

OBJECTE: PRESSUPOST INICIAL 2025

En el context de la posada en marxa de les accions del full de ruta 2021-2030 i dels projectes europeus en curs d'execució, combinats amb la renovació de l'Assemblea Euroregional de Joves (AEJ), l'exercici 2025 marca les fites de l'Euroregió en tant que actor europeu i mediterrani reconegut i sempre més pròxim de la ciutadania.

En línia amb l'objectiu d'amplificar els resultats de les accions de l'EPM, de donar-li més visibilitat i reconeixement a escala europea, així com una base financera més gran per als seus projectes, amb pressupostos més conseqüents, que no depenguin únicament de despeses de funcionament, l'EPM ha decidit, a partir del 2021, orientar una part important de la seva activitat cap al muntatge de projectes europeus de gran valor afegit per al territori i amb col·laboradors estratègics reconeguts.

L'Euroregió Pirineus Mediterrània coordinarà o participarà **el 2025 en 6 projectes europeus:**

- **L'Àrea Funcional Litoral (AFLE)**, OIE POCTEFA, coordinador
- **CESAM**, I3, Líder
- **Smart Green Water**, Interreg SUDOE, Líder
- **Locall4Flood**, Interreg Euromed, col·laborador
- **Carbon Farming**, Interreg Euromed, col·laborador
- **Fashion Forward**, Interreg SUDOE, col·laborador

- El projecte **Watsavereuse (Life)** està en curs de tancament administratiu i financer.

- El **projecte Youth4Green ERF** (DG REGIO) es va acabar el 2 de desembre de 2024. Els informes finals i les certificacions de despeses es realitzaran a principis de 2025. El pagament del saldo del projecte es descompta el 1r trimestre de 2025.

L'EPM també està **associada a 3 projectes de la convocatòria governança del nou Interreg EUROMED**, que li dona accés de primera mà a la informació dels projectes realitzats a la conca mediterrània.

Finalment, l'EPM està associada al projecte **Life Pyrénées4Clima de l'Observatori Pirinenc del Canvi Climàtic** (OPCC), per a beneficiar-se de les sinergies en la temàtica del clima als Pirineus en lligam amb el Mediterrani, i al projecte **Trampoline 2 (Poctefa)**, l'objectiu del qual és reforçar la xarxa d'actors

del acompanyament de joves per fer-ne el nucli de la cooperació per a la mobilitat transfronterera, afavorint la seva inclusió al mercat de treball.

Aquests projectes permetran complir amb una gran part dels objectius dels plans d'acció 2022-2024 i 2025-2027 i, més globalment, del full de ruta. Gràcies a aquests molt bons resultats, la notorietat de l'EPM a Europa s'ha vist reforçada.

En aquest context, l'exercici pressupostari 2025, les orientacions del qual van ser debatudes a la sessió del passat 12 de desembre, posarà en marxa el full de ruta, a través del pla d'acció 2025-2027.

Cal recordar que el pressupost és l'acte pel qual l'assemblea preveu i autoritza les despeses i ingressos de l'exercici. Està previst per la durada d'un exercici, des de l'1 de gener fins al 31 de desembre. Abans d'aquesta data s'hi poden aportar modificacions que permetin ajustar els crèdits per cobrir les despeses. El pressupost està format per una secció de funcionament i una secció d'inversió. Cadascuna d'elles comporta un apartat de despeses i un d'ingressos. Les despeses i els ingressos previstos s'han d'avaluar de manera sincera, equilibrant les dues seccions.

Tanmateix, en aplicació de l'article L.1612-6 del Codi General de les Col·lectivitats Territorials (CGCT) de la República francesa, un pressupost no es considera desequilibrat quan:

- La secció de funcionament comporta o reprèn un excedent.
- La secció d'inversió està en equilibri real, després de la represa per a cadascuna de les dues seccions, resultats que apareixen al compte administratiu de l'exercici anterior.

El pressupost es vota per apartat pressupostari a la secció de funcionament i per apartat d'operació a la secció d'inversió.

El nou marc pressupostari és ara funcional i permet una anàlisi financera per acció, per política pública i per la naturalesa de les despeses i ingressos.

És en aquesta òptica, i en el respecte de la nova instrucció comptable M57, que l'EPM ha implementat amb 1 any d'antelació respecte a altres col·lectivitats territorials la presentació pressupostària següent i proposa, per tant, una presentació sota dos angles:

- I - La presentació per naturalesa.
- II- La presentació creuada funcional, anomenada analítica.

Aquest informe es basa en el model pressupostari per a la presentació per naturalesa i el vot formal per apartat.

I La presentació per naturalesa

La presentació per naturalesa afecta, com indica el seu nom, el tipus de despeses i d'ingressos prevists. Aquesta presentació aquí es fa per secció, apartat pressupostari, en despeses i en ingressos. Aquesta presentació comprèn, doncs, a la vegada l'aspecte real de funcionament de la institució i l'aspecte operatiu del pla d'acció.

El pressupost inicial 2025 es proposa a la secció de funcionament, amb **3.244.719 € d'ingressos** (incloent-hi els excedents diferits i els fons europeus dels projectes programats), és a dir, 1.226.751 € de noves despeses i 1.897.966 € d'excedents diferits, i **1.943.461 € de despeses** (incloent-hi els reemborsaments dels fons europeus als col·laboradors d'alguns projectes dels que l'EPM és líder), considerant els ingressos d'alguns projectes rebuts el 2023 i que seran pagats el 2025, especialment, els fons per a CESAM assignats a les empreses participants (900.000€ dels que el 50% serà reemborsat el 2025, és a dir, 450.000 € d'aquest pressupost).

Cal remarcar que els pagaments dels projectes sortits de la convocatòria de projectes de cultura es faran efectius a N+1 i N+2, el que modifica la lectura del pressupost, amb excedents diferits més o menys importants. A això s'afegeixen els reemborsaments de fons europeus que s'han d'efectuar per als pagaments finals dels projectes WATSAVEREUSE, Youth 4 Green ERF i els pagaments intermediaris de CESAM. El 2025, es dedicaran 450.000€ a la convocatòria de projectes en favor d'empreses agroalimentàries, el saldo de 450.000€ s'incorporarà el 2026.

Quant a la secció d'inversió, es proposa equilibrada a 120.000€ d'ingressos i despeses. Es tracta exclusivament de noves despeses, que corresponen en un 50% a despeses materials i en un 50 % a despeses immaterials.

A. SECCIÓ DE FUNCIONAMENT

La secció de funcionament s'estableix en el pressupost inicial de l'exercici en **3.244.719 €** de despeses, incloent-hi els excedents diferits dels anys anteriors, els fons europeus dels projectes CESAM, Youth 4 green ERF, Locall4Flood, Carbon Farming, Smart green Water, Fashion Forward i el primer abonament de l'AFLE, segons l'operativa de la plataforma SIGEFA. Les despeses dels projectes europeus Interreg SUDOE, EuroMed, Poctefa no són efectives abans de N+1 o N+2, el que explica els primers pagaments el 2025. En despeses, la previsió s'estableix en **1.943.461 €**, és a dir, una baixada del 24% respecte a l'exercici

anterior (2.561.000 €), lligada en part sobretot al repartiment en 2 anys dels pagaments del *cascade funding* CESAM.

