

OBJET : Budget primitif 2018

Préambule:

Le budget est l'acte par lequel l'assemblée prévoit et autorise les dépenses et recettes de l'exercice.

Il est prévu pour la durée d'un exercice du 1er janvier au 31 décembre. Il peut être adopté jusqu'au 15 avril de l'exercice.

Des modifications permettant d'ajuster les crédits peuvent être apportées au budget pour régler les dépenses avant le 31 décembre.

Le budget est composé d'une section de fonctionnement et d'une section d'investissement.

Chacune d'entre elles comporte un volet dépenses et un volet recettes.

Les dépenses et recettes prévisionnelles doivent être évaluées de façon sincère avec les deux sections en équilibre.

Toutefois, en application de l'article L.1612-6 du Code général des collectivités territoriales (CGCT), un budget n'est pas considéré comme en déséquilibre dont :

- La section de fonctionnement comporte ou reprend un excédent.
- La section d'investissement est en équilibre réel, après reprise pour chacune des deux sections, des résultats apparaissant au compte administratif de l'exercice précédent.

Le budget est voté par chapitre budgétaire en section de fonctionnement et par chapitre et opération en section d'investissement.

Comme prévu lors de la restructuration de l'établissement en 2017, un nouveau cadre budgétaire est progressivement mis en place au cours de cet exercice.

Dans le respect de l'instruction comptable M71 et de la volonté de l'assemblée d'identifier le plan d'action dit opérationnel du fonctionnement dit régalién, la présentation budgétaire ci-après propose donc une présentation sous deux angles:

- 1 La présentation par nature.
- 2 La présentation croisée fonctionnelle.

À l'exception du montant total de chaque section, les montants sont exprimés en kilos euros (k€) dans le présent rapport qui s'appuie sur la maquette budgétaire pour la présentation par nature et le vote formel par chapitre.

A La présentation par nature:

La présentation par nature concerne comme son nom l'indique le type de dépenses et de recettes prévues. Cette présentation est ici faite par section, chapitre budgétaire, en dépenses et en recettes. Cette présentation comprend donc à la fois le volet régalién de fonctionnement de l'établissement et le volet opérationnalité du plan d'action du projet EPM 2018-2020.

Le budget primitif 2018 est proposé en section de fonctionnement en suréquilibre à hauteur de **2 604 829.72€** en recettes et **1 322 073.00€** en dépenses.

La section d'investissement est quant à elle proposée en équilibre à hauteur de **140 839.44€** en recettes et en dépenses (**99 589.59€** de dépenses nouvelles et **41 249.85€** de restes à réaliser 2017).

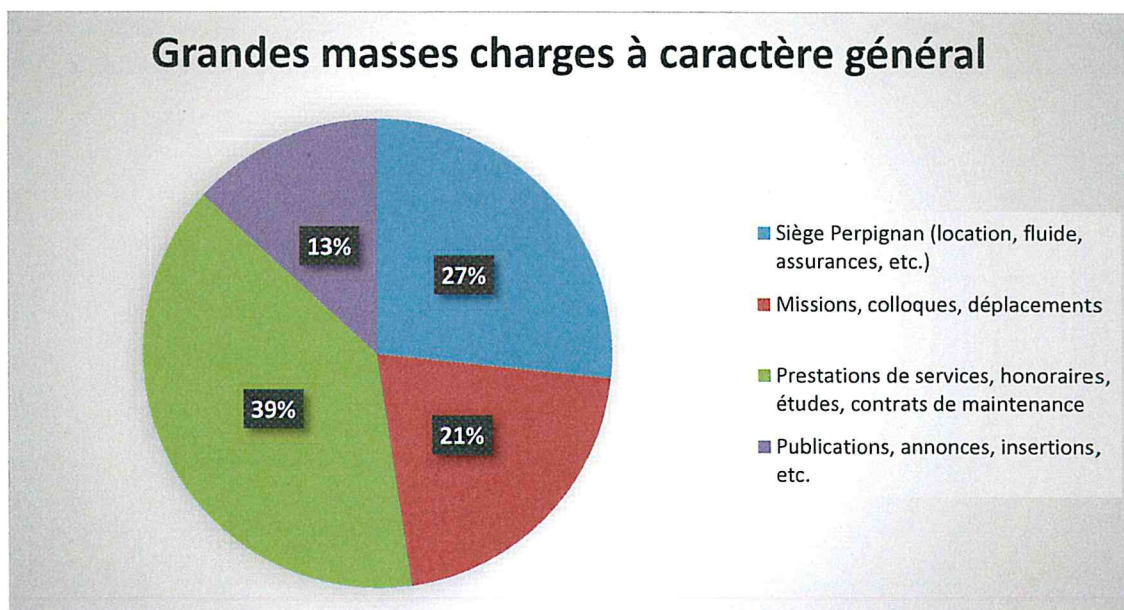
a. La section de fonctionnement:

