

OBJECTE: Pressupost inicial 2018

Preàmbul:

El pressupost és l'acte a través del qual l'Assemblea preveu i autoritza les despeses i els ingressos de l'exercici.

Està previst en funció de la durada d'un exercici, és a dir, del dia 1 de gener fins al dia 31 de desembre. Es pot aprovar fins al 15 d'abril de l'exercici en curs.

Les modificacions que permetin ajustar els crèdits poden ser formulades al pressupost per tal de regular les despeses abans del dia 31 de desembre.

El pressupost està format per una secció de funcionament i una secció d'inversions.

El pressupost consta d'un capítol de despeses i un capítol d'ingressos.

Les despeses i els ingressos provisionals cal que siguin avaluats de forma sincera, amb les dues seccions en equilibri.

Tanmateix, en aplicació de l'article L.1612-6 del Codi General de les Administracions Territorials (CGCT), un pressupost no es considera com a desequilibrat si:

- La secció de funcionament comporta o inclou un excedent.
- La secció d'inversió és en equilibri real, després de la represa per cada una d'ambdues seccions, dels resultats consignats al compte administratiu de l'exercici anterior.

El pressupost és dotat per capítol presupostari en la secció de funcionament i per capítol i operació en la secció d'inversions.

Tal i com es va preveure en la re-estructuració de l'establiment duta a terme durant l'any 2017, en el transcurs del present exercici s'ha de posar en marxa un nou marc pressupostari de forma progressiva.

Tot respectant la instrucció comptable M71 i la voluntat de l'Assemblea per tal d'identificar el pla d'actuació altrament dit operatiu del funcionament, altrament dit régalién, la presentació pressupostària següent proposa una presentació des de dos punts de vista:

- 1 La presentació segons la naturalesa de les despeses
- 2 La presentació creuada funcional

Exceptuant l'import total de cada secció, en el present informe, que es recolza en la maqueta pressupostària per a la presentació per naturalesa i el vot formal per capítol, els imports s'expressen en kil·lo euros (k€).

A Presentació segons la naturalesa:

Com el seu nom indica, la presentació segons la naturalesa té a veure amb la tipologia de despeses i d'ingressos previstos. Aquesta presentació es fa aquí per secció, capítol pressupostari, en despeses i en ingressos. La presentació inclou, doncs, al mateix temps el capítol "regalià" de funcionament de l'establiment i el capítol d'operacionalitat del pla d'acció del projecte EPM 2018-2020.

El pressupost inicial 2018 es proposa en secció de funcionament en sobre-equilibri per import de **2.604.829,72€** en ingressos i **1 322 070.00€** en despeses.

Pel que fa a la secció d'inversions es formula en equilibri per import de **140.839.44€** en ingressos i en despeses (**99.589.59€** de despeses noves i **41.249.85€** de romanents a executar l'any 2017).

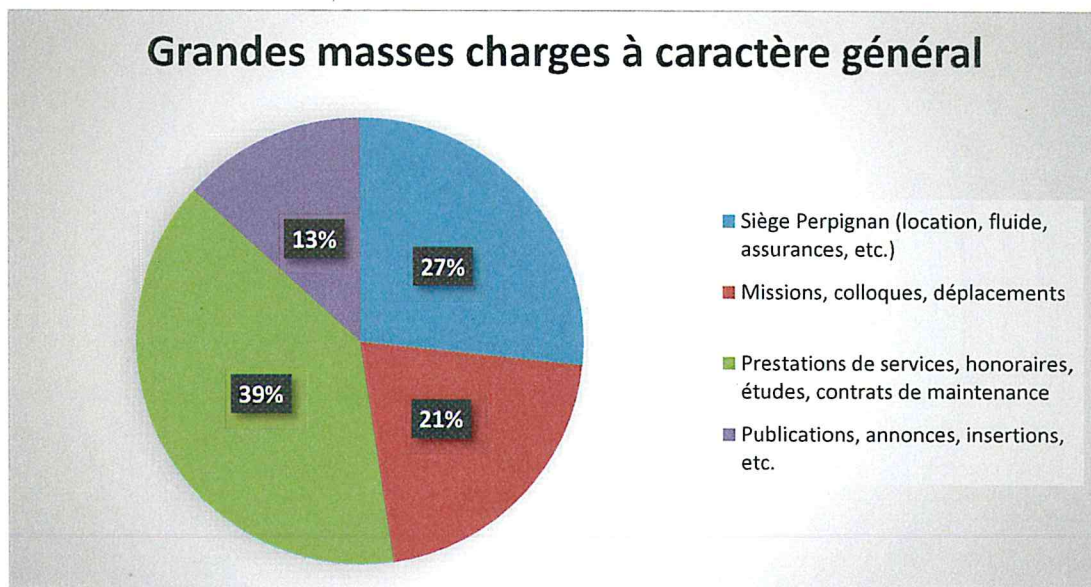
a. Secció de funcionament:

