

## INFORME N°24\_03\_03

## Assemblea General del 18 de març de 2024

### **OBJECTE: Pressupost 2024**

En el context de l'execució de les accions del full de ruta 2021-2030 i dels resultats de les convocatòries de projectes dels programes europeus sobre els quals s'ha posicionat l'Euroregió Pirineus Mediterrània (EPM), combinat amb el segon any d'existència de l' Assemblea Euroregional de Joventut (AEJ), l'exercici 2024 assentarà clarament les bases d'una Euroregió al centre de projectes estructurants pel territori, i cada cop més propera al ciutadà.

Aquest any també serà molt especial. D'una banda per primera vegada es posarà en marxa l'Àrea Funcional del Litoral Est (AFLE) del programa INTERREG POCTEFA 2021-2027 previst per a l'abril. A més, l'any 2024 és el 20è aniversari de l'Euroregió. Aquesta serà una oportunitat per presentar els principals resultats dels projectes realitzats o recolzats per l'EPM. Això també ens permetrà pensar de manera prospectiva per visualitzar el final del nostre full de ruta fins al 2030 i anticipar-nos al proper full de ruta 2030/2050. L'esdeveniment també hauria de permetre la trobada de les euroregions d'arreu d'Europa, per demostrar el seu paper com a instrument clau per a la Unió Europea i en particular per a les polítiques de cooperació territorial en el marc de l'elaboració dels propers programes europeus 2027/2033. Finalment, d'aquest esdeveniment haurien de sortir propostes prioritàries de polítiques comunitàries, per tal de visibilitzar les euroregions i demostrar així a la UE la necessitat de dotar-les de més capacitats financeres i humanes per assolir els seus objectius.

És en aquest context que l'exercici pressupostari 2024, les orientacions del qual es van debatre en la reunió del 14 de desembre, posarà en marxa el full de ruta a través del pla d'acció 2023-2024.

Com a recordatori, el pressupost és l'acte pel qual l'assemblea planifica i autoritza les despeses i els ingressos de l'exercici. Està previst per a la durada d'un exercici des de l'1 de gener fins al 31 de desembre. Es poden fer canvis per ajustar els crèdits al pressupost per pagar les despeses abans del 31 de desembre. El pressupost està format per una secció de funcionament i una secció d'inversions. Cadascun d'ells té un component de despeses i un component d'ingressos. Les despeses i els ingressos previstos s'han d'avaluar amb veracitat amb les dues seccions en equilibri.

No obstant això, en aplicació de l'article L.1612-6 del Codi General de les Entitats Locals (CGCT), un pressupost no es considera desequilibri quan:

- La secció d'explotació té o ocupa un excedent.

- L'apartat d'inversions es troba en equilibri real, després de reprendre per a cadascun dels dos apartats, els resultats que apareixen en el compte administratiu de l'exercici anterior.

El pressupost es vota per capítol pressupostari a l'apartat d'explotació i per capítol i funcionament a l'apartat d'inversions.

El nou marc pressupostari ja és funcional i permet l'anàlisi financera per acció, per política pública i per naturalesa de despeses i ingressos.

Tenint en compte això i d'acord amb la nova instrucció comptable M57 que l'EPM va implementar amb un any d'antelació a la resta d'ens locals, la presentació pressupostària que es presenta a continuació ofereix, per tant, una presentació des de dues vessants:

I - Presentació per naturalesa.

II - L'anomenada presentació creuada funcional analítica.

A excepció de l'import total de cada tram, els imports s'expressen en quilos d'euros (k€) en aquesta memòria que es basa en el model de pressupost per a la presentació per naturalesa i la votació formal per capítol.

## I Presentació per naturalesa

La presentació per naturalesa es refereix, com el seu nom indica, al tipus de despesa i ingressos previstos. Aquesta presentació es fa aquí per seccions, capítols pressupostaris, despeses i ingressos. Per tant, aquesta presentació inclou tant l'aspecte sobirà del funcionament de l'establiment com l'aspecte operatiu del pla d'acció.

El pressupost inicial de 2024 es proposa a l'apartat d'explotació **3.271.000 euros d'ingressos** (incloent-hi els superàvits prorrogats i els fons europeus de projectes programats) i **2.561.000 euros de despeses** (incloent-hi amortitzacions de fons europeus per a socis de determinats projectes dels quals som Lead Partner), tenint en compte els ingressos de determinats projectes europeus rebuts l'any 2023 i que s'amortitzaran l'any 2024, en particular els fons per al CESAM dedicats per a empreses del territori (900 mil euros).

Cal destacar que els pagaments dels projectes derivats de la convocatòria de projectes de cultura es paguen en N+1 i N+2, fet que modifica la lectura del pressupost amb superàvits més o menys significatius aportats. A això s'hi afegixen les transferències de fons europeus que s'han de fer per a pagaments intermedis o finals dels projectes WATSAVEREUSE, CESAM i Youth 4 green ERF. A més, com indicat més endavant, 900 k€ d'ingressos rebuts pel

projecte CESAM l'any 2023 i, per tant, prorrogats al 2024, es destinaran a la convocatòria de projectes a favor de les empreses agroalimentàries del territori.

L'apartat d'inversió es proposa en ingressos i despeses amb un muntant de 111,5 milers d'euros. Es tracta exclusivament de despeses noves corresponents al 50% de despeses tangibles i al 50% de despeses intangibles.