La section de fonctionnement s'établit au budget primitif de l'exercice à hauteur de **2 624.8k€** en recettes soit une hausse de **6.5%** sur la totalité des crédits ouverts de l'exercice précédent (2 462.7k€) due à la montée en charge des recettes des fonds européens et aux recettes sectorielles dont seule la commission culture avait pu être votée en 2017, et **1 322k€** en dépenses, soit une baisse de **41%** (2 301.7k€ hors virement et écritures d'ordre) qui correspond à des crédits inscrits au cours de l'exercice précédent pour assurer une présentation équilibrée de la section notamment au chapitre des charges à caractère général et des autres charges de gestion courante.

i. Les dépenses:

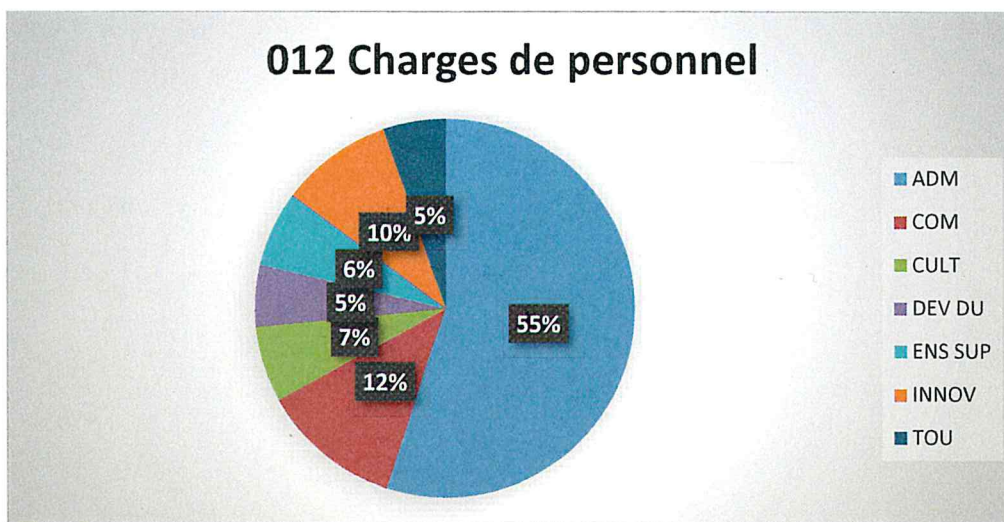
1. Les charges à caractère général (D011):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **447.7k€** en baisse de 55% sur l'exercice précédent (983.9k€) dans la mesure où la restructuration et le déménagement à Perpignan avait entraîné une prévision exceptionnelle de dépenses. Au titre de cet exercice, il comprend notamment dans les grandes masses 104.9k€ de fonctionnement du siège de Perpignan, 82.5k€ de missions, colloques, participation à des salons, ou encore déplacements au titre du plan d'action, 154k€ de prestations de service au titre des études et marchés lancés dans le cadre du plan d'action, des contrats de maintenance informatique, progiciels, réseaux de climatisation, et autres honoraires, et 52k€ de publications au titre de la communication.