La secció de funcionament, al pressupost inicial de l'exercici, s'estableix per import de **2.624,8k€** en ingressos, amb un increment del **6,5%** sobre el total de crèdits oberts de l'exercici anterior (2.462,7k€) degut a l'augment dels fons europeus i als ingressos sectorials, entre els quals l'any 2017 només es varen poder votar els de la Comissió de Cultura, i **1.322k€** en despeses, la qual cosa suposa una disminució del **41%** (2.301,7k€ exclouent les entrades de transferència i comanda) corresponents als crèdits inscrits durant el curs de l'exercici anterior per tal de garantir una presentació equilibrada de la secció, especialment en allò que respecta al capítol de les càrregues de caràcter general i a la resta de càrregues de gestió corrent.

i. Despeses:

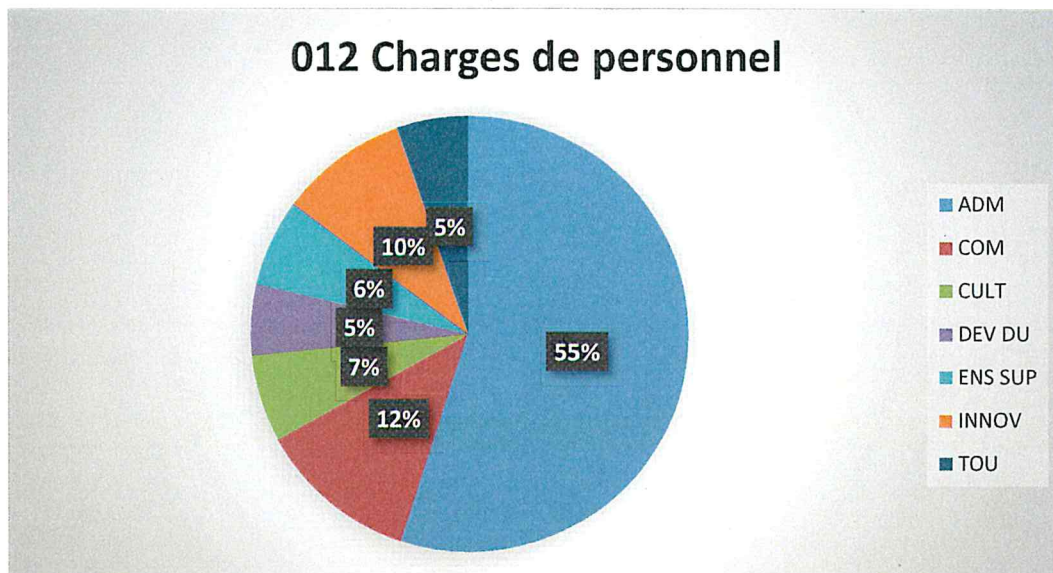
1. Càrregues de caràcter general (D011):

Aquest capítol ascendeix a l'import de **447,7k€** amb un descens del 55% respecte a l'exercici anterior (983,9k€) en la mesura en que la restructuració i el trasllat a Perpinyà van comportar una previsió excepcional de despeses. Pel que fa al present exercici, cap tenir especialment en compte els 104,9k€ de la seu de Perpinyà, 82,5k€ de viatges, col·loquis, presència a fires i desplaçaments derivats del pla d'actuació, 154k€ de prestacions de serveis relacionats amb estudis i contractes duts a terme en el marc del pla d'actuació, contractes de manteniment informàtic, programari, xarxes de climatització i altres honoraris i 52k€ de publicacions vinculades amb la comunicació.