## A. LA SECCIÓ DE FUNCIONAMENT

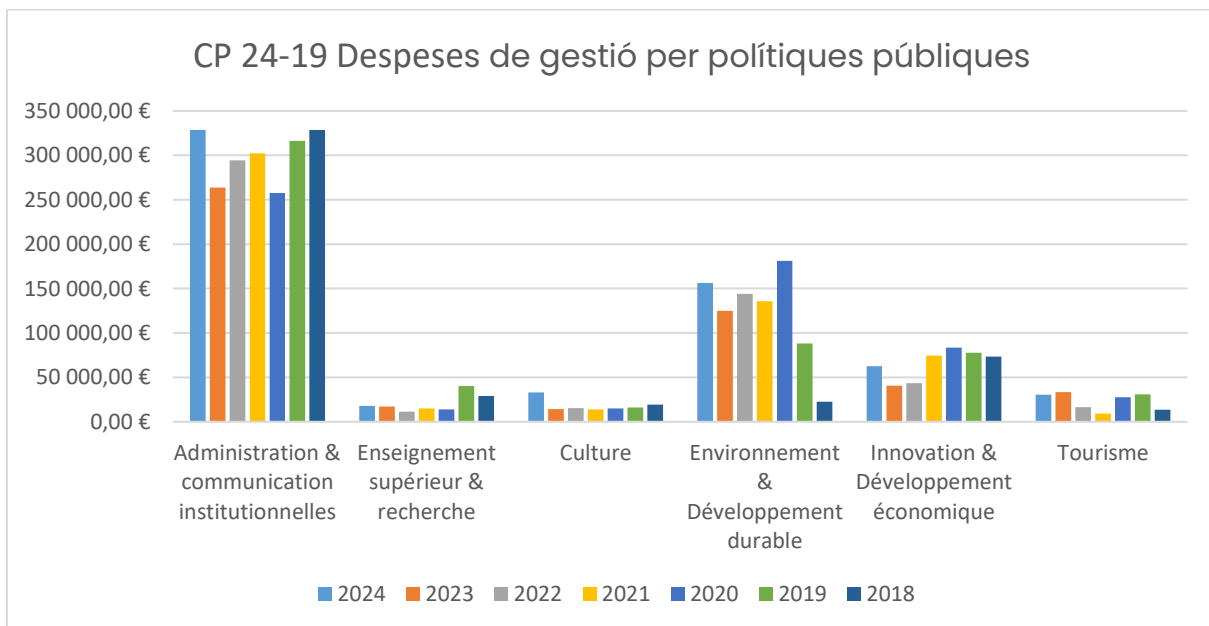
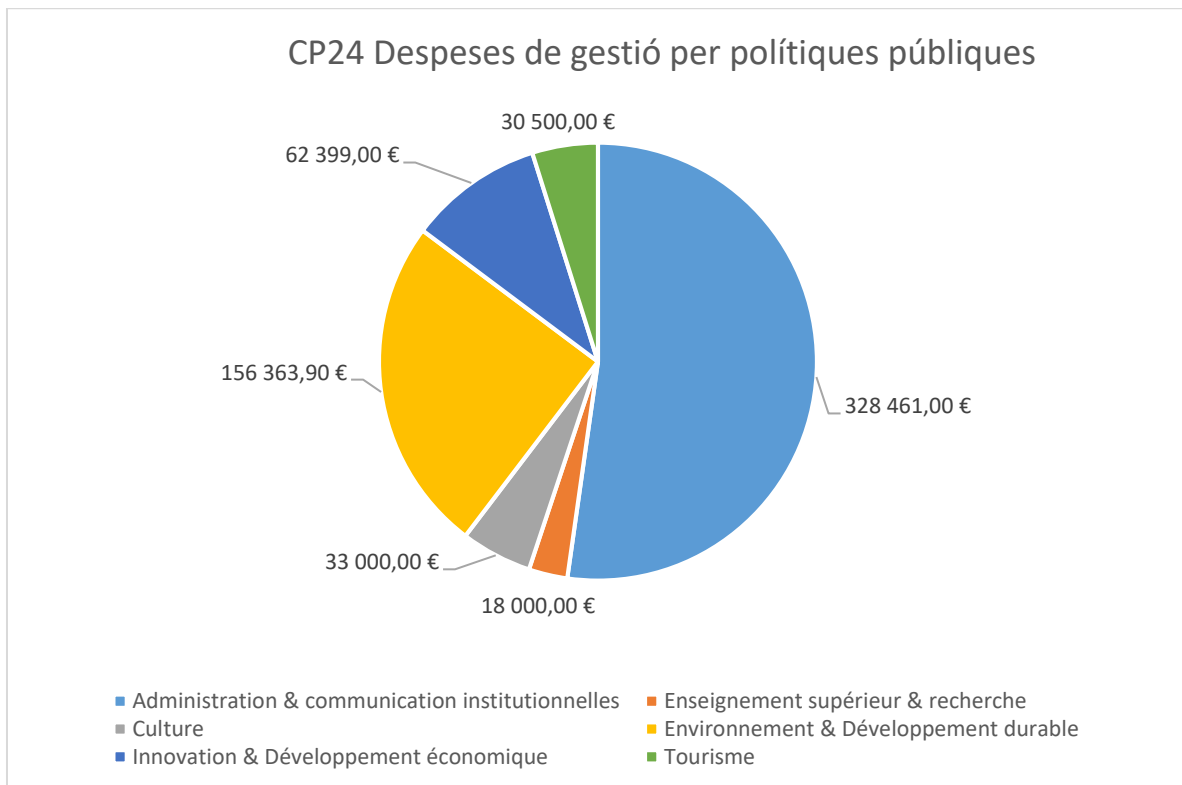
L'apartat de funcionament en el pressupost inicial de l'exercici és de **3.271.000 euros** d'ingressos que inclou els excedents reportats d'exercicis anteriors, les bestretes dels fons europeus rebuts pels projectes PSAMIDES, WATSAVEREUSE, CESAM i Youth 4 green ERF, i el saldo d'assistència tècnica per a Microprojectes CTP. Els ingressos dels projectes europeus Interreg SUDOE, EuroMed, Poctefa, només seran efectius a l'any 2025 i 2026. Pel que fa a les despeses, la previsió es situa en 2.561 milers d'euros, amb un increment del 18,5% respecte a l'any anterior (2.161 milers d'euros), vinculat en part a les actuacions dels projectes europeus que s'implantaran el 2024. .

### A-I. Despeses

#### 1. Despeses de caràcter general (D011)

Aquest capítol es de **628.700 euros**, en increment respecte a l'exercici anterior, la qual cosa és perfectament lògica donat el nombre de projectes gestionats l'any 2024. És a dir vam passar de 1 projecte europeu a inici del 2023, després a 4 a partir del segon semestre de l'any 2023 i ara a 8 projectes europeus durant l'any 2024. El nombre de projectes i el nombre d'accions tenen un impacte estructural en les despeses generals, especialment en els serveis de comunicació, traducció, viatges o logística. A canvi, aquestes despeses es cobriran amb ingressos en fons europeus entre uns 65 fins a 80% de cada projecte.

A més, la part dedicada a les despeses de la seu social a Perpinyà es redueix notablement, fins als 131.100 euros. És a dir, gairebé 15.000 euros menys respecte al 2023. El trasllat a les noves instal·lacions, més petites però igual de funcionals i més adaptades als mètodes de treball establerts a l'Euroregió, donarà els seus fruits el 2024. Els esforços d'estalvi realitzats sobre aquestes despeses són significatius i demostren una bona gestió i control del pressupost, en relació a les aportacions dels socis que encara no permeten cobrir la totalitat de les anomenades despeses estatutàries (RH + despeses administratives i de comunicació).



Pel que fan les despeses d'estructura de la seu central, representen el 22,97% del total de les despeses de gestió (i el 40% de la part d'Administració i comunicació), un 10% menys respecte al 2023, per un import de 144.900 euros.