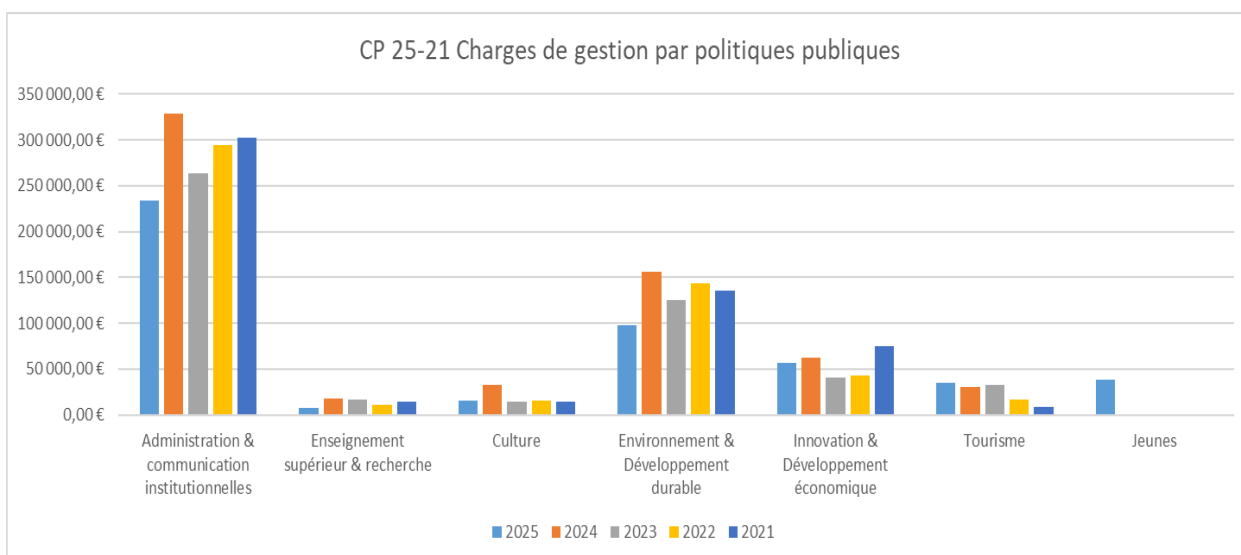
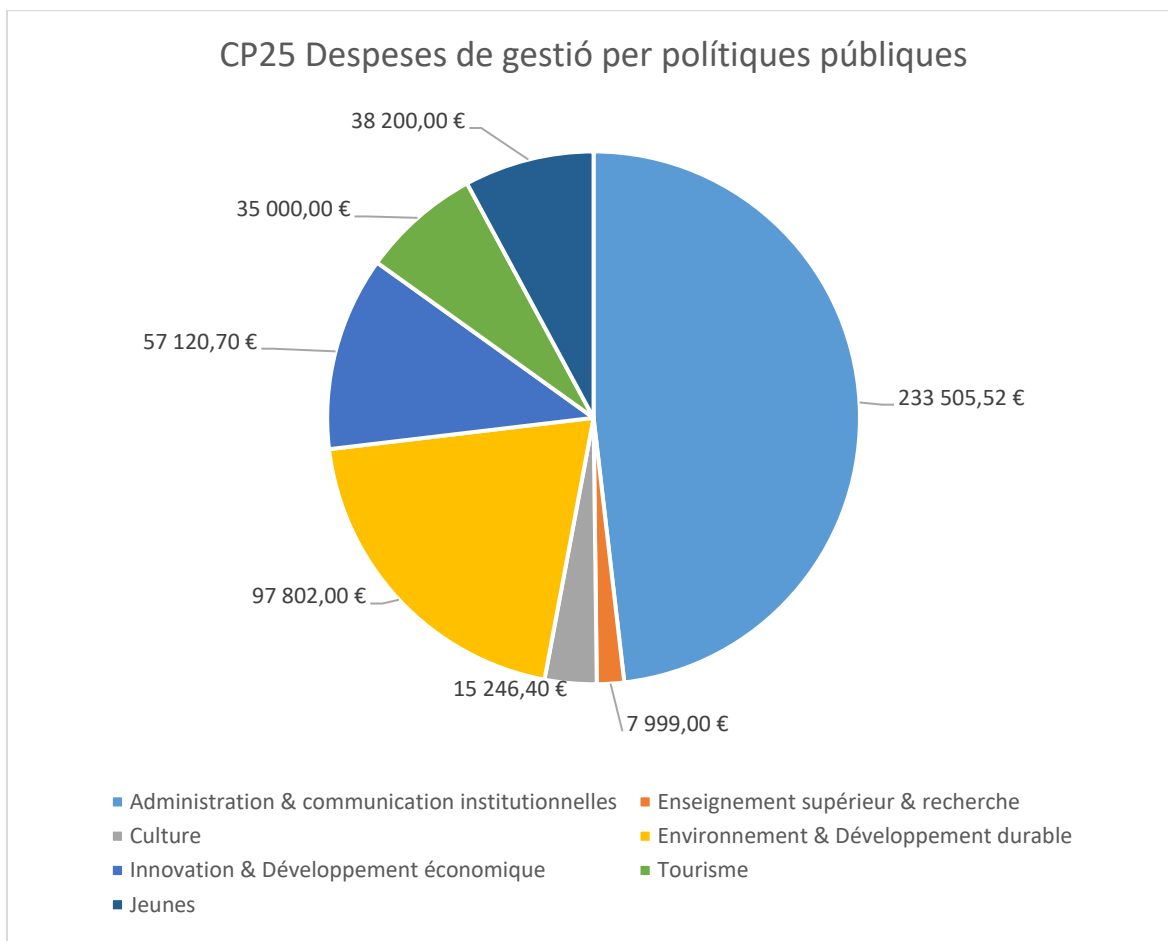
A-I. Les despeses

1. Les despeses generals (D011)

En aquest apartat es proposen **484.870€**, menys que l'exercici anterior, el que és lògic, ja que el 2025 hi haurà 2 projectes europeus menys a gestionar i que l'esdeveniment dels 20 anys de l'Euroregió va tenir lloc el 2024. El nombre de projectes i el nombre d'accions afecten estructuralment les càrregues generals, especialment, per a les prestacions d'estudis, de comunicació, de traducció, de desplaçaments o de logística. En contrapartida, aquestes despeses es cobriran amb ingressos de fons europeus d'entre el 65 i el 80%.

D'altra banda, la part dedicada a les despeses de la seu de Perpinyà és estable a 134.222 € (131.000 € el 2024). El trasllat al nou local, més petit però igualment funcional i més adaptat a les modalitats de treball implementades en el si de l'Euroregió, ha permès, des del 2024, disminuir aquestes càrregues. Els esforços per economitjar realitzats sobre aquestes despeses són significatius i demostren una gestió sana i un control del pressupost en relació amb les participacions dels membres, que no sempre permeten cobrir la totalitat de les despeses dites "estatuàries" (RH + despeses administratives i de comunicació).