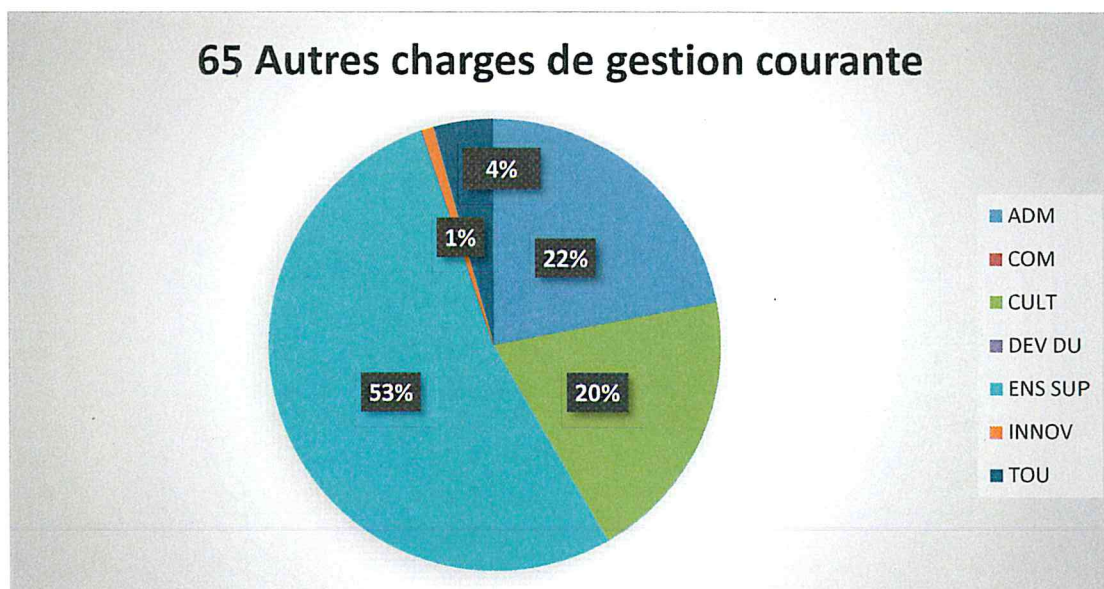
2. Càrregues de personal (D012):

El present capítol ascendeix a un import de **474,7k€** amb un increment del **46,5%** sobre l'exercici precedent (324k€) la qual cosa permet recuperar el nivell de funcionament d'un equip complet, cosa que no va succeir l'any 2017. També inclou la remuneració de l'equip format per 8 tècnics a temps complet, la prima anual d'objectius i l'acollida d'una persona en pràctiques durant 6 mesos.



3. Altres càrregues de gestió corrent (D65):

El present capítol ascendeix a un import de **348.1k€** amb un descens del 64% pel que fa a l'exercici anterior (982,7k€). Inclou les masses econòmiques més significatives (177,7k€ de beques i subvencions atorgades per a l'ensenyament superior, 25k€ en concepte d'eixugament de deutes, 69,2k€ vinculats a les convocatòries de cultura i fins i tot 7k€ de subvencions relatives a les accions de comunicació i de valoració en el marc de l'e-salut.



4. Càrregues financeres (D65):

El present capítol ascendeix a un import de **1k€**, amb un increment del 100% respecte a l'exercici anterior (0,5k€) a causa d'una simple obertura de crèdits.

5. Càrregues excepcionals (D67):

El present capítol ascendeix a un import de **10,5k€**, en estabilitat amb l'exercici anterior (10,5k€) relacionats amb una obertura de crèdits en la hipòtesi d'eventuals regularitzacions comptables.

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

El present capítol ascendeix a un import de **20k€** en descens respecte a l'exercici anterior (155k€) en la mesura que les necessitats de finançament de la secció d'inversió resta cobert per l'afectació del resultat 2017 i les noves despeses d'inversió per l'estalvi derivat de la dotació per les amortitzacions.

7. Operacions d'ordre entre seccions (D042):

El present capítol ascendeix a un import de **20k€**, amb un increment del 233% respecte a l'exercici anterior (6k€). Inclou la dotació per les amortitzacions relatives al material informàtic i el mobiliari necessaris per a la implantació a Perpinyà durant l'any 2017.

ii. Ingressos:

1. Dotacions, subvencions i participacions (R74):

El present capítol ascendeix a un import de **1056,3k€** amb un augment del 50% respecte a l'exercici anterior (703k€). Inclou especialment les participacions «regalianes», altrament dites estatutàries, necessàries per al funcionament ordinari per import de 570k€, les participacions sectorials de les comissions per import de 25k€, i els fons europeus previstos per import de 271.3k€. Al llarg de l'exercici anterior, només la Comissió de Cultura va poder votar el seu pressupost operatiu.