Cal destacar l'augment molt clar de les despeses de comunicació que ascendeixen a 147.800 euros l'any 2024. Aquest augment s'explica pel nombre d'accions de comunicació que l'Euroregió ha de dur a terme l'any 2024 en els 8

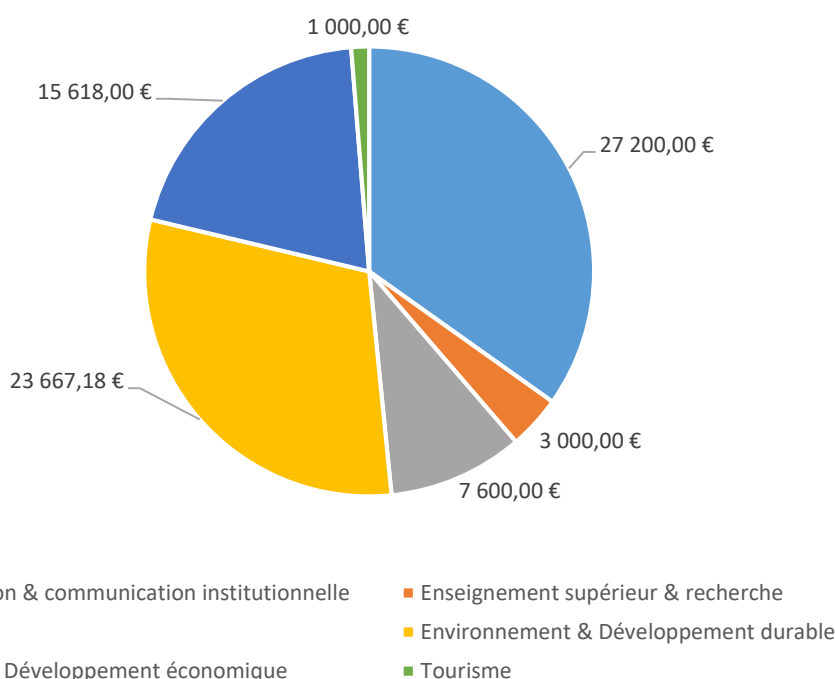
projectes europeus (i, per tant, en part cobertes pels fons europeus en ingressos) així com pel 20è aniversari de l'EPM.

El component Missions-Col·loquis-Desplaçaments (MCD) inclou totes les despeses relatives a l'organització d'esdeveniments per part de l'establiment (inclosos els desplaçaments d'experts externs), aquels entre les quals l'establiment és convidat o soci i, òbviament, la missió i les despeses de viatge resultants per els agents del AECT. L'historial ens permet veure l'impacte que aquesta partida té en les despeses de gestió. D'acord amb les noves modalitats d'organització i desenvolupament, s'afavoreix la videoconferència en funció de la naturalesa de les reunions, per tal de controlar aquesta partida de despeses que pot augmentar ràpidament en funció del nombre de projectes gestionats i de la inflació. En aquest apartat no s'inclouen les despeses de viatge de l'Assemblea Euroregional de Joventut (AEJ) o de personalitats alienes a l'AECT que es prenen d'una altra línia de despesa.

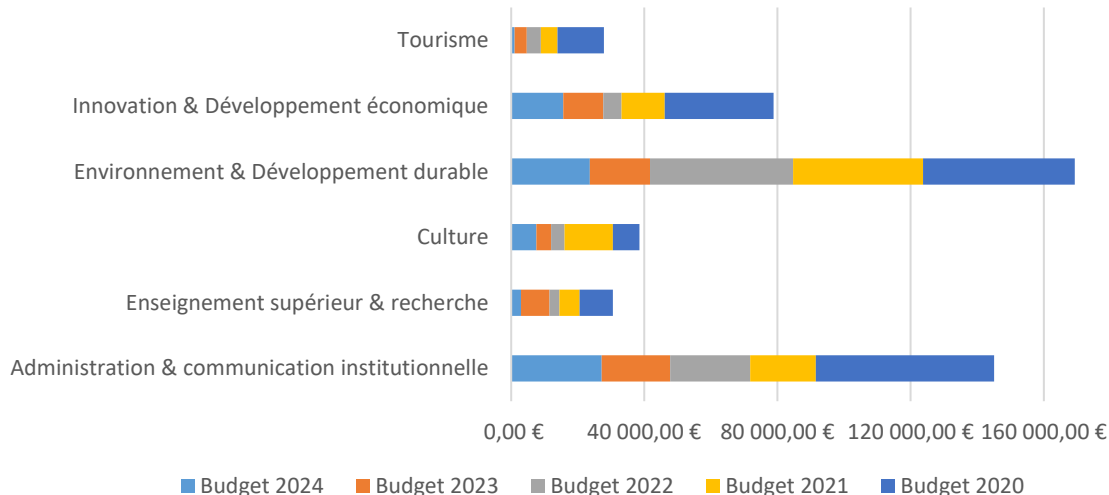
A causa del nombre de projectes de la UE que s'executen l'any 2024, aquesta partida de despesa està augmentant però de manera molt raonable amb un nivell de previsió de 78.000 euros, reforçant així la idea d'una euroregió baixa en carboni. A més, més del 50% d'aquestes despeses de viatge es cobriran o es reemborsaran a través de fons europeus procedents de projectes europeus que s'estan executant.

CP Volet missions, colloques, & déplacements M-C-D	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021	Budget 2020
Administration & communication institutionnelle	27 200,00 €	20 600,00 €	24 000,00 €	19 720,00 €	53 500,00 €
Enseignement supérieur & recherche	3 000,00 €	8 500,00 €	3 000,00 €	6 000,00 €	10 000,00 €
Culture	7 600,00 €	4 351,86 €	4 100,00 €	14 500,00 €	8 000,00 €
Environnement & Développement durable	23 667,18 €	18 000,00 €	43 000,00 €	39 000,00 €	45 600,00 €
Innovation & Développement économique	15 618,00 €	12 000,00 €	5 500,00 €	13 000,00 €	32 700,00 €
Tourisme	1 000,00 €	3 710,00 €	4 200,00 €	5 000,00 €	13 900,00 €
<b>Total</b>	<b>78 085,18 €</b>	<b>67 161,86 €</b>	<b>83 800,00 €</b>	<b>97 220,00 €</b>	<b>163 700,00 €</b>

### CP24 Apartat Missions-Col·loquis-Desplaçaments



### CP 24-20 Històric apartat MCD



## 2. Despeses de personal (D012)

Aquest capítol es proposa per un import de 600.000 euros un increment respecte a l'exercici anterior, d'acord amb la previsió 2017-2024 desenvolupada durant la reestructuració. Així doncs, aquesta previsió té en compte tant el nivell d'assoliment de l'any 2023, el torn tècnic d'envelliment (GVT), la revaloració del punt índex, com els canvis que s'han produït (inclou la substitució temporal del