D'altra banda, observant el pressupost per polítiques públiques (o comissions), es constata que, en termes de prestació de serveis i despeses pures, on hi ha més despeses previstes és a l'administració i a la comunicació. Això és una constatació vàlida cada any, en el sentit que l'Euroregió és un col·lectiu de servei que fa poques inversions. Les despeses es concentren en l'àmbit administratiu i després es dispersen per comissions, en funció de les accions i dels projectes a realitzar, especialment per a les prestacions intel·lectuals o tècniques relacionades amb projectes europeus. La Comissió de Medi Ambient també presenta un nivell important de despeses (la 2a per polítiques públiques), a causa del nombre de projectes europeus adscrits a aquesta comissió, així com d'accions com Let's clean Up Europe.



Sempre pel que fa a les despeses de gestió de l'administració general, les d'estructura de la seu representen el 27,68% de les despeses totals de gestió (i el 57,48% de la part d'administració i comunicació), establertes a 134.200 € en relació al 2024.

Cal observar la baixada molt clara de les despeses de comunicació, que s'estableixen en 41.800 € el 2025 (147.800€ el 2024). Aquesta baixada s'explica pel tancament del projecte Youth 4 Green, la major part de les accions del qual s'han desenvolupat el 2024, però també pel fet que l'esdeveniment dels 20 anys de l'Euroregió també ha tingut lloc el 2024. En aquest capítol, el pressupost 2025 correspon a un any convencional de funcionament de comunicació per a l'Euroregió, sabent que les despeses de comunicació dels projectes europeus són assumides a través dels pressuposts de les comissions (i, per tant, cobertes en ingressos en part per fons europeus).

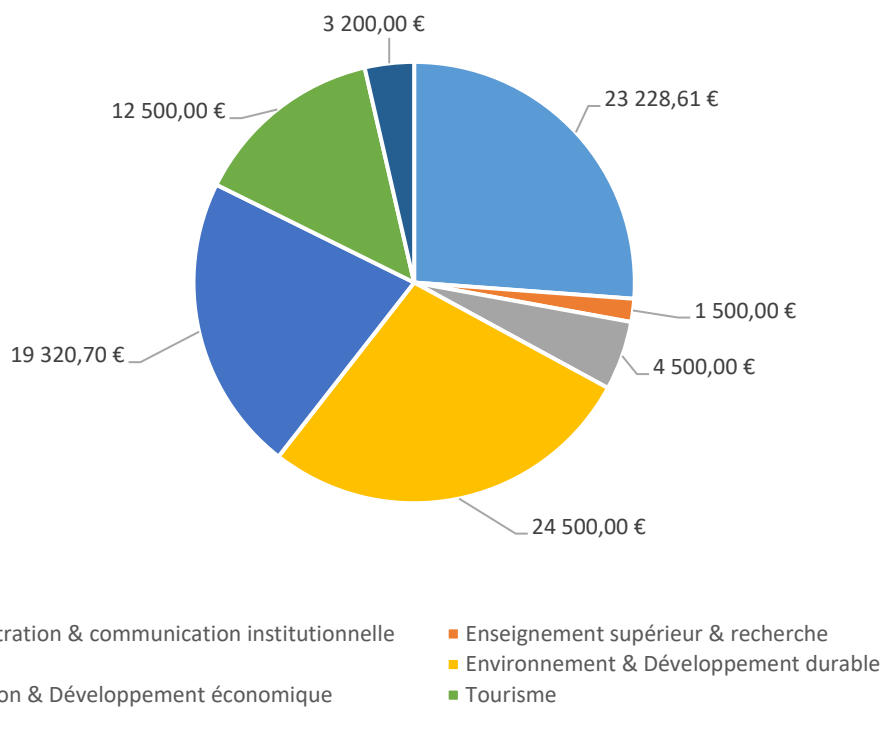
D'altra banda, cal tenir en compte una acció excepcional el 2025 consagrada als 15 anys de l'APC Cultura, amb un esdeveniment que es desenvoluparà a les Illes Balears, en el marc de la Presidència i al que també seran convidats a participar els joves de l'AEJ. Un projecte que, d'altra banda, ha estat presentat a ERASMUS+ per finançar els desplaçaments dels joves de l'AEJ en ocasió de les seves assemblees generals, però també per a accions més puntuals, com els 15 anys de l'APC Cultura i AGACHES el 2026, una visita de les institucions europees, i una acció lligada a l'economia circular en el marc de l projecte Fashion Forward.

L'apartat Missions-Col·loquis-Desplaçaments (MCD) inclou el conjunt de despeses relatives a l'organització d'esdeveniments per a la institució, els que la institució és convidada o col·laboradora i, òbviament, les despeses que resulten de les missions i desplaçaments dels agents de l'AECT. L'històric permet constatar l'impacte que té aquesta tasca en les despeses de gestió. Conforme als nous modes d'organització i desenvolupament, es prioritza la videoconferència, en funció de la natura de les reunions, a fi de controlar aquesta partida de despeses, que pot augmentar ràpidament segons el nombre de projectes en gestió i la inflació. Aquest apartat no comprèn les despeses de desplaçament de l'Assemblea Euroregional de Joves (AEJ) o de personalitats exteriors a l'AECT, que són assumides per una altra línia de despeses.

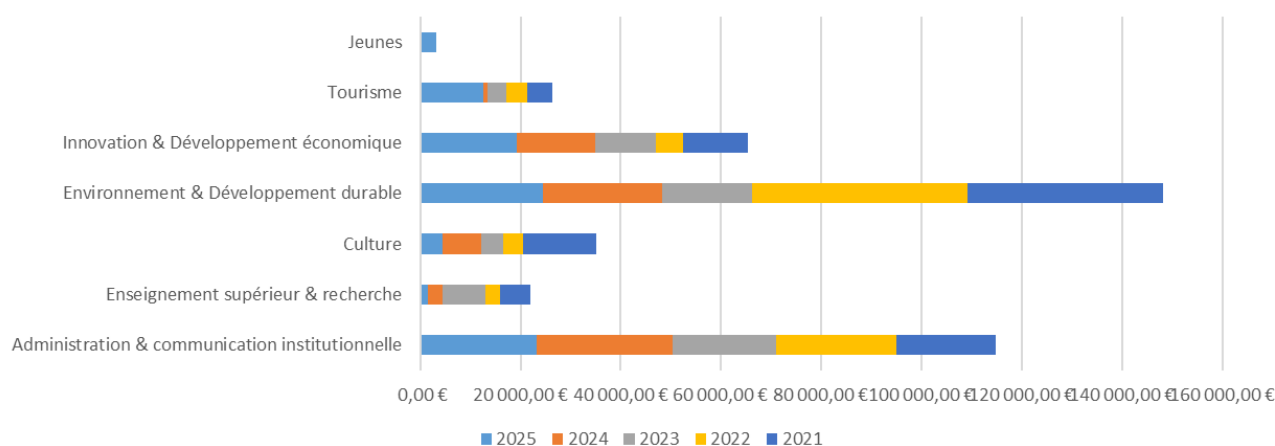
Donat el nombre de projectes de la UE en curs d'execució el 2025, aquesta partida de despeses augmenta, però d'una manera molt raonable, amb una previsió de 88,7k€, reforçant així la idea d'una Euroregió sòbria quant a les emissions de carboni. D'altra banda, gairebé el 60% d'aquestes despeses de desplaçament es pagaran o es reemborsaran a través dels fons europeus dels projectes en curs d'execució.

