Aix*Marseille université
Initiative d'excellence

CONSEIL D'ADMINISTRATION D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

DELIBERATION n° 2020/12/15-02-CA

Le **Conseil d'administration**, en sa séance du 15 décembre 2020, sous la présidence d'Éric BERTON, Président,

Vu le Code de l'Education,
Vu les Statuts d'Aix-Marseille Université modifiés,

Considérant que le budget présenté s'inscrit dans la stratégie définie lors du Débat d'Orientation Budgétaire voté au Conseil d'Administration du 20 Juillet 2020 ;

DECIDE :

OBJET : Budget initial 2021

Le Conseil d'administration approuve le Budget initial 2021 de l'établissement, tel qu'annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée avec 26 voix pour, 5 contre et une abstention.

Membres en exercice : 36
Quorum : 18
Présents et représentés : 34

Fait à Marseille, le 15 décembre 2020

Université d'Aix-Marseille · AMU ·

Eric BERTON
Président d'Aix-Marseille Université

Jardin du Pharo .58, Boulevard Charles Livon . 13284 Marseille cedex 07 . France
Tél. : +33 (0)4 91 39 65 00 . Fax : +33 (0)4 91 31 31 36

Aix*Marseille université
Initiative d'excellence

Budget 2021

Conseil d'Administration du 15 décembre 2021

Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

VI. Délibération : BP 2021

VII. Annexes : BAIM

L'articulation du projet de budget avec la stratégie de l'établissement (1/2)

- En 2021, l'université continue de déployer les dispositifs destinés à accompagner tous les étudiants vers la réussite comme ceux prévus par la loi « Orientation et Réussite des Etudiants » (*ORE*). Les moyens nouveaux du Plan Etudiants permettent d'augmenter les capacités d'accueil des composantes tout en renforçant les moyens des secteurs plus sous-encadrés et d'accueillir les étudiants dans les meilleures conditions.

- La mise en place de la CVEC (Contribution Vie Etudiante et de Campus) contribue non seulement à l'amélioration des conditions de vie et d'étude et à la dynamisation de la vie de campus dans les domaines du sport ou de la culture mais également au développement de la responsabilité sociétale et environnementale de l'université dans les domaines du développement durable, de la lutte contre les discriminations ou encore du handicap ainsi que des associations étudiantes.

L'articulation du projet