Cal fer constar que, a nivell de la Comissió d'Innovació, la contribució del Govern de Catalunya s'estableix realment per un import de 30k€, dels quals un mínim de 20k€ consisteixen en ajuts indirectes per l'assumpció dels costos de participació i invitació als esdeveniments previstos en el pla d'actuació.

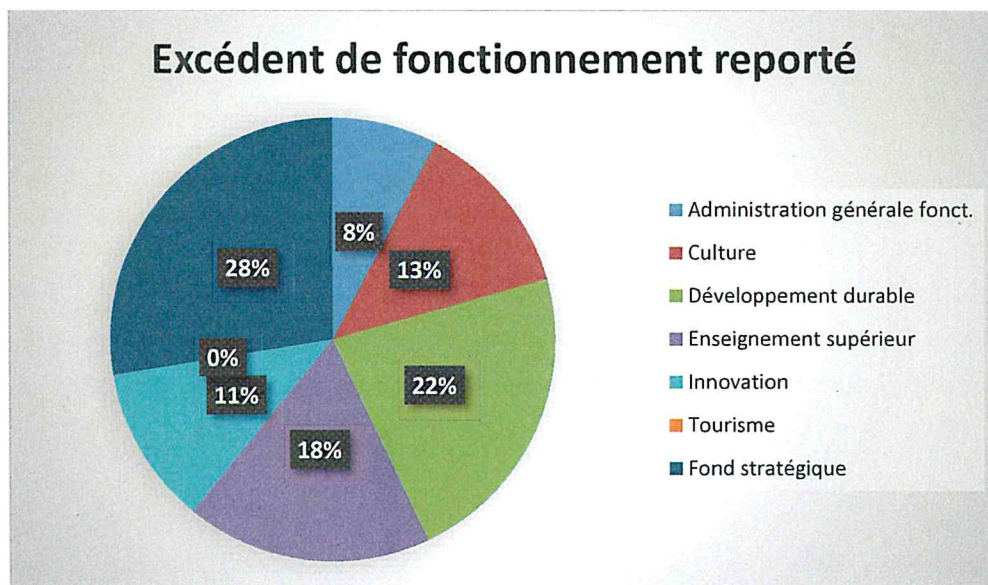
Recettes de participations et subventions	Innovation	Tourisme	Développement durable	Culture & sport	Enseignement supérieur	Administration générale statutaire fonct.	Total
Gouvernement de la Catalogne	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Gouvernement des Iles Baléares	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	40 000,00 €	- €	50 000,00 €	115 000,00 €
Région Occitanie	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Fonds de l'Union européenne	75 855,00 €	- €	- €	23 500,00 €	172 000,00 €	- €	271 355,00 €
Total	105 855,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €	163 500,00 €	172 000,00 €	570 000,00 €	1 056 355,00 €

2. Excedent de funcionament reportat de (R002):

Després de l'afectació del resultat del 2017, l'excedent de funcionament reportat s'estableix per un import de **1.548.47,72€** amb una baixa del 12% sobre l'exercici anterior (1.759.721,87€) en la mesura que una part de l'estalvi ha permès autofinçar les inversions necessàries per a la nova implantació.

Des d'una perspectiva analítica, es distribuiria tal com segueix:

002 Répartition analytique de l'excedent de fonctionnement reporté 2018								
	Administration générale fonct.	Culture	Développement durable	Enseignement supérieur	Innovation	Tourisme	Fond stratégique	Total
Excédent de fonctionnement reporté	119 048,73 €	200 317,04 €	346 201,68 €	276 766,09 €	179 011,56 €	- €	427 129,62 €	1 548 474,72 €



b. Secció d'inversió:

La secció d'inversió, al pressupost inicial de l'exercici, s'estableix per un import de **140.839,44€**, la qual cosa suposa una baixa del 22,5% respecte a l'exercici anterior (181.806,80€).

i. Despeses:

A més de **32.8k€** per nous crèdits, les despeses de la secció d'inversió inclouen les restes a executar de l'any 2017 per un import de **41.249,85€** i el saldo d'inversió final 2017 per un import de **59.589,59€**.