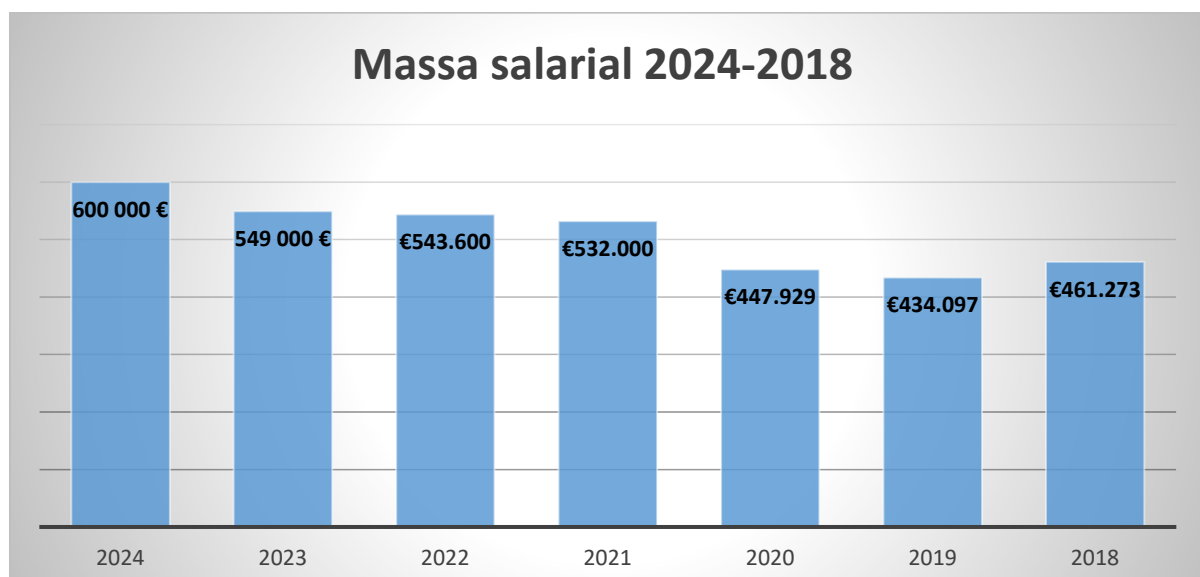
cap de projecte de Turisme/Cultura per baixa maternitat i que serà compensada per la seguretat social en ingressos).

Aquesta despesa en recursos humans reflecteix tant l'ambició de l'establiment com la seva voluntat de donar suport al nou full de ruta i als projectes europeus.

**Aquesta despesa està cofinançada per fons europeus en un 34%** (un augment significatiu respecte al 2023 a causa dels ingressos intermedis o finals dels microprojectes Watsavereuse, Psamides, CTP, CESAM, Y4GERF). Això constitueix una bona base per finançar part dels recursos humans. Els altres 4 projectes europeus obtinguts a finals del 2023 complementaran aquests ingressos a partir del 2025, perquè són projectes Interreg que no es beneficien d'avançament i funcionen amb reemborsament a N+1.

La plantilla de 2024 hauria de constar de 10 agents + 1 becari (6 mesos) incloent 1 secretari general, 1 responsable administratiu i financer, 3 caps de projectes, 1 cap de comunicació, 2 assistents de projectes (un lloc de categoria B en curs de contractació), 1 direcció administrativa. auxiliar, 1 coordinador pressupostari i de recursos humans, i un becari, és a dir, 10 agents entre els quals 4 agents estatutaris i 6 treballadors eventuais.

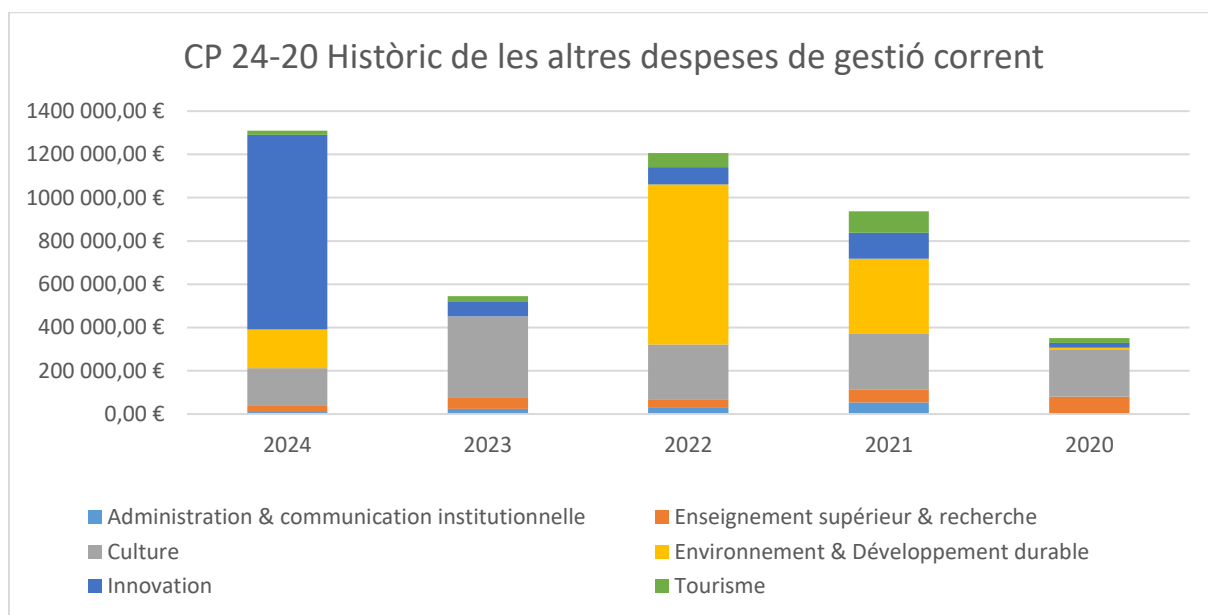
A més, un voluntari d'Interreg (Interreg Volunteer Youth) donarà suport l'any 2024 a l'equip per a la gestió de l'Àrea Funcional del Litoral Oriental (AFLE). Sense sou a pagar. La nòmina d'aquest voluntari està coberta per l'Associació de Regions Frontereres Europees (ARFE/AEBR).



