 10.15 | 0.05 Poste à 25 % pour sécurité du travail et 2 réductions de taux |
| Pool de secrétariat | 5.50 | 6.00 | 0.50 1/2 inscrit sous la colonne 2007 dans l'unité qui l'emploie |
| 2 282 Clinique dentaire scolaire | 1.75 | 1.65 | -0.10 Réduction du taux d'occupation du chef de la clinique |
| 2 560 Action sociale | 9.70 | 11.20 | 1.50 Délégué à la jeunesse (50 %) et un poste lié à la RPT |
| 3 223 Service de la population | 10.00 | 10.10 | 0.10 Un poste vacant en 2007 remplacé à 60 % et un non-remplacement |
| 3 301 Créapôle | 1.50 | 0.00 | -1.50 Changement de statut (externalisation) |
| 3 310 Arts et métiers et travail | 9.20 | 10.70 | 1.50 Postes pour le contrôle de la libre circulation (autofinancés) |
| 3 360 Service vétérinaire | 2.00 | 2.80 | 0.80 Création d'un poste de vétérinaire |
| 4 400 Aménagement du territoire | 16.50 | 16.00 | -0.50 Un temporaire CO à 50 % au budget 2007 |
| 4 421 Forêts domaniales | 8.60 | 8.45 | -0.15 Réduction de taux d'activités d'un employé |
| 4 430 Office de l'environnement | 37.80 | 37.25 | -0.55 Un garde parti remplacé à 50 % et variation de taux d'activités |
| 4 452 Centre d'entretien A16 | 18.30 | 19.25 | 0.95 Un cantonnier et réduction de taux d'activités d'un employé |
| Conciergerie | 37.73 | 38.03 | 0.30 Arrivées, départs et variations de taux d'occupation |
| 4 470 Transports et énergie | 5.00 | 4.83 | -0.17 Un temporaire à 50 % au budget 2007 et un 1/3 poste nouveau |
| 5 270 Bureau de l'égalité | 2.30 | 1.70 | -0.60 Temporaire à 30 % au budget 2007 et réduction de taux de 30 % |
| 5 501 Orientation professionnelle | 10.70 | 12.10 | 1.40 Postes pour ateliers de formation autofinancés |
| 5 520 Office de la culture | 7.50 | 8.50 | 1.00 Création d'un poste d'archiviste |
| 5 522 Musée des sciences naturelles | 3.50 | 4.25 | 0.75 Transfert d'une autre unité administrative (reclassement) |
| 5 500 Service de l'enseignement | 11.95 | 11.75 | -0.20 |
| 5 540 CEJEF | 0.00 | 2.40 | 2.40 |
| 5 543 Division artisanale | 2.29 | 2.40 | 0.11 |
| 5 544 Division commerciale | 4.53 | 4.25 | -0.28 |
| 5 545 Division santé, social, arts | 5.99 | 5.58 | -0.41 |
| 5 550 Service de la formation | 11.48 | 11.40 | -0.08 |
| 6 209 Procureur général | 3.75 | 4.25 | 0.50 Un demi-poste de commis greffière |
| 6 211 Tribunal cantonal | 11.93 | 11.75 | -0.18 Réduction de taux d'activités |
| 6 225 Prisons de Porrentruy | 5.75 | 5.00 | -0.75 Un géôlier non remplacé et un autre passant de 75 % à 100 % |
| 6 609 Service des contributions | 8.50 | 10.50 | 2.00 Un expert fiscal et un informaticien transféré de SDI |
| 6 610 Gestion et coordination | 6.00 | 5.00 | -1.00 Deux temporaires CO à mi-temps au budget 2007 |
| 6 611 Section personnes physiques | 34.51 | 33.55 | -0.96 Départ d'un taxateur fiscal et variation de taux d'activités |
| 6 612 Section personnes morales | 21.00 | 20.25 | -0.75 Départ d'une secrétaire et 0,25 poste de temporaires en plus |

2.18

EFFECTIF DES ENSEIGNANTS (en postes équivalents plein temps)

| ECOLES | RENTREE SCOLAIRE 2005/2006 | RENTREE SCOLAIRE 2006/2007 | RENTREE SCOLAIRE 2007/2008 | VARIATION 2007/2008 / 2006/2007 |
|-------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|
| 502 Ecoles secondaires | 216.28 | 218.12 | 217.98 | -0.14 |
| 503 Ecoles primaires | 383.95 | 381.26 | 379.17 | -2.09 |
| 505 Ecoles enfantines | 96.57 | 93.08 | 91.19 | -1.89 |
| 511 Centre d'émulation informatique | 3.34 | 3.43 | 3.35 | -0.08 |
| 541 Division lycéenne | 61.94 | 63.04 | 64.24 | 1.20 |
| 542 Division technique | 46.13 | 44.97 | 47.21 | 2.24 |
| 543 Division artisanale | 26.81 | 26.17 | 26.70 | 0.53 |
| 544 Division commerciale | 55.42 | 55.69 | 53.77 | -1.92 |
| 545 Division santé, social et arts | 42.25 | 41.18 | 43.31 | 2.13 |
| TOTAL | 932.69 | 926.94 | 926.92 | -0.02 |