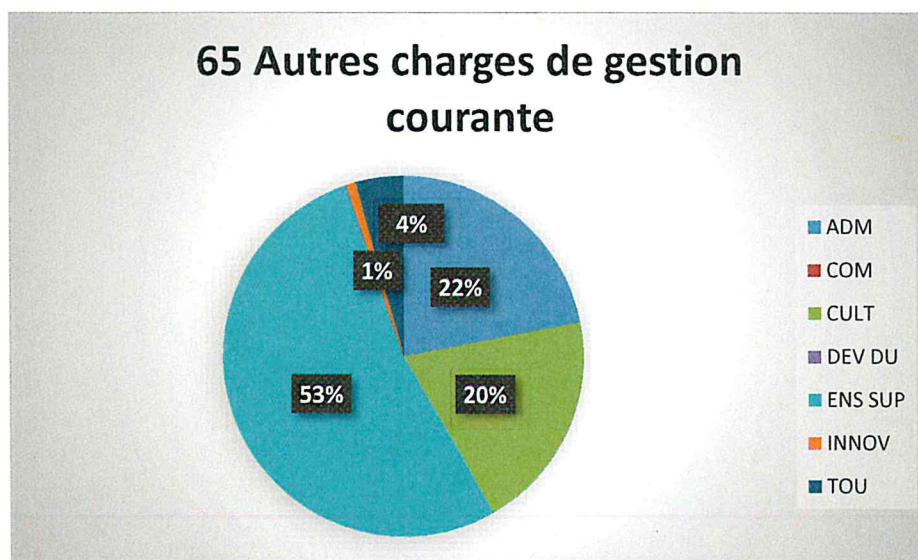
2. Les charges de personnel (D012):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **474.7k€** en hausse de 46.5% sur l'exercice précédent (324k€) lui permettant de revenir au niveau d'un fonctionnement d'une équipe complète ce qui ne fut pas le cas en 2017. Il comprend ainsi notamment la rémunération de l'équipe composée de 8 agents à temps complet, la prime annuelle d'objectifs et l'accueil d'un stagiaire sur 6 mois.



3. Les autres charges de gestion courante (D65):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **348.1k€** en baisse de 64% sur l'exercice précédent (982.7k€). Il comprend dans les grandes masses les plus notables 177.7k€ de bourses et subventions versées au titre de l'enseignement supérieur, 25k€ au titre de l'abandon de créances, 69.2k€ de subventions liées aux appels à projet de la culture, ou encore 7k€ de subvention au titre des actions de communication et de valorisation dans le cadre de la e-santé.



4. Les charges financières (D66):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **1k€** en hausse de 100% sur l'exercice précédent (0.5k€) au titre d'une simple ouverture de crédits.

5. Les charges exceptionnelles (D67):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **10.5k€** en stabilité sur l'exercice précédent (10.5k€) au titre d'une ouverture de crédits dans l'hypothèse de régularisations comptables éventuelles.

6. Le virement à la section d'investissement (023):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **20k€** en baisse sur l'exercice précédent (155k€) dans la mesure où le besoin de financement de la section d'investissement est couvert par l'affectation du résultat 2017 et les nouvelles dépenses d'investissement par l'épargne dégagée au titre des dotations aux amortissements.

7. Les opérations d'ordre entre sections (D042):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **20k€** en hausse de 233% sur l'exercice précédent (6k€). Il comprend les dotations aux amortissements relatif au matériel informatique et au mobilier nécessaires à l'implantation à Perpignan en 2017.

ii. Les recettes:

1. Les dotations, subventions et participations (R74):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **1056.3k€** en hausse de 50% sur l'exercice précédent (703k€). Il comprend notamment les participations régaliennes dites statutaires nécessaires au fonctionnement courant à hauteur de 570k€, les participations sectorielles des commissions à hauteur de 215k€, et les fonds européens prévus à hauteur de 271.3k€. Lors de l'exercice précédent, seule la commission culture avait pu voir voter son budget opérationnel.

Il est à noter qu'au niveau de la commission innovation, la contribution du gouvernement de la Catalogne s'établit en réalité à hauteur de 30k€ dont 20k€ au moins d'aides indirectes en prise en charge de coût de participation et d'invitation à des événements prévus au plan d'action.