### 3. Altres despeses de gestió corrents (D65)

Aquest capítol es proposa per **1.310.500 euros**, un clar increment respecte a l'any anterior (545.500 euros) i correspon principalment a les subvencions de la convocatòria de projectes del CESAM a favor d'empreses agroalimentàries del territori (900.000 euros dels quals els primers pagaments es produiran probablement l'any 2025), a les amortitzacions de les subvencions de Watsavereuse a favor dels socis del projecte (inclòs el pagament suspès d'AD'OCC el 2023), a les subvencions a favor dels socis de les Illes Balears pels microprojectes CTP, així com els pagaments pels projectes de les passades convocatòries de Cultura que actualment s'estan executant.

Autres charges de gestion courante par politiques publiques	2024	2023	2022	2021	2020
Administration & communication institutionnelle	9 450,00 €	24 127,00 €	28 100,00 €	54 100,00 €	400,00 €
Enseignement supérieur & recherche	28 350,00 €	50 000,00 €	40 000,00 €	60 000,00 €	80 500,00 €
Culture	173 659,28 €	377 430,89 €	254 000,00 €	256 500,00 €	218 000,00 €
Environnement & Développement durable	179 125,63 €	0,00 €	739 040,02 €	347 000,00 €	7 500,00 €
Innovation	900 000,00 €	70 000,00 €	80 000,00 €	120 000,00 €	22 500,00 €
Tourisme	20 000,00 €	24 000,00 €	65 000,00 €	100 000,00 €	22 500,00 €
<b>Total</b>	<b>1 310 584,91 €</b>	<b>545 557,89 €</b>	<b>1 206 140,02 €</b>	<b>937 600,00 €</b>	<b>351 400,00 €</b>



### 4. Despeses financeres (D66)

No hi ha cap proposta d'obertura de crèdits per aquest capítol.

### 5. Despeses excepcionals (D67)

No hi ha cap proposta d'obertura de crèdits per aquest capítol.

### 6. Transferència a la secció d'inversió (023)

Aquest capítol sés de 0k€, ja que la secció d'inversió ja sembla estar en equilibri.



## 7. Operacions d'ordre entre secció (D042)

Aquest capítol és de **21.700 euros**, inferior a l'any anterior (28.400 euros). Inclou les amortitzacions relatives als equips informàtics i mobiliari necessaris per a la seu a Perpinyà. Aquesta disminució inclou les inversions anotades en el compte administratiu de 2023, en particular els equips informàtics i telefònics.

### A-II. Ingressos

#### 1. Dotacions, subvencions i participacions (R74)

Aquest capítol és de **1.163.060 euros** en increment respecte a l'any anterior (992.600 euros) degut principalment al augment dels finançaments obtinguts pels projectes europeus.

Pel que fan les participacions estatutàries el 2024, tornen al mateix nivell que pel 2022, després que el Govern de les Illes Balears baixi la seva participació de 90.000 euros pel 2023 al 50.000 euros pel 2024, igual que pel 2022.

Pel que fan les aportacions de la comissió d'educació superior i recerca, s'incrementen fins als 10.000 euros per membre per finançar la preparació per part de l'Euroregió per a un projecte de cotutela de tesi en el marc del programa MSC Cofund, així com per la implementació de una convocatòria específica de projectes per donar suport a xarxes de centres de recerca d'àmbit euroregional.

Les altres participacions que presenten un lleuger augment són les del grup de joventut, dedicades especialment al finançament de l'Assemblea Euroregional de la Joventut, que passa de 3,6 milers d'euros a 5 milers d'euros per soci.

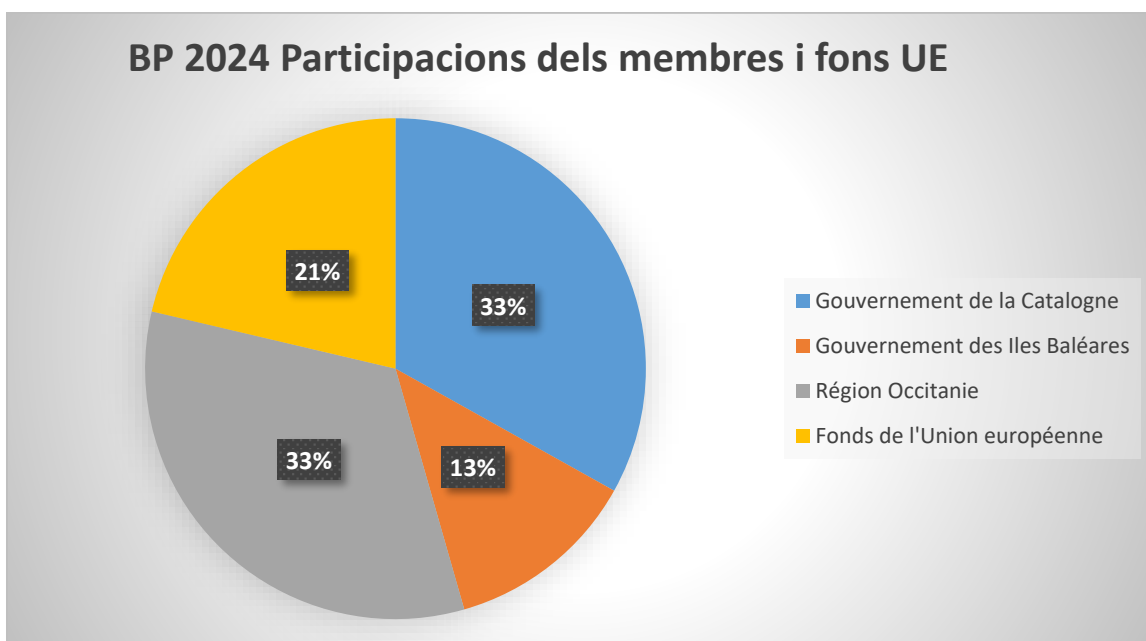
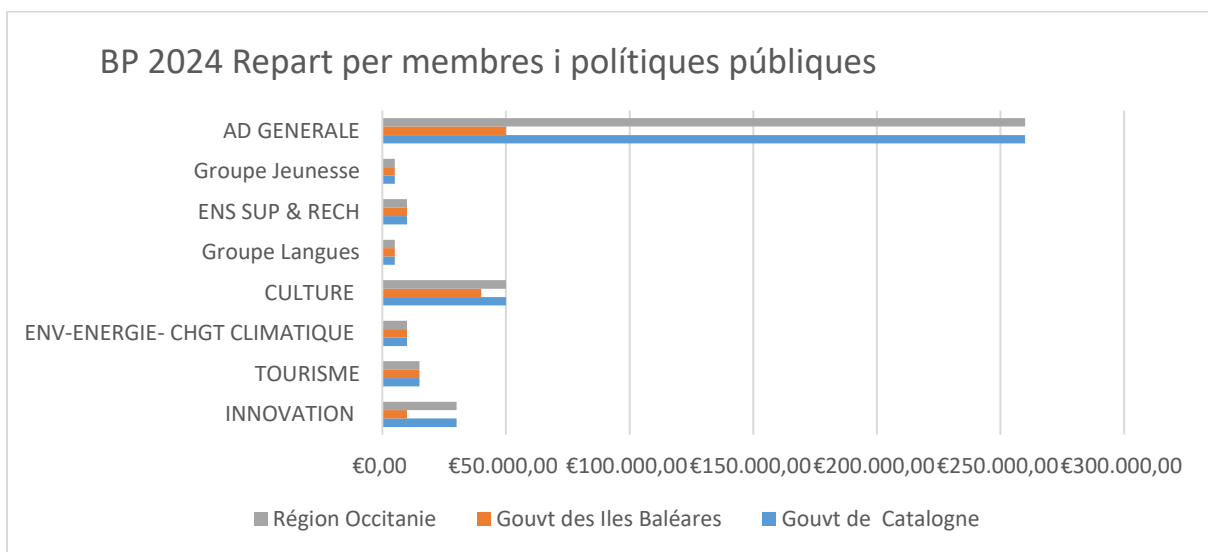
Les participacions a la resta de comissions es mantenen estables respecte al 2023 i permeten, sobretot, finançar la convocatòria de projectes culturals o els diferents accions dels projectes europeus que s'estan executant.