CP Volet missions, colloques, & déplacements M-C-D	Budget 2025	Budget 2024	Budget 2023	Budget 2022	Budget 2021
Administration & communication institutionnelle	23 228,61 €	27 200,00 €	20 600,00 €	24 000,00 €	19 720,00 €
Enseignement supérieur & recherche	1 500,00 €	3 000,00 €	8 500,00 €	3 000,00 €	6 000,00 €
Culture	4 500,00 €	7 600,00 €	4 351,86 €	4 100,00 €	14 500,00 €
Environnement & Développement durable	24 500,00 €	23 667,18 €	18 000,00 €	43 000,00 €	39 000,00 €
Innovation & Développement économique	19 320,70 €	15 618,00 €	12 000,00 €	5 500,00 €	13 000,00 €
Tourisme	12 500,00 €	1 000,00 €	3 710,00 €	4 200,00 €	5 000,00 €
Jeunes	3 200,00 €				
Total	88 749,31 €	78 085,18 €	67 161,86 €	83 800,00 €	97 220,00 €

CP25 Apartat Missions Col·loquis Desplaçaments (MCD)



CP 25-21 Historique volet MCD



2. Despeses de personal (D012)

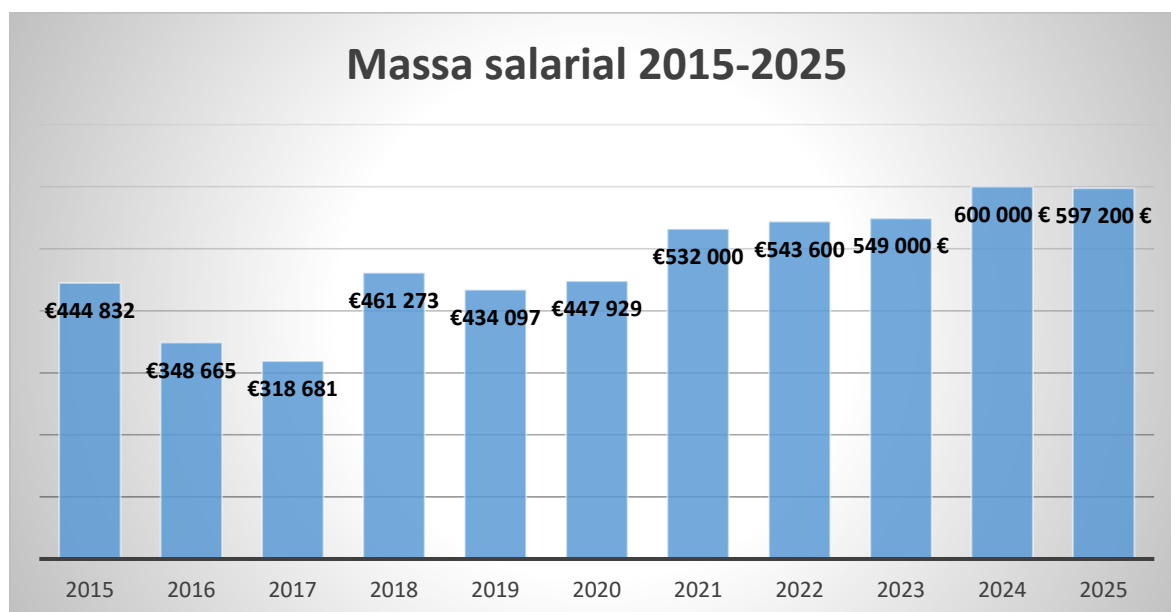
En aquest apartat es proposen **597.200€**, establertes en relació a l'exercici anterior i conforme a la prospectiva 2017-2025, elaborada en el moment de la reestructuració. Aquesta previsió té així en compte a la vegada el nivell de realització 2024, el llicament Vellea Tecnicitat (GVT), les revaloritzacions del punt d'índex i els canvis intervinguts.

Aquesta massa salarial és un senyal a la vegada de l'ambició de la institució i de la seva voluntat de tirar endavant el nou full de ruta i els projectes europeus.

Aquesta massa salarial és cofinançada per fons europeus en un 35% (estable en relació al 2024, donats els ingressos intermediaris o finals dels projectes Y4GERF, Local4Flood, Carbon Farming, Smart Green Water, Fashion Forward i, potencialment, l'AFLE). Això constitueix una bona base per a finançar una part dels recursos humans i correspon, bé a l'estratègia de la direcció per a compensar, sobretot, el desequilibri entre les participacions estatutàries dels membres i el nivell de despeses de l'apartat funcionament.

El personal 2025 estaria constituït per 10 agents + una persona en pràctiques (2 x 6 mesos): 1 secretari general, 1 responsable administratiu i financer, 3 encarregats de projecte, 1 encarregat de comunicació, 2 assistents de projecte, 1 assistenta de gestió administrativa, 1 coordinador pressupostari i de recursos humans i una persona en pràctiques, és a dir, 10 agents, 4 dels quals estatutaris i 6 contractuals i una bona estabilitat del personal, senyal d'una administració atractiva que funciona bé.

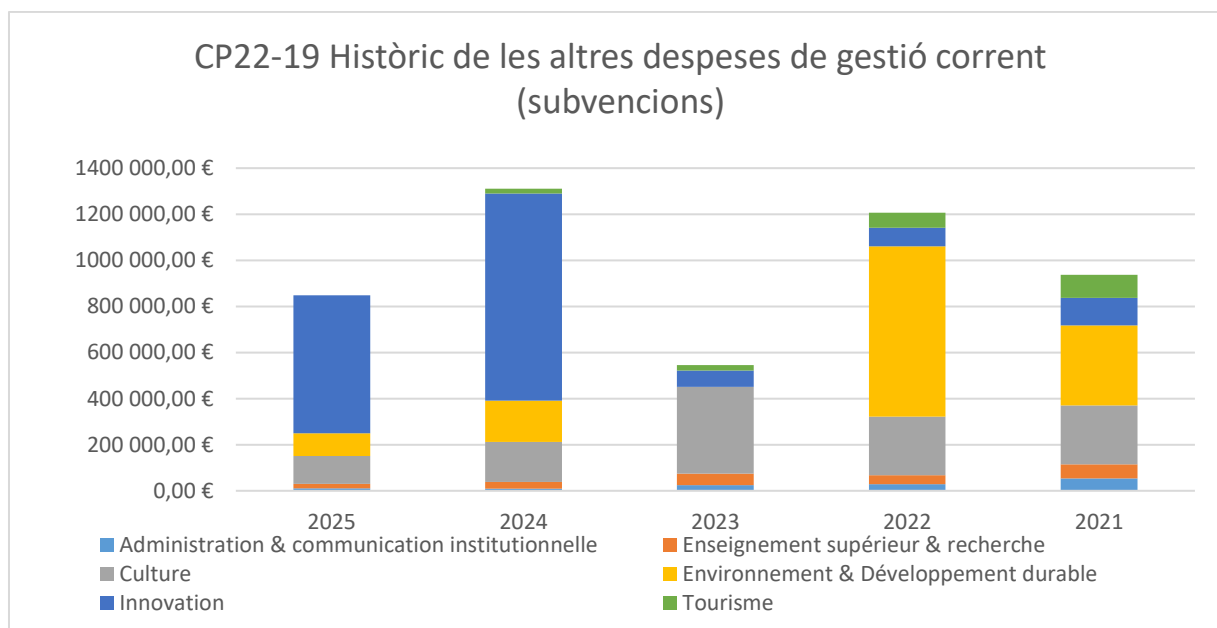
D'altra banda, el 2025, l'EPM acollirà un voluntari Interreg (Interreg Volunteer Youth) per ajudar l'equip en la gestió de l'Àrea Funcional Litoral Est (AFLE). Cap salari a abonar. La indemnització d'aquest voluntari és a càrrec de l'Associació de Regions Frontereres Europees (ARFE/AEBR). El 2024, aquesta experiència ha estat molt positiva, és per això que es renova.