EFFECTIF DES ELEVES

| | RENTREE SCOLAIRE 2006/2007 | RENTREE SCOLAIRE 2007/2008 | VARIATION |
|--------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 502 Ecoles secondaires | 2'535 | 2'421 | -114 |
| 503 Ecoles primaires | 5'131 | 5'094 | -37 |
| 505 Ecoles enfantines | 1'548 | 1'487 | -61 |
| ECOLES OBLIGATOIRES | 9'214 | 9'002 | -212 |
| 541 Division lycéenne | * 548 | 586 | 38 |
| 542 Division technique | 560 | 606 | 46 |
| 543 Division artisanale | 684 | 728 | 44 |
| 544 Division commerciale | 737 | 743 | 6 |
| 545 Division santé-social-arts | 388 | 421 | 33 |
| ECOLES CANTONALES | 2'917 | 3'084 | 167 |
| TOTAL | 12'131 | 12'086 | -45 |

* Reconstitution et mise en comparaison sur la base de la nouvelle organisation (CEJEF)
et en référence aux effectifs annoncés au budget 2007

TROISIEME PARTIE

III. INCIDENCES DE LA RPT

ESTIMATION DE L'INCIDENCE NETTE A TERME DE LA RPT EN PARTANT DES ELEMENTS CONTENUS
DANS LE BUDGET 2008

FONCTIONNEMENT

| | | |
|---------------------------|--|--------------|
| Santé | Unité pédopsychiatrique | 650'000 |
| Santé | Soins à domicile FAS | 1'000'000 |
| Santé | Unité d'accueil psycho-éducative | 840'000 |
| Action sociale | Institutions sociales jurassiennes | 8'150'000 |
| Action sociale | Institutions sociales hors canton | 2'005'000 |
| Action sociale | Aide familiale FAS | 2'110'000 |
| Action sociale | Services sociaux régionaux | 540'000 |
| Action sociale | Dépenses d'assistance et autres dépenses | 575'000 |
| Action sociale | Part aux dépenses des communes | 1'740'000 |
| Assurances sociales | AVS et AI | -10'465'000 |
| Assurances sociales | Assurance maladie | 11'380'000 |
| Assurances sociales | PC et allocations familiales | 570'000 |
| Economie rurale | Elevage du bétail | -600'000 |
| Economie rurale | Fondation rurale interjurassienne | 570'000 |
| Economie rurale | Qualité écologique | 140'000 |
| Aménagement du territoire | Mensurations cadastrales | 300'000 |
| Environnement | Subventionnement fédéral | 70'000 |
| Ponts et chaussées | Part aux droits de douane | 8'830'000 |
| Centre d'entretien A 16 | Subventionnement fédéral | -265'000 |
| Transports et énergie | Trafic régional | 5'420'000 |
| Enseignement | Pérène et logopédie | 3'210'000 |
| Ecoles obligatoires | Enfantine, primaire et secondaire | 4'770'000 |
| Formation | Bourses | 2'130'000 |
| Trésorerie générale | Part au bénéfice de la BNS | 13'480'000 |
| Trésorerie générale | Part à l'impôt anticipé | 6'600'000 |
| Trésorerie générale | Part non affectée | -115'135'000 |
| Contributions | Part à l'impôt fédéral direct | 47'100'000 |
| Personnel | Traitements et charges sociales | 270'000 |
| | | -4'015'000 |

INVESTISSEMENTS

| | | |
|-------------------------|--|-----------|
| Economie rurale | Crédits agricoles et améliorations foncières | 300'000 |
| Forêts | Sylviculture, chemins et chutes de pierres | 535'000 |
| Ponts et chaussées | Routes principales et chutes de pierres | 1'015'000 |
| Culture | Monuments historiques | 80'000 |
| Ecoles professionnelles | Equipements | 75'000 |
| | | 2'005'000 |

EFFET GLOBAL

-2'010'000

QUATRIEME PARTIE

DISPOSITIONS LEGALES

ARRÊTÉ CONCERNANT LE BUDGET ET LA QUOTITÉ DE L'IMPÔT POUR L'ANNÉE 2008

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 2008.

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

Art. 3 Le présent arrêté entre en vigueur immédiatement.

La présidente :
Nathalie Barthoulot

Le secrétaire :
Jean-Claude Montavon

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