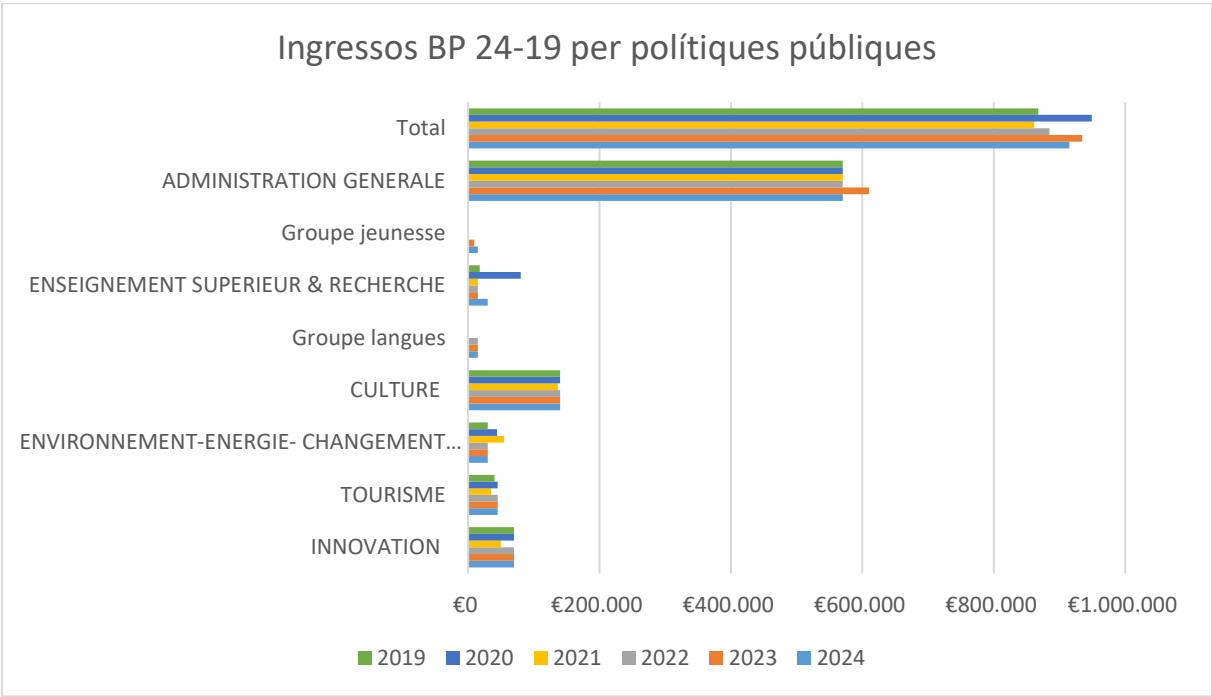
Finalment Les bestretes, la participació dels fons europeus en el pressupost de l'Euroregió es troba a un bon nivell el 2024 amb 248.000 euros amb els saldos dels microprojectes Psamides, Watsavereuse i CTP. Es donaran 148.000 euros als socis de Watsavereuse.

Les bestretes corresponent a 80% dels projectes CESAM i Youth 4 Green ERF es van rebre l'any 2023. Els primers pagaments dels projectes Interreg Àrea Funcional Litoral Est, Smart Green Water, Fashion Forward, Local4Flood i Carbon farming es rebran el 2025.

## Ingressos propis de l'Euroregió PM 2024

Rebutis de participació dels membres de BP2024	INNOVACIÓ	TURISME	ENV-ENERGIA-CLIMA TAMB	CULTURA	Grup de Llengües	ENS SUP & RECERCA	Grup de Joves	GENERAL AD	Total
Generalitat de Catalunya	30.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	260.000,00 €	385.000,00 €
Govern de les Illes Balears	10.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	40.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	50.000,00 €	145.000,00 €
Regió d'Occitània	30.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	260.000,00 €	385.000,00 €
fons de la UE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	248.065,70 €	248.065,70 €
<b>Total</b>	<b>70.000,00 €</b>	<b>45.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>140.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>30.000,00 €</b>	<b>15.000,00 €</b>	<b>818.065,70 €</b>	<b>1.163.065,70 €</b>





## 2. L'excédent de fonctionnement romanent (R002)

Després de l'aprovació del compte d'administració i l'aprovació del compte de gestió 2023, el superàvit d'explotació reportat se situa en **2.103.800 euros** en increment respecte a l'exercici anterior (1.137.200 euros) en la mesura que els pagaments anticipats del 80% dels projectes del CESAM (inclosos els fons destinats a la convocatòria de 900.000 euros de projectes a favor d'empreses) i Youth 4 Green ERF es van abonar l'any 2023. Com tots els projectes gestionats directament per la Comissió Europea, tots els fons del projecte es paguen al cap de fila que s'encarrega de pagar-los directament als socis. Això comporta ingressos importants en fons de la UE, però també reemborsaments significatius en l'epígraf de subvencions (065). Per tant, les xifres comptables d'aquestes línies pressupostàries es veuen molt afectades.