3. Altres despeses de gestió corrent (D65)

Per a aquest apartat es proposen **848.518 €**, clarament a la baixa en relació amb l'exercici anterior (**1.310.500 €**), i correspon principalment a les subvencions de la convocatòria de projectes CESAM a favor de les empreses agroalimentàries (450 k€ el 2025, 450 k€ el 2026), als pagaments del saldo de les subvencions Watsavereuse a favor dels col·laboradors del projecte (incloent-hi el pagament suspès per a AD'OCC el 2023) i del projecte Youth 4 Green, al pagament de subvencions a favor dels projectes sortits de la nova convocatòria de projectes ESR, destinada a afavorir la mobilitat dels estudiants i dels investigadors al territori de l'Euroregió, així com als pagaments dels projectes en curs d'execució de les anteriors convocatòries de projectes de cultura.

Autres charges de gestion courante par politiques publiques	2025	2024	2023	2022	2021
Administration & communication institutionnelle	10 243,94 €	9 450,00 €	24 127,00 €	28 100,00 €	54 100,00 €
Enseignement supérieur & recherche	20 000,00 €	28 350,00 €	50 000,00 €	40 000,00 €	60 000,00 €
Culture	120 358,76 €	173 659,28 €	377 430,89 €	254 000,00 €	256 500,00 €
Environnement & Développement durable	98 896,39 €	179 125,63 €	0,00 €	739 040,02 €	347 000,00 €
Innovation	599 019,00 €	900 000,00 €	70 000,00 €	80 000,00 €	120 000,00 €
Tourisme	0,00 €	20 000,00 €	24 000,00 €	65 000,00 €	100 000,00 €
Total	848 518,09 €	1 310 584,91 €	545 557,89 €	1 206 140,02 €	937 600,00 €



4. Despeses financeres (D66)

Aquest apartat no registra cap proposta d'obertura de crèdits.

5. Despeses excepcionals (D67)

Aquest apartat no registra cap proposta d'obertura de crèdits.

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

Aquest apartat és de 0 €, en la mesura que la secció d'inversió ja apareix equilibrada.

7. Operacions d'ordre entre seccions (D042)

Per a aquest capítol es proposen **12.870€**, inferior a l'exercici anterior (21.700€). Inclou les dotacions per a les amortitzacions relatives al material informàtic i al mobiliari necessaris a la seu de Perpinyà. Aquesta baixada comprèn les inversions constatades al compte administratiu de 2023, en especial pel que fa als equipaments informàtic i telefònic.

A-II. Ingressos

1. Dotacions, subvencions i participacions (R74)

Per a aquest apartat es proposen **1.209.106€**, amb un lleuger augment en relació amb l'exercici anterior (1.163.060 €), en bona part a causa dels finançaments obtinguts a través dels projectes europeus.

Les participacions estatutàries estan estables el 2025 i es mantenen al mateix nivell que el 2024.

D'altra banda, les participacions per a la comissió d'ensenyament superior i recerca es mantenen en 10.000€ per membre, a fi de finançar la preparació de la candidatura de l'Euroregió a un projecte de cotuteles de tesis, en el marc del programa MSC Cofund, així com la implementació d'una convocatòria de projectes específica per acompanyar les mobilitats per a estudiants i investigadors.

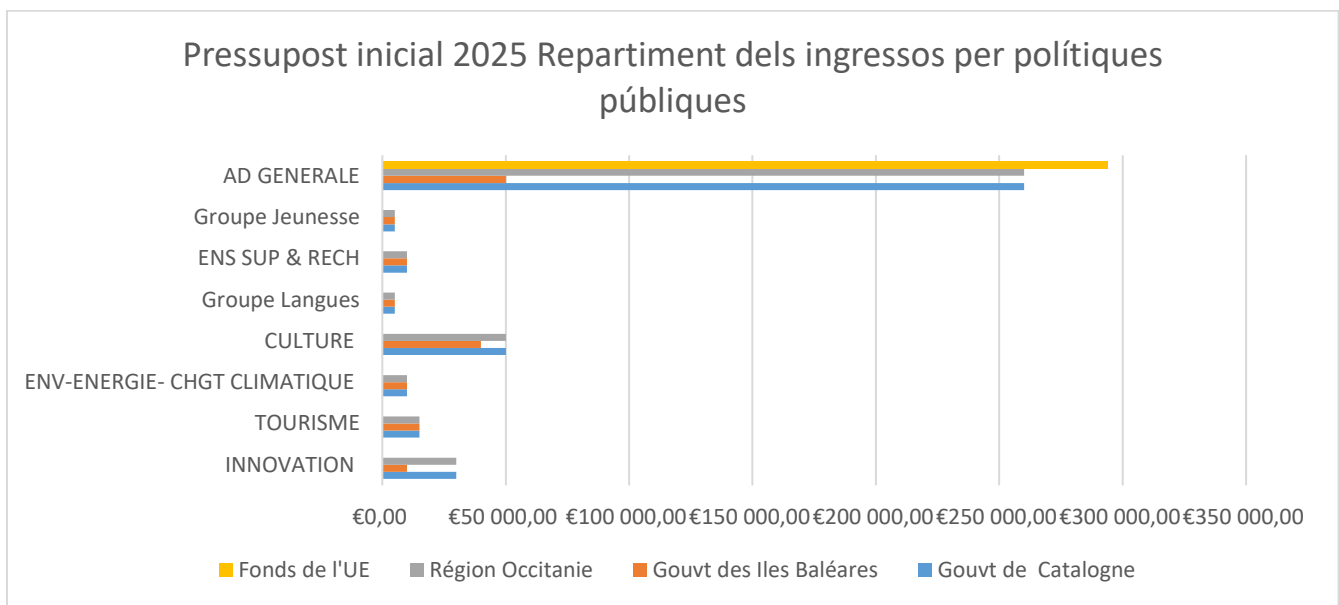
Les participacions a les altres comissions es mantenen estables en relació amb el 2024 i permeten, especialment, finançar la convocatòria de projectes de cultura o les diverses prestacions per als projectes europeus en curs d'execució.

Finalment, la part dels fons europeus en el pressupost de la institució se situa a un bon nivell el 2025 (294.100€), amb el saldo del projecte Youth 4 Green i els primers pagaments per als projectes Locall4Flood, Carbon Farming, Smart Green Water i Fashion Forward. D'altra banda, cal tenir en compte que potser podrem comptar amb un pagament del programa POCTEFA per a la coordinació de l'Àrea Funcional Litoral Est, però la plataforma SIGEFA avui encara no està operativa. No hem inclòs aquest ingrés potencial en el pressupost inicial 2025.