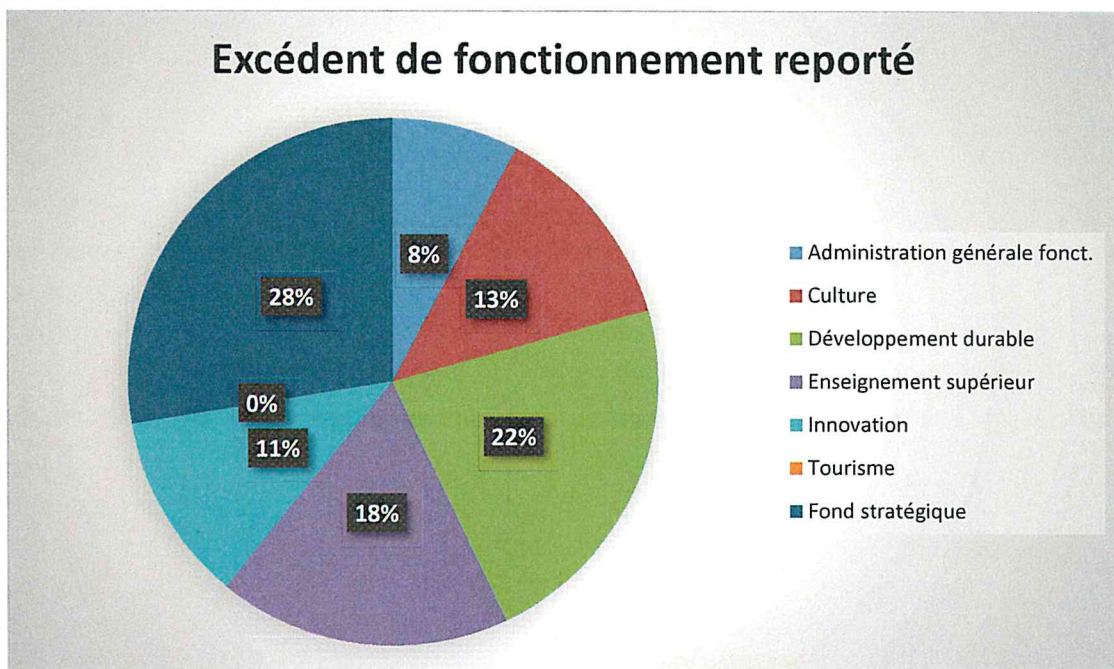
| Recettes de participations et subventions | Innovation | Tourisme | Développement durable | Culture & sport | Enseignement supérieur | Administration générale statutaire fonct. | Total |
|---|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|---|-----------------------|
| 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. L'excédent de fonctionnement reporté (R002):

Après affectation du résultat 2017, l'excédent de fonctionnement reporté s'établit à hauteur de **1 548 474.72€** en baisse de 12% sur l'exercice précédent (1 759 721.87€) dans la mesure où une partie de l'épargne a permis d'autofinancer les investissements nécessaires à la nouvelle implantation.

Dans une approche analytique, il se répartit de la façon suivante:

| 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 reporté | 119 048,73 € | 200 317,04 € | 346 201,68 € | 276 766,09 € | 179 011,56 € | - € | 427 129,62 € | 1 548 474,72 € |



b. La section d'investissement:

La section d'investissement s'établit au budget primitif de l'exercice à hauteur de **140 839.44€** soit une baisse de 22.5% sur l'exercice précédent (181 806.80€).

i. Les dépenses:

Outre **32.8k€** de nouveaux crédits, les dépenses de la section d'investissement incluent les restes à réaliser 2017 à hauteur de **41 249.85€** et le solde d'investissement final 2017 à hauteur de **59 589.59€**.

1. Les immobilisations incorporelles (D20):

Ce chapitre comprend des restes à réaliser à hauteur de 0.4k€ qui ne sont pas soumis à adoption. Il intègre notamment l'acquisition de licences de vidéo-conférence en fonction de l'analyse du besoin. Le montant total de ce chapitre s'établit donc à hauteur de **15.4k€** en baisse de 60% sur l'exercice précédent (38.8k€).

2. Les immobilisations corporelles (D21):

Ce chapitre est proposé comprend également des restes à réaliser à hauteur de 40.7k€ qui ne sont pas soumis à adoption et correspondent à des dépenses de mobilier engagées et non mandatées à la clôture de l'exercice précédent. Il intègre de nouveaux crédits nécessaires à l'équipement de la salle canigó et de certains bureaux en rideaux-stores à hauteur de 15k€. Le montant total de ce chapitre s'établit donc à hauteur de **57.7k€** en baisse de 57% sur l'exercice précédent (137k€).

3. Le solde d'investissement reporté (D001):

Le solde d'investissement final 2017 repris aux dépenses de l'exercice 2018 est de **59 589.59€**.

ii. Les recettes:

1. Les dotations, fonds divers et réserves (R10):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **100.8k€**. Il s'agit d'une écriture financière qui comprend uniquement la couverture du besoin de financement de la section d'investissement par affectation d'une partie du résultat de fonctionnement 2017.