En un enfocament analític, també cal recordar que una part del 5 al 10% de les despeses reals realitzades durant l'exercici es pren dels excedents d'explotació de les comissions com a "aportació" al funcionament per l'administració general l'Euroregió., per a les despeses administratives i ara per a les despeses de recursos humans (part del sou del cap de Projectes adscrit a la comissió interessada) per tal d'equilibrar les despeses administratives que no estan totalment finançades amb ingressos estatutaris. Tingueu en compte que la part de RRHH només es descompta si no hi ha cap projecte europeu a la comissió corresponent que permeti finançar part d'aquesta despesa.

En aquestes condicions, l'excedent d'explotació en el compte administratiu de 2023 i inscrit en el pressupost de 2024 en R002 es distribueix de la següent manera:

002 Répartition analytique de l'excédent de fonctionnement reporté								
	Administration & communication	Culture	Environnement Energie Changement climatique	Enseignement supérieur et recherche	Innovation & Développement économique	Tourisme	Fonds stratégique	Total
<b>EFR Brut 31/12</b>	56 276,00 €	265 104,12 €	174 838,55 €	36 503,04 €	1 183 969,42 €	109 803,31 €	277 399,55 €	<b>2 103 893,99 €</b>
<b>Apport FS</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>Total EFR net R 002</b>	<b>56 276,00 €</b>	<b>265 104,12 €</b>	<b>174 838,55 €</b>	<b>36 503,04 €</b>	<b>1 183 969,42 €</b>	<b>109 803,31 €</b>	<b>277 399,55 €</b>	<b>2 103 893,99 €</b>

## B. SECCIÓ D'INVERSIONS

El saldo de l'apartat d'inversió en ingressos i despeses és de 111.500 euros, en increment del 15% respecte a l'any anterior (96.800 euros). Es tracta exclusivament de despeses noves corresponents a gairebé un 50% de despeses tangibles i un 50% de despeses intangibles.

### BI. Despeses

#### 1. Amortització intangible (D20)

Aquest capítol inclou les previsions de despeses relacionades amb el manteniment de les llicències d'informàtica i les despeses vinculades a les pàgines web de l'EPM i dels projectes europeus. L'import total d'aquest capítol és de 56.000 euros.

#### 2. Amortització material (D21)

Aquest capítol inclou les noves dotacions necessàries per a equipament informàtic i telefònic dedicat al personal i diversos equipaments d'oficina. L'import total d'aquest capítol és de 55.500 euros.

### B-II. Les receptes:

#### 1. El saldo d'inversió reportat (R001)

El saldo final d'inversió de 2023 inclòs en els ingressos de l'exercici 2024 és de 89.700 euros.

#### 2. Dotacions, fons diversos i reserves (R10)

Aquest capítol es proposa a 0 euros en la mesura que el compte administratiu no hagi establert una necessitat de finançament per a l'apartat d'inversió.

#### 3. Ordre d'operacions entre secció (R040)

Aquest capítol es proposa per 21.700 euros. Es tracta d'una entrada financera per a una transacció d'ordre entre la secció d'amortització de la propietat en correlació amb la previsió introduïda al capítol 042 a les despeses d'explotació.

#### 4. El trasllat de la secció operativa (R021)

Aquest capítol s'ofereix a 0€ sempre que la secció d'inversió estigui en equilibri.

## B La presentació creuada funcional dels crèdits de pagament (CP) per accions:

Les despeses es comptabilitzen per:

- naturalesa de la despesa
- servei
- funció (en el sentit de la comissió a què es refereixen els crèdits i de l'ordre públic per a la qual es realitza la despesa)
- acció (més precisament per mesurar l'impacte del pla d'acció).

Les despeses de personal es registren a nivell de la funció relativa a l'administració general.

		2021	BP2022	BP2023	BP2024
Administrati on & communicati on	Dépenses	750 671	934 592	933 570	959 632
	Recettes	793 692	746 732	652 600	833 065
	Excédent reporté	43 021	-144 839	32 945	56 276
Culture	Dépenses	140 778	269 300	391 783	221 659
	Recettes	136 500	140 000	155 000	155 000
	Excédent reporté	273 463	144 163	251 784	265 104
Environneme nt Energie Changement climatique	Dépenses	421 512	883 040	125 000	335 489
	Recettes	58 167	838 399	40 000	30 000
	Excédent reporté	174 351	129 710	238 323	174 838
Enseignemen t supérieur et recherche	Dépenses	64 014	51 500	67 000	46 350
	Recettes	15 000	15 000	15 000	30 000
	Excédent reporté	59 216	22 716	54 851	36 503
Innovation & Développem ent économique	Dépenses	183 245	123 500	110 500	962 399
	Recettes	58 539	59 999	70 000	70 000
	Excédent reporté	191 956	128 455	196 173	1 183 969
Tourisme	Dépenses	71 174	81 600	57 300	50 500
	Recettes	35 000	45 000	45 000	45 000
	Excédent reporté	79 948	43 348	85 803	109 803
<b>Fonds stratégique</b>		<b>277 400</b>	<b>277 400</b>	<b>277 400</b>	<b>277 400</b>
	Dépenses	1 631 394	2 343 532	1 685 153	2 561 000
	Recettes	1 096 898	1 845 130	977 600	1 163 065
	Excédent	<b>1 099 354</b>	<b>600 952</b>	<b>1 137 279</b>	<b>2 103 893</b>

002 Répartition analytique de l'excédent de fonctionnement reporté								
	Administration & communication	Culture	Environnement Energie Changement climatique	Enseignement supérieur et recherche	Innovation & Développement économique	Tourisme	Fonds stratégique	Total
<b>EFR Brut 31/12</b>	56 276,00 €	265 104,12 €	174 838,55 €	36 503,04 €	1 183 969,42 €	109 803,31 €	277 399,55 €	<b>2 103 893,99 €</b>
<b>Apport FS</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	<b>0,00 €</b>
<b>Total EFR net R 002</b>	<b>56 276,00 €</b>	<b>265 104,12 €</b>	<b>174 838,55 €</b>	<b>36 503,04 €</b>	<b>1 183 969,42 €</b>	<b>109 803,31 €</b>	<b>277 399,55 €</b>	<b>2 103 893,99 €</b>

**L'estoc de deute de l'Euroregió és nul i el balanç a recuperar a 8 de març de 2024 és de 276.000 euros, dels quals 260.000 euros (estatutari / Direcció General d'Afers de la Unió Europea GENCAT), 10.000 euros (saldo Cultura GENCAT 2023), 1.000 euros (saldo grup llengüa GENCAT 2023) i 5.000 euros (grup llengües GOIB 2023).**

Finalment, el pla d'actuació 2024 suposa una obertura de nous crèdits de pagament per un import de 1.790.000 'euros (inclosos 900.000 euros per a empreses del territori) per a un total de 32 accions.