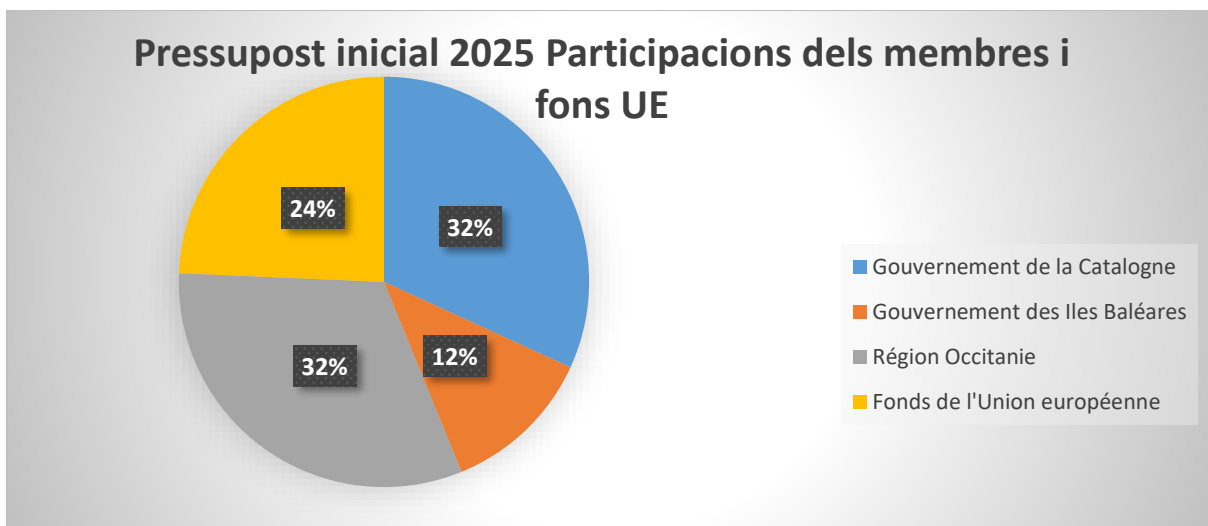
Les bestretes del 80% dels projectes CESAM i Youth 4 Green ERF es van rebre el 2023.

Ingressos propis de l'Euroregió PM 2025

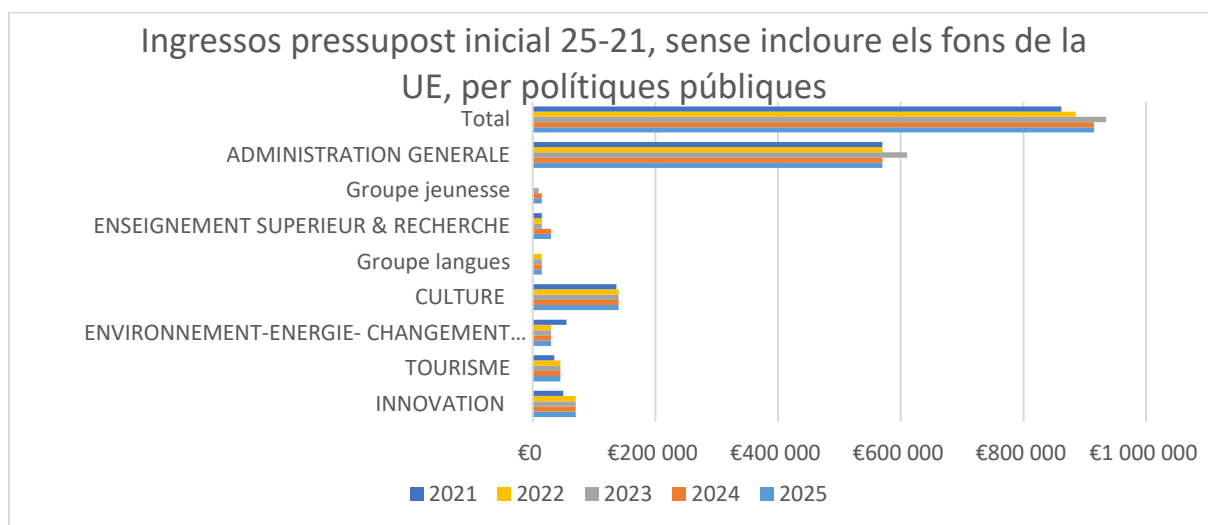
Ingressos de participacions dels membres pressupost inicial 2025	INNOVACIÓ	TURISME	MEDI AMBIENT-ENERGIA-CANVI CLIMÀTIC	CULTURA	Grup llengües	ENS. SUP. I RECERCA	Grup Jovent	ADM. GENERAL	Total
Govern de Catalunya	30.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	50.000,00 €	5.000,00 €	10.000,00 €	5.000,00 €	260.000,00 €	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 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 €	294.108,10 €	294.108,10 €
Total	70.000,00 €	45.000,00 €	30.000,00 €	140.000,00 €	15.000,00 €	30.000,00 €	15.000,00 €	864.108,10 €	1.209.108,10 €



El 2025, la part dels fons europeus ha augmentat en un 3% i ara representa gairebé una quarta part dels ingressos de l'Euroregió Pirineus Mediterrània. Aquestes xifres són positives, però poden demostrar aquesta dependència estructural dels fons europeus per a fer funcionar correctament la institució.



Es constata una clara estabilitat en les participacions dels membres, tant pel que fa a les comissions com a l'administració general. Sent l'administració general la partida més gran de les despeses, lògicament és aquí on hi ha més participacions, després venen les comissions de cultura per finançar la convocatòria de projectes i la innovació, a fi d'aportar el cofinançament als projectes europeus. La comissió medi ambient, a la qual estan adscrits la majoria dels projectes europeus, no és la comissió on hi ha més necessitat de participació, ja que els cofinançaments són aportats bàsicament en recursos humans a través de l'administració general i la part de la UE permet cobrir les necessitats de prestacions.



2. Excedent de funcionament diferit (R002)

Després d'adoptar el compte financer únic del 2024, l'excedent de funcionament diferit s'estableix en **1.897.966 €**, inferior a l'exercici anterior (2.103.800 €), en la mesura que les bestretes del 80% dels projectes CESAM (incloent-hi els fons assignats a la convocatòria en favor de les empreses, de 900.000€) i Youth4 Green ERF es van pagar el 2023. Com per a tots els projectes en gestió directa per la Comissió Europea, el conjunt dels fons del projecte s'abonen al cap de files, que s'encarrega de reemborsar directament els socis. Això implica ingressos importants en fons de la UE, però també abonaments importants en l'apartat de les subvencions (065). Per tant, les xifres comptables d'aquestes línies pressupostàries es troben molt afectades.

En un apropament analític, també és important recordar que sobre els excedents de funcionament de les comissions es treu una quota de 5 al 10% de les despeses reals executades durant l'any (a títol de la "contribució" al funcionament de la institució, efectuat per l'administració general) per a les despeses administratives i, des d'ara, per a les despeses de recursos humans (una part del salari de l'Encarregat de Projectes assignat a la comissió corresponent). Això es fa per

equilibrar tant com sigui possible les despeses administratives, que no es financen totalment amb els ingressos estatutaris. Cal tenir en compte que la part de RH no s'hi imputa si no hi ha projecte europeu a la comissió afectada que permeti finançar una part d'aquesta despesa. Quan els ingressos de la UE es paguen a l'Euroregió, s'imputa una quota, corresponent als recursos humans i a les despeses administratives. Aquesta quota s'assigna a la part administració i comunicació.