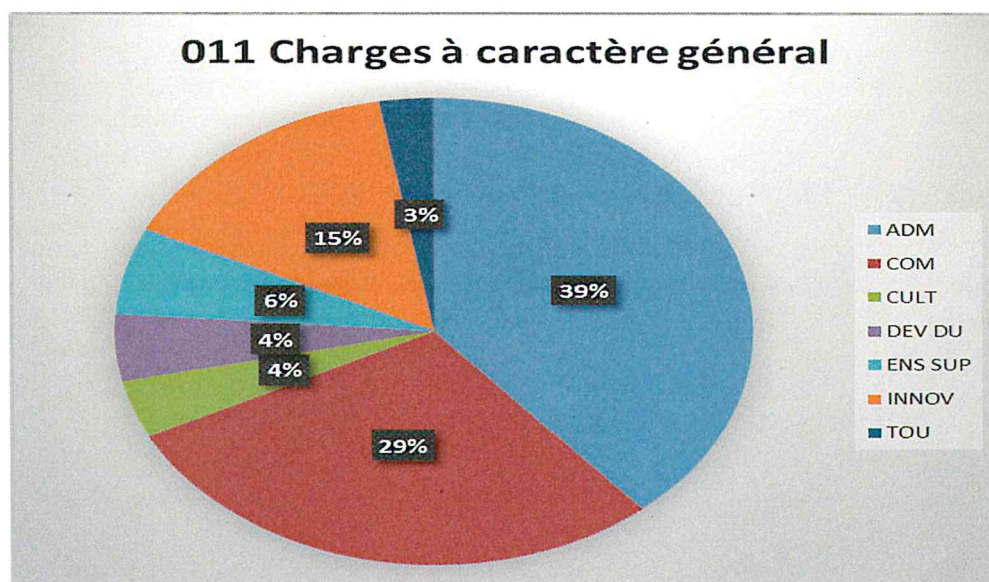
2. Les opérations d'ordre entre sections (R040):

Ce chapitre est proposé à hauteur de **20k€** en hausse de 233% sur l'exercice précédent (6k€). Il s'agit d'une écriture financière d'opération d'ordre entre section d'amortissement des biens en corrélation avec la prévision inscrite au chapitre 042 en dépenses de fonctionnement.

B La présentation croisée fonctionnelle des crédits de paiements (CP) par actions:

Hors écritures comptables d'ordre et de report, le projet EPM 2018-2020 dans sa présentation budgétaire 2018 croisée par fonction intègre le projet d'administration, le plan de communication, et le plan d'action des commissions qui s'établissent en dépenses sous cette forme:

| | 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 € |

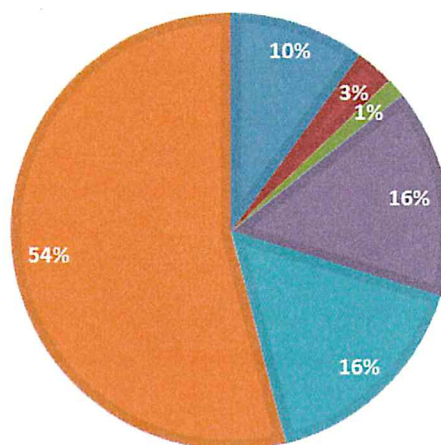


La couverture de ces crédits de paiement 2018 du plan d'action est en majeure partie assurée à hauteur de 62% par les recettes des membres de l'EPM et par les fonds européens à hauteur de 22%... :

| 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

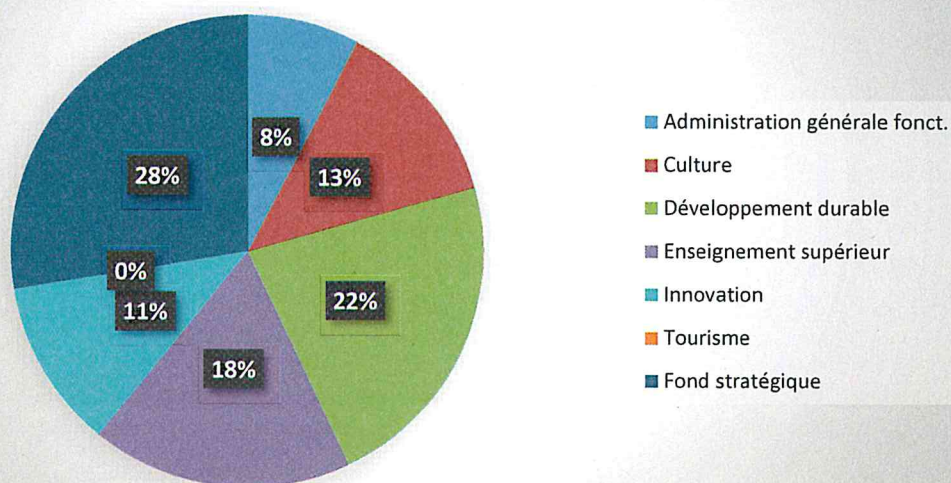
■ Innovation ■ Tourisme ■ Développement durable
 ■ Culture & sport ■ Enseignement supérieur ■ Administration générale