1. Actius intangibles (D20):

Aquest capítol inclou les restes pendents d'execució per un import de 0,4k€ que no estan sotmeses a aprovació. Integra particularment l'adquisició de llicències de video-conferència en funció de l'anàlisi de necessitats. L'import total d'aquest capítol s'estableix, doncs, en **15,4k€**, la qual cosa constitueix un 60% respecte a l'exercici anterior (38,8k€).

2. Propietat, planta i equip (D21):

El present capítol també inclou restes a executar per import de 40,7k€ les quals no estan sotmeses a aprovació i corresponen a despeses de mobiliari ja compromeses però no executades a la clausura de l'exercici precedent. Integra nous crèdits necessaris per l'equipament de la sala Canigó i alguns escriptoris i persianes per import de 15k€. L'import total del present capítol s'estableix, per tant, per un import de **57,7k€**, la qual cosa suposa un 57% menys que l'any anterior (137k€).

3. Saldo d'inversió reportat (D001):

El saldo final d'inversió de l'any 2017 incorporat a les despeses de l'exercici 2018 suposa **59.589,59€**.

ii. Ingressos:

1. Dotacions, fons diversos i reserves (R10):

Aquest capítol ascendeix a un import de **100.8k€**. Es tracta d'una escriptura financera que comprèn únicament la cobertura de la necessitat de finançament de la secció d'inversió per afectació d'una part del resultat de funcionament del 2017.

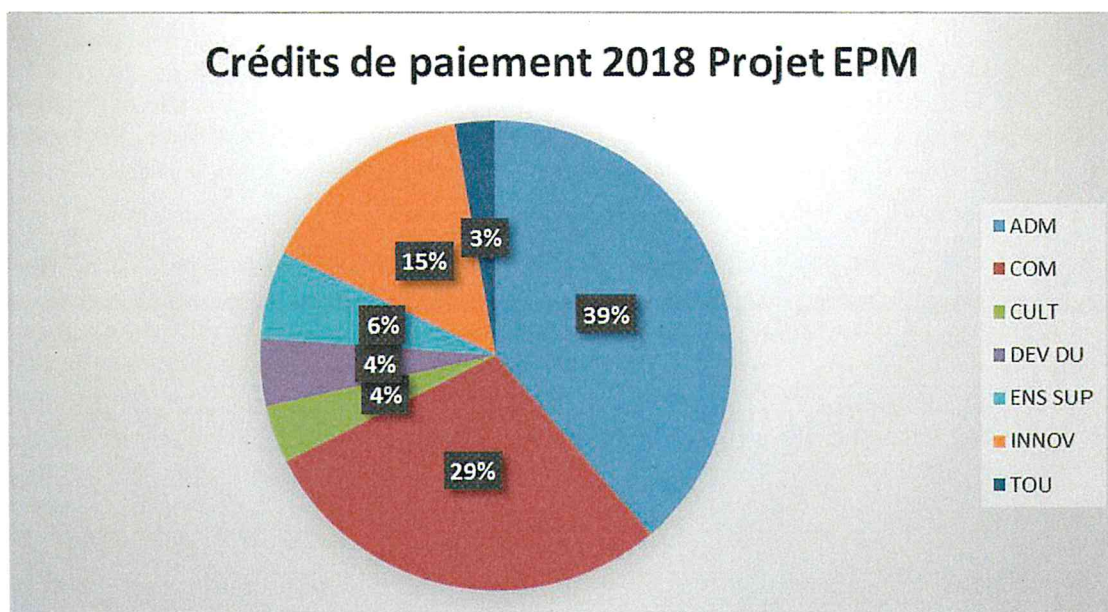
2. Operacions d'ordre entre seccions (R040):

Aquest capítol ascendeix a un import de **20k€** i suposa un increment del 233% en relació amb l'exercici anterior (6k€). Es tracta d'una escriptura financera d'operació d'ordre entre la secció d'amortització dels bens en correlació amb la previsió inscrita al capítol 042 en despeses de funcionament.