En aquestes condicions, l'excedent de funcionament del compte financer únic 2024 i inscrit en el pressupost 2025, en el R002, es reparteix de la manera següent:

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
EFR Brut 31/12	50 420,42 €	257 285,01 €	152 457,95 €	44 715,98 €	993 544,73 €	122 142,64 €	277 399,55 €	1 897 966,28 €
Apport FS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total EFR net R002	50 420,42 €	257 285,01 €	152 457,95 €	44 715,98 €	993 544,73 €	122 142,64 €	277 399,55 €	1 897 966,28 €

B. SECCIÓ D'INVERSIÓ

La secció d'inversió es proposa equilibrada a 120.002 € d'ingressos i de despeses, lleugerament a l'alça en relació amb l'exercici de l'any anterior (111.500 €). Es tracta de despeses que corresponen en un 42,9% a despeses materials i el 57,1% a despeses immaterials.

B-I. Les despeses

1. Actius immaterials (D020)

Aquest apartat comprèn les previsions de despeses relatives al manteniment de les llicències informàtiques i a les despeses lligades als portals internet de l'EPM i dels projectes europeus. L'import total d'aquest apartat s'estableix en 68.542 €.

2. Actius materials (D021)

Aquest apartat inclou nous crèdits necessaris per al material informàtic i telefònic assignat al personal i a material d'oficina divers. L'import total d'aquest apartat s'estableix en 51.460 €.

B-II Ingressos

1. Saldo d'inversió ajornada (R001)

El saldo d'inversió final del 2024 reprès en els ingressos de l'exercici 2025 és de 107.132 €.

2. Dotacions, fons diversos i reserves (R10)

Aquest apartat es proposa en 0 €, en la mesura en què el compte administratiu no ha establert la necessitat de finançament de la secció d'inversió.

3. Operacions d'ordre entre seccions (R040)

Aquest apartat es proposa en 12.870 €. Es tracta d'un assentament financer d'operació d'ordre entre la secció d'amortització dels béns en correlació amb la previsió inscrita a l'apartat 042 en despeses de funcionament.

4. Transferència de la secció d'inversió (R021)

Aquest apartat es proposa en 0€, en la mesura en què la secció d'inversió està equilibrada.

B Presentació creuada funcional dels crèdits de pagaments (CP) per accions:

Les despeses es comptabilitzen per:

- Naturalesa de la despesa
- Servei
- Funció (en el sentit de la comissió a la qual es vinculen els crèdits i de la política pública per a la qual s'executa la despesa)
- Acció (de manera més precisa, per mesurar l'impacte del pla d'acció).

Les càrregues de personal es comptabilitzen pel que fa a la funció relativa a l'administració general.

		2021	BP2022	BP2023	BP2024	BP2025
Administration & communication	Dépenses	750 671	934 592	933 570	959 632	849 298
	Recettes	793 692	746 732	652 600	833 065	881 751
	Excédent reporté	43 021	-144 839	32 945	56 276	50 420
Culture	Dépenses	140 778	269 300	391 783	221 659	135 605
	Recettes	136 500	140 000	155 000	155 000	155 000
	Excédent reporté	273 463	144 163	251 784	265 104	257 285
Environnement Energie Changement climatique	Dépenses	421 512	883 040	125 000	335 489	196 698
	Recettes	58 167	838 399	40 000	30 000	30 000
	Excédent reporté	174 351	129 710	238 323	174 838	152 458
Enseignement supérieur et recherche	Dépenses	64 014	51 500	67 000	46 350	27 999
	Recettes	15 000	15 000	15 000	30 000	30 000
	Excédent reporté	59 216	22 716	54 851	36 503	44 716
Innovation & Développement économique	Dépenses	183 245	123 500	110 500	962 399	660 660
	Recettes	58 539	59 999	70 000	70 000	70 000
	Excédent reporté	191 956	128 455	196 173	1 183 969	993 545
Tourisme	Dépenses	71 174	81 600	57 300	50 500	35 000
	Recettes	35 000	45 000	45 000	45 000	45 000
	Excédent reporté	79 948	43 348	85 803	109 803	122 142
AEJ	Dépenses					38 200
	Recettes					15 000
Fonds stratégique		277 400	277 400	277 400	277 400	277 400
	Dépenses	1 631 394	2 343 532	1 685 153	2 561 000	1 943 460
	Recettes	1 096 898	1 845 130	977 600	1 163 065	1 226 751
	Excédent	1 099 354	600 952	1 137 279	2 103 893	1 897 966

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
EFR Brut 31/12	50 420,42 €	257 285,01 €	152 457,95 €	44 715,98 €	993 544,73 €	122 142,64 €	277 399,55 €	1 897 966,28 €
Apport FS	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Total EFR net R 002	50 420,42 €	257 285,01 €	152 457,95 €	44 715,98 €	993 544,73 €	122 142,64 €	277 399,55 €	1 897 966,28 €

L'estoc de deute de la institució és nul i l'estat de les restes a recuperar a 13 de març de 2025 és de 16 000€, dels quals 10 000 € (saldo Cultura GENCAT 2024), 1 000€ (saldo grup llengua GENCAT 2024) i 5 000€ (saldo innovació GOIB 2024).

Finalment, el pla d'acció de 2025 representa una obertura de nous crèdits de pagament per un valor de 1.943.461 € (dels quals, 450.000 € per a les empreses del territori) per un total de 27 accions.

Per tant, es convida l'assemblea a debatre el projecte de pressupost inicial 2025, posant en pràctica el pla d'acció següent, debatut durant la sessió anterior (AG DOB), i votar els crèdits de despeses i ingressos per apartat i secció.