... et dans une moindre mesure par l'excédent de fonctionnement reporté qui contribue ainsi au financement 2018 de l'EPM à hauteur de 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



Le stock de dette de l'établissement est nul de l'exercice et l'état des restes à recouvrer est de 384 583€.

L'assemblée est donc invitée à débattre du projet de budget primitif 2018 mettant en œuvre le plan d'action ci-après débattu lors de la séance précédente et voté les crédits en dépenses et en recettes par chapitre et par section.

| 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 NLE 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 |
| Tourisme | FA n° 21272 AMI PA2I |
| | FA n°21271 AMI EUROTIDENT |
| | 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 |
| | FA n° 11111 STRATEGIE UE |
| Culture | 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 |
| | FA n° 43115 14 CULT AAP |
| Enseignement supérieur & Recherche | 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 présente délibération peut faire l'objet d'un recours à compter de la présente publication ou notification dans un délai de deux mois devant le Tribunal Administratif de Toulouse : 68 rue Raymond IV - BP 7007 - 1068 TOULOUSE CEDEX 7

OBJET : Budget primitif 2018

Vu le Règlement Européen n°1082/2006 du Parlement Européen et du Conseil du 5 juillet 2006, relatif à un Groupement Européen de Coopération Territoriale,

Vu la Convention et les Statuts du GECT Pyrénées-Méditerranée signés le 18 juin 2009, modifiés,

Vu l'Arrêté du Préfet de Région Midi-Pyrénées en date du 25 août 2009 portant création du GECT Pyrénées-Méditerranée,

Vu le Code Général des Collectivités Locales et Territoriales,

Vu la délibération n° 18_04_08 relative à l'adoption du compte administratif et du compte de gestion 2017 qui font apparaître un besoin de financement de la section d'investissement à hauteur de **100 839.44 €**,

Vu la délibération n° 18_04_09 relative à l'affectation du résultat 2017,

Vu la délibération n° 18_04_02 relative à la tenue du débat d'orientation budgétaire 2018,

Vu l'avis des commissions thématiques,

Vu les documents budgétaires annexés à la présente,

Après en avoir délibéré, l'Assemblée générale, à l'unanimité des membres,

DECIDE :

Article 1er :

Tel que présenté dans le rapport et annexé à la présente délibération, le budget 2018 est adopté à hauteur 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 |



Euroregion Groupement Européen de Coopération Territoriale Pyrénées-Méditerranée

Article 2 :

En application des articles 16 et 17 des statuts et du chapitre 2 du corpus de règles financières adopté par l'établissement, Les participations des membres au titre de l'exercice 2018 sont adoptées dans les conditions suivantes :

| 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 Îles 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 € |

Ainsi fait et délibéré, les jours, mois et an que dessus. Pour extrait conforme aux registres des délibérations.

Le Président de l'Euroregion
GECT Pyrénées-Méditerranée

Joaquim Torra i Pla
Pour le Président et
par délégation le
Directeur général
Indira Sala i Queralt

EUROREGION PYRENEES-MEDITERRANEE
GECT
El Centre del món
35 Boulevard Saint-Assisele
66000 PERPIGNAN CEDEX
SIRET 130 007 511 00038

Acte rendu exécutoire après transmission en Préfecture le : 20/06/18
Et publication ou notification le : 20/06/18
Copie pour exécution : Paierie Régionale Occitanie

La présente délibération peut faire l'objet d'un recours à compter de la présente publication ou notification dans un délai de deux mois devant le Tribunal Administratif de Toulouse : 68 rue Raymond IV - BP 7007 - 1068 TOULOUSE CEDEX 7