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

Fora de les escriptures comptables d'ordre i de trasllat, el projecte EPM 2018-2020 en la seva presentació pressupostària 2018 creuada per funcions integra el projecte d'administració, el pla de comunicació i el pla d'actuació de les comissions que, en despeses, s'estableix d'aquesta forma:

	011 Charges à caractère général	012 Charges de personnel	65 Autres charges de gestion courante	66 Charges financières	67 Charges exceptionnelles	Total
ADM	188 370 €	260 155,00 €	77 083,00 €	1 000,00 €	10 500,00 €	537 108,00 €
COM	140 387,00 €	56 760,00 €				197 147,00 €
CULT	19 220,00 €	30 437,50 €	69 200,00 €			118 857,50 €
DEV DU	22 620,00 €	24 975,00 €				47 595,00 €
ENS SUP	29 160,00 €	30 437,50 €	186 750,00 €			246 347,50 €
INNOV	73 390,00 €	45 260,00 €	3 000,00 €			121 650,00 €
TOU	13 390,00 €	24 975,00 €	15 000,00 €			53 365,00 €
Total	486 537,00 €	473 000,00 €	351 033,00 €	1 000,00 €	10 500,00 €	1 322 070,00 €

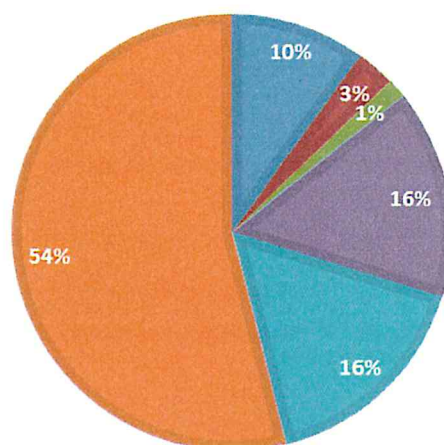


La cobertura dels crèdits de pagament 2018 del pla d'acció és garantit en major mesura per un 62% gràcies als ingressos dels membres de l'EPM, així com pels fons europeus, en aquest cas per import d'un 22%...

Recettes de participations et subventions	Innovation	Tourisme	Développement durable	Culture & sport	Enseignement supérieur	Administration générale statutaire fonct.	Total
Gouvernement de la Catalogne	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Gouvernement des Iles Baléares	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	40 000,00 €	- €	50 000,00 €	115 000,00 €
Région Occitanie	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Fonds de l'Union européenne	75 855,00 €	- €	- €	23 500,00 €	172 000,00 €	- €	271 355,00 €
Total	105 855,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €	163 500,00 €	172 000,00 €	570 000,00 €	1 056 355,00 €

RÉPARTITION DES RECETTES DE FONCTIONNEMENT PAR POLITIQUES PUBLIQUES

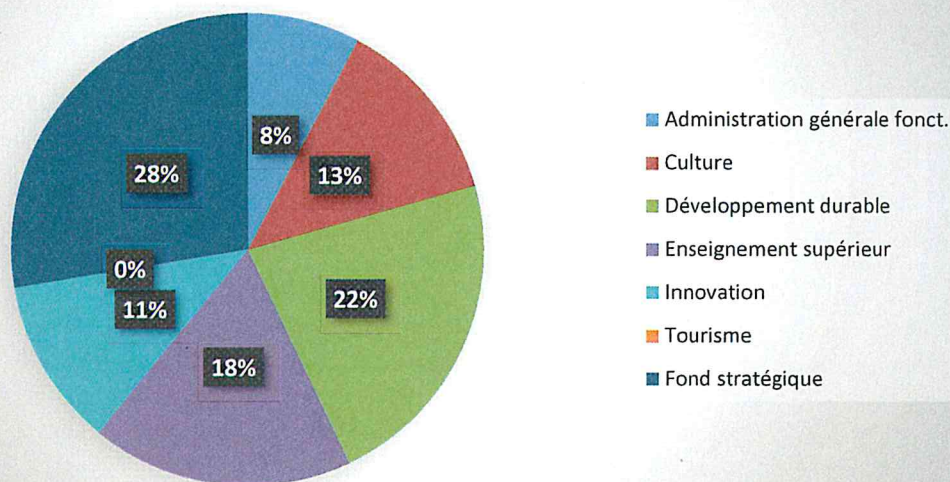
■ Innovation ■ Tourisme ■ Développement durable
 ■ Culture & sport ■ Enseignement supérieur ■ Administration générale