Gpe ACTIONS (Code / Libellé)	Fonction (Code / Libellé)	Mt Voté CP
	01 - Opérations non ventilables	12 870,00
	020 - Administration générale de la collectivité	270 442,35
	021 - Personnel non ventilé	598 410,00
	23 - Enseignement supérieur	3 000,00
	30 - Services communs	8 500,00
	338 - Autres activités pour les jeunes	3 500,00
	633 - Développement touristique	5 000,00
	67 - Recherche et innovation	11 320,70
	71 - Actions transversales	5 000,00
FA11222 - FA11222 OP5 POCTEFA AAP	020 - Administration générale de la collectivité	32 800,00
FA12211 - FA12211 PASSATION	020 - Administration générale de la collectivité	4 500,00
FA12311 - FA12311 ECO AGRICULTURE	71 - Actions transversales	15 100,00
FA13112 - FA13112 RAPPORTS ANNUELS	57 - Technologies de l'information et de la communica	2 000,00
FA14001 - FA14001 AMI TOURISME	633 - Développement touristique	5 000,00
FA14116 - FA14116 WEB & COM	57 - Technologies de l'information et de la communica	26 000,00
FA14121 - FA14121 SUPPORT EVEN	57 - Technologies de l'information et de la communica	2 000,00
FA14122 - FA14122 COM POSITIONNEMENT	57 - Technologies de l'information et de la communica	7 000,00
FA14124 - FA14124 DG-REGIO AAP	57 - Technologies de l'information et de la communica	14 799,46
FA21216 - FA21216 PROJET SUDOE INNOV	67 - Recherche et innovation	25 800,00
FA21217 - FA21217 CESAM	67 - Recherche et innovation	619 019,00
FA22131 - FA22131 AIGUA	731 - Politique de l'eau	21 600,00
FA22221 - FA22221 REUSE LIFE	731 - Politique de l'eau	98 896,39
FA22223 - FA22223 WSR II	731 - Politique de l'eau	2 000,00
FA23111 - FA23111 ENS SUP STRATEGIE	23 - Enseignement supérieur	24 999,00
FA23122 - FA23122 ECONOMIE CIRCULAIRE TEXTILE SUDOE	71 - Actions transversales	24 102,00
FA30000 - FA30000 EVENEMENT SINGULIER CULTURE (15ans	30 - Services communs	6 500,00
FA31112 - FA31112 PARLEMENT EURO JEUNESSE	338 - Autres activités pour les jeunes	13 500,00
FA31112 - FA31112 PARLEMENT EURO JEUNESSE	57 - Technologies de l'information et de la communica	0,00
FA31113 - FA31113 GASTRONOMIE	633 - Développement touristique	5 000,00
FA31121 - FA31121 LETS CLEAN UP EUROPE	71 - Actions transversales	9 000,00
FA32241 - FA32241 ENERGIE CLIMAT EUROREGIONALE	758 - Autres actions	2 000,00
FA33000 - FA33000 ERASMUS JEUNE	338 - Autres activités pour les jeunes	21 200,00
FA33111 - FA33111 ESPACES MARINS	731 - Politique de l'eau	16 000,00
FA41113 - FA41113 GROUPE DE LANGUE	30 - Services communs	12 000,00
FA43000 - FA43000 20 ANS 20 PROJETS	30 - Services communs	1 246,40
FA43223 - FA43223 23 CULT AAP	30 - Services communs	48 858,76
FA43224 - FA43224 24 CULT AAP	30 - Services communs	59 500,00
FA63000 - FA63000 NAUTISME	633 - Développement touristique	20 000,00
FA73000 - FA73000 NEXT-MED	731 - Politique de l'eau	5 000,00
	01 - Opérations non ventilables	12 870,00
	020 - Administration générale de la collectivité	2 575 098,63
	021 - Personnel non ventilé	10,00
	23 - Enseignement supérieur	30 000,00
	30 - Services communs	140 000,00
	633 - Développement touristique	45 000,00
	67 - Recherche et innovation	70 000,00
	71 - Actions transversales	30 000,00
	021 - Personnel non ventilé	41 668,43
	71 - Actions transversales	7 107,23
	57 - Technologies de l'information et de la communica	14 799,44
FA12311 - FA12311 ECO AGRICULTURE	021 - Personnel non ventilé	38 012,09
FA12311 - FA12311 ECO AGRICULTURE	67 - Recherche et innovation	35 344,34
FA14124 - FA14124 DG-REGIO AAP	021 - Personnel non ventilé	41 660,93
FA21216 - FA21216 PROJET SUDOE INNOV	731 - Politique de l'eau	21 611,64
FA21216 - FA21216 PROJET SUDOE INNOV	020 - Administration générale de la collectivité	17 632,99
FA22131 - FA22131 AIGUA	021 - Personnel non ventilé	22 277,00
FA22131 - FA22131 AIGUA	71 - Actions transversales	23 627,00
FA22221 - FA22221 REUSE LIFE	338 - Autres activités pour les jeunes	15 000,00
FA23122 - FA23122 ECONOMIE CIRCULAIRE TEXTILE SUDOE	021 - Personnel non ventilé	12 000,00
FA23122 - FA23122 ECONOMIE CIRCULAIRE TEXTILE SUDOE	338 - Autres activités pour les jeunes	36 000,00
FA31112 - FA31112 PARLEMENT EURO JEUNESSE	30 - Services communs	15 000,00
FA33000 - FA33000 ERASMUS JEUNE		
FA33000 - FA33000 ERASMUS JEUNE		
FA41113 - FA41113 GROUPE DE LANGUE		

DELIBERACIÓ NÚM. 25_03_03

Assemblea General del 13 de març de 2025

OBJECTE: PRESSUPOST INICIAL 2025

Vist el Reglament Europeu núm. 1302/2013 del Parlament Europeu i del Consell de 17 de desembre de 2013, sobre una Agrupació Europea de Cooperació Territorial (AECT) quant a la clarificació, a la simplificació i la millora de la creació i funcionament d'aquest tipus d'agrupacions,

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 el Decret del Prefecte de la Regió Midi-Pyrénées amb data 25 d'agost de 2009, en relació amb la creació de l'AECT Pirineus-Mediterrània,

Vist el Codi General de Col·lectivitats Locals i Territorials de la República francesa,

Vista la deliberació núm. 25_03_01 relativa a l'adopció del compte financer únic 2024 on no apareix cap necessitat de finançament de la secció d'inversió,

Vista la deliberació núm. 25_03_02 relativa a l'afectació del resultat de 2024,

Vista la deliberació núm. 24_12_01 relativa a la celebració del debat d'orientació pressupostària del 2025,

Vist el dictamen de les comissions temàtiques,

Vists els documents pressupostaris annexats a la present,

Després de la deliberació, l'Assemblea General, per unanimitat dels seus membres,

DECIDEIX:

Article 1r:

Tal com es presenta a l'informe i s'annexa a la present deliberació, el pressupost 2025 s'adopta per un import de:

II – PRESENTATION GENERALE DU BUDGET		II	
VUE D'ENSEMBLE DU BUDGET – VOTE ET REPORTS		A	
VOTE	Crédits d'investissement votés au titre du présent budget (y compris le compte 1068)	DEPENSES 120 002,35	RECETTES 12 870,00
+		+	+
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) 107 132,35
=		=	=
Total de la section d'investissement (2)		120 002,35	120 002,35
VOTE	Crédits de fonctionnement votés au titre du présent budget	DEPENSES 1 943 461,71	RECETTES 1 226 751,09
+		+	+
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) 1 897 966,28
=		=	=
Total de la section de fonctionnement (3)		1 943 461,71	3 124 717,37
TOTAL DU BUDGET (4)		2 063 464,06	3 244 719,72

Article 2n:

En aplicació dels estatuts i del corpus de normativa financera adoptats per la institució, les participacions dels membres a títol de l'exercici 2025 s'adopten en les condicions següents:

Recettes de participations des membres BP2025	INNOVATION	TOURISME	ENV-ENERGIE-CHGT CLIMATIQUE	CULTURE	Groupe Langues	ENS SUP & RECH	Groupe Jeunesse	AD GENERALE	Total
Gouv't 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 €
Gouv't 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 €	294 108,10 €	294 108,10 €
Total	70 000,00 €	45 000,00 €	30 000,00 €	140 000,00 €	15 000,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €	864 108,10 €	1 209 108,10 €

Així fet i deliberat, el dia, mes i any que s'indiquen a dalt. Per a extracte conforme als registres de les deliberacions.

El president en exercici
Salvador ILLA

I, per delegació, Gerard VIVES

Aquesta acta serà d'execució després d'haver estat transmesa a la Prefectura el:

I publicació o notificació el:

Còpia per a execució: Paierie Régionale Occitanie