Per tant, es convida a l'assemblea a debatre l'esborrany de pressupost inicial de 2024 que implementa el pla d'acció discutit durant la sessió anterior i a votar els crèdits per a despeses i ingressos per capítol i per secció.

Gpe ACTIONS (Code / Libellé)	Fonction (Code / Libellé)	Mt Voté CP
D	01 - Opérations non ventilables	16 831,00
D	020 - Administration générale de la collectivité	263 484,42
D	021 - Personnel non ventilé	601 010,00
D	23 - Enseignement supérieur	3 000,00
D	30 - Services communs	5 000,00
D	633 - Développement touristique	5 500,00
D	67 - Recherche et innovation	5 000,00
D	71 - Actions transversales	5 000,00
D	23 - Enseignement supérieur	12 000,00
D	30 - Services communs	5 200,00
D	30 - Services communs	5 000,00
D	020 - Administration générale de la collectivité	9 450,00
D	020 - Administration générale de la collectivité	29 000,00
D	020 - Administration générale de la collectivité	3 500,00
D	71 - Actions transversales	13 006,40
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	3 000,00
D	633 - Développement touristique	20 000,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	18 000,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	2 000,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	20 000,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	500,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	89 361,00
D	67 - Recherche et innovation	912 500,00
D	67 - Recherche et innovation	39 899,00
D	731 - Politique de l'eau	14 557,50
D	731 - Politique de l'eau	230 978,00
D	633 - Développement touristique	15 000,00
D	23 - Enseignement supérieur	16 350,00
D	67 - Recherche et innovation	5 000,00
D	71 - Actions transversales	25 500,00
D	71 - Actions transversales	0,00
D	57 - Technologies de l'information et de la communication	15 000,00
D	633 - Développement touristique	10 000,00
D	71 - Actions transversales	20 000,00
D	71 - Actions transversales	4 447,63
D	758 - Autres actions	2 000,00
D	731 - Politique de l'eau	20 000,00
D	23 - Enseignement supérieur	15 000,00
D	30 - Services communs	30 000,00
D	30 - Services communs	13 000,00
D	30 - Services communs	23 334,00
D	30 - Services communs	53 125,28
D	30 - Services communs	72 000,00
R	01 - Opérations non ventilables	16 831,00
R	020 - Administration générale de la collectivité	3 088 487,41
R	71 - Actions transversales	30 000,00
R	020 - Administration générale de la collectivité	17 793,84
R	57 - Technologies de l'information et de la communication	19 362,38
R	731 - Politique de l'eau	170 263,00
R	71 - Actions transversales	40 646,48

## **DELIBERACIÓ N°24\_03\_03**

## **Assemblea General del 18 de març de 2023**

### **OBJECTE: Pressupost inicial 2024**

**Vist** El Reglament europeu núm. 1302/2013 del Parlament Europeu i del Consell, de 17 de desembre de 2013, relatiu a un Grup de Cooperació Territorial pel que fa a l'aclariment, simplificació i millora de la constitució i funcionament dels grups d'aquest tipus,

**Vist** el conveni i els estatuts modificats de l'Euroregió signats pels presidents membres de l'Agrupació Europea de Cooperació Territorial (AECT), el 18 de juny de 2009, i revisats el 4 d'octubre de 2021,

**Vist** l'Ordre del Prefecte de la Regió de Migdia-Pirineus de 25 d'agost de 2009 per la qual es crea l'AECT Pirineus Mediterrània,

**Vist** el Codi General de les Col·lectivitats Locals i Territorials,

**Vist** La deliberació núm. 24\_03\_01 relativa a l'aprovació del compte administratiu i del compte de gestió 2023 que no revela cap necessitat de finançament de la secció d'inversió,

**Vist** la deliberació núm.24\_03\_02 relativa a l'assignació de resultats 2023,

**Vist** la deliberació núm.23\_12\_01 relativa a la celebració del debat d'orientació pressupostària 2024,

**Vist** el dictamen de les comissions temàtiques,

**Vist** els documents pressupostaris annexos,

Després d'haver deliberat, l'Assemblea General, per unanimitat dels socis,

### **DECIDEIX:**

#### **Article 1:**

Tal com es presenta a l'informe i annex a aquesta deliberació, s'aprova el pressupost de 2024 per la quantia de:



II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET			II	
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS			A	
			DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)		111 503,55	21 711,87
		+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)		0,00	0,00
	001 Solde d'exécution de la section d'investissement reporté (1)		(si solde négatif) 0,00	(si solde positif) 89 791,68
		=	=	=
	Total de la section d'investissement (2)		111 503,55	111 503,55
			DEPENSES	RECETTES
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget		2 561 030,68	1 167 986,57
		+	+	+
REPORTS	Restes à réaliser de l'exercice précédent (RAR N-1) (1)		0,00	0,00
	002 Résultat de fonctionnement reporté (1)		(si déficit) 0,00	(si excédent) 2 103 893,99
		=	=	=
	Total de la section de fonctionnement (3)		2 561 030,68	3 271 880,56
	TOTAL DU BUDGET (4)		2 672 534,23	3 383 384,11

## Article 2n:

En aplicació dels estatuts i del reglament financer adoptat per l'establiment, les participacions dels socis per a l'exercici 2024 s'adopten en les condicions següents:

Recettes de participations des membres BP2024	INNOVACIÓ	TURISME	Mediambient ENERGIA-CLIMA	CULTURA	Grup Llengües	Ensenyament SUP & REC	Grup Joventut	AD GENERALE	Total
Gouvt de Catalogne	30 000,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	50 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	260 000,00 €	385 000,00 €
Gouvt des Iles Baléares	10 000,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	40 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	145 000,00 €
Région Occitanie	30 000,00 €	15 000,00 €	10 000,00 €	50 000,00 €	5 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	260 000,00 €	385 000,00 €
Fonds de l'UE	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	248 065,70 €	248 065,70 €
<b>Total</b>	<b>70 000,00 €</b>	<b>45 000,00 €</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>140 000,00 €</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>30 000,00 €</b>	<b>15 000,00 €</b>	<b>818 065,70 €</b>	<b>1 163 065,70 €</b>

Així fets i deliberats, els dies, mesos i anys com a dalt. Per extracte conforme amb els registres de deliberacions.

**El President en exercici,  
 Pere ARAGONÈS**

**I per delegació Gerard VIVES**

**Llei exigible després de la seva transmissió a la Prefectura sobre:**  
**I publicació o notificació a:**  
**Còpia per a l'execució:** Paerie regional d'Occitània