... i en menor mesura per l'excédent de fonctionnement reportat que contribueix així al finançament 2018 de l'EPM fins a un 16%:

002 Répartition analytique de l'excédent de fonctionnement reporté 2018								
	Administration générale fonct.	Culture	Développement durable	Enseignement supérieur	Innovation	Tourisme	Fond stratégique	Total
Excédent de fonctionnement	119 048,73 €	200 317,04 €	346 201,68 €	276 766,09 €	179 011,56 €	- €	427 129,62 €	1 548 474,72 €

Répartition analytique de l'excédent de fonctionnement reporté



L'estoc de deute de l'establiment relatiu a l'exercici és nul i l'estat de les restes a recuperar és de 384.583€.

Es convida, per tant, l'Assemblea a debatre sobre el projecte de pressupost inicial 2018 posant en marxa el pla d'actuació que ha estat debatut al llarg de la sessió anterior, votant els crèdits de despesa i d'ingressos per capítols i per seccions.

Fonction ou commission	Fiche action FA n°
Plan de communication	FA n°13111 EXTRANET
	FA n° 13112 RAPPORTS ANNUELS
	FA n° 13113 COM BILANS EU
	FA n° 14113 NLLE IDENTITE VISU
	FA n° 14114 PORTAIL WEB
	FA n° 14111 PLAN COM
	FA n° 14112 INAUGURATION SIEGE
	FA n° 14121 SUPPORT EVEN
Projet d'administration	SOUS-TOTAL COMMUNICATION
	FA n° 11121 RESEAU GECT
	FA n° 11122 EU BORDER REGIONS
	FA n° 11123 EU REU STRAT
	FA n° 11131 GRUP FEDER
	FA n° 11211 CONVOC EU
	FA n° 12111 STRAT CIM
	FA n° 12221 RESEAU CES
	FA n° 13121 COMPTA ANA
	FA n° 13122 CYCLE BUDG
	FA n° 13114 REPORT DIR
	FA n° 13211 SUVI ACTIONS
	FA n° 3212 GANTT
	FA n° 13213 EVAL EPM
	FA n° 13221 EQUIPE EVAL
	FA n° 13222 GUIDE ACHAT
Innovation	SOUS-TOTAL ADMINISTRATION
	FA n°21211 KISS ME
	FA n° 22111 FIRA OCCITANIA
	FA n° 21221 LINKS UP
	FA n° 22112 HEALTHIO INTERCLUSTER
	FA n° 22113 NO_INN BENCHMARK
	FA n° 21272 AMI PA2I
Tourisme	FA n°21271 AMI EUROTELIDENT
	FA n° 22211 PRIX INNOV TIC TOU
	FA n° 22222 MIRO UPVD
Développement Durable	Fa n°22115 CAMPUS INNOV TOURISM MPT
	FA n° 22114 TOURISME SALON BCN
	FA n° 34111 VINADAPT 2
	FA n° 31111 TRANSPORTS NON MOTORISES
	FA n° 22121 MAINMED AGRO
	FA n° 12231 ESD WEEK
	FA n° 22231 DEMUR ENI CBC
	FA n° 32111 OBS CLIM REU
	FA n° 31211 POSEIDONS
	FA n°33111 ESPACES MARINS
	FA n° 22221 REUSE LIFE
	FA n° 22131 INTERCLUSTERING AIGUA
	FA 33112 SYMPOSIUM
Culture	FA n° 11111 STRATEGIE UE
	FA n°42131 CARTE CULTURE
	FA n° 43111 18 CULT AAP
	FA n° 42111 SPUR
	FA n° 43121 SEMINAIRES CULT
	FA n° 43122 SESSION FORUM
	FA n° 43131 RENCONTRES AUDIOVISUEL
	FA n° 43112 17 CULT AAP
	FA n° 43113 16 CULT AAP
	FA n° 43114 15 CULT AAP
Enseignement supérieur & Recherche	FA n° 43115 14 CULT AAP
	FA n° 43116 13 CULT AAP
	FA n° 14115 COM FOIRES CULT
	FA n° 23223 15 DOUBLES DIPLOMES
	FA n° 23231 14 COTUTELLES THESES
	FA n°23221 eHEALTH EUROCAMPUS
	FA n° 41111 VOYAGES JEUNESSE
	FA n° 41112 POST-SPIN
	FA n° 23111 SEMINAIRE STRAT
	FA n° 23212 ESPON EPM
	FA n° 23232 12 COTUTELLES THÈSE
	FA n° 23411 BORSA PRACTIQUES
	FA n° 23222 EM JOINT MASTER DEGREE

La present deliberació pot ser objecte d'un recurs en un termini de dos mesos a comptar des de la present publicació o notificació davant del Tribunal Administratiu de Toulouse: 68 rue Raymond IV - BP 7007 - 1068 TOULOUSE CEDEX 7

DELIBERACIÓ 18_06_05

Assemblea General del 14 de juny del 2018

OBJECTE: Pressupost provisional 2018

Vist el Reglament Europeu núm. 1082/2006 del Parlament Europeu i del Consell del 5 de juliol del 2006, relatiu a una Agrupació Europea de Cooperació Territorial,

Vist el Conveni i els Estatuts de l'AECT Pirineus Mediterrània signats el dia 18 de juny del 2009, modificats,

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

Vist el Codi General de les Administracions Locals i Territorials,

Vista la deliberació núm. 18_04_08 relativa a l'adopció del compte administratiu i del compte de gestió 2017 que fan aparèixer una necessitat de finançament de la secció d'inversió per un import de **100.839,44 €**,

Vista la deliberació núm. 18_04_09 relativa a l'afectació del resultat 2017,

Vista la deliberació núm. 18_04_02 relativa a la celebració del debat d'orientació pressupostària 2018,

Vista l'opinió de les comissions temàtiques,

Vistos els documents pressupostaris annexos a la present,

Després d'haver deliberat. L'Assemblea General, per unanimitat dels seus membres,

DECIDEIX:

Article 1^{er}:

Tal com es presenta en l'informe i s'annexa a la present deliberació, el pressupost 2018 s'aprova per import de:

TOTAL DU BUDGET				
	DEPENSES		RECETTES	
TOTAL DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		140 839,44		140 839,44
TOTAL DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 322 070,00		2 604 829,72
TOTAL DU BUDGET		1 462 909,44		2 745 669,16
VENTILATION DES OPERATIONS REELLES ET D'ORDRE DU BUDGET				
	TOTAL DES DEPENSES		TOTAL DES RECETTES	
	REELLES (1)	ORDRE	REELLES (1)	ORDRE
SECTION D'INVESTISSEMENT	140 839,44		100 839,44	40 000,00
SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 282 070,00	40 000,00	2 624 829,72	
TOTAL BUDGET	1 422 909,44	40 000,00	2 725 669,16	40 000,00

Article 2:

En aplicació dels articles 16 et 17 dels estatuts i del capítol 2 del corpus de regles financeres adoptat per l'establiment, les participacions dels membres per l'exercici 2018 són adoptades en les següents condicions:

Recettes de participations et subventions	Innovation	Tourisme	Développement durable	Culture & sport	Enseignement supérieur	Administration générale statutaire fonct.	Total
Gouvernement de la Catalogne	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Gouvernement des Iles Baléares	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	40 000,00 €	- €	50 000,00 €	115 000,00 €
Région Occitanie	10 000,00 €	10 000,00 €	5 000,00 €	50 000,00 €	- €	260 000,00 €	335 000,00 €
Fonds de l'Union européenne	75 855,00 €	- €	- €	23 500,00 €	172 000,00 €	- €	271 355,00 €
Total	105 855,00 €	30 000,00 €	15 000,00 €	163 500,00 €	172 000,00 €	570 000,00 €	1 056 355,00 €

Fet i deliberat en la data consignada més avall.

Per extracte de conformitat amb els registres i les deliberacions.

El President de l'Euroregió
AECT Pirineus Mediterrània

Joaquim Torra i Pla
Pel President i
per delegació,
el Director general,
Imoke Sala i Quintanilla

EUROREGION PYRENEES-MEDITERRANEE
GBCT
El Centre del món
35 Boulevard Saint-Assis
CS 323032
66011 PEXITONAN CEDEX
SIRET 130 007 511 00038

Acta executòria després de la transmissió a Prefectura amb data:

I publicació o notificació amb data:

Còpia per executió: Pagadoria Regional d'Occitània

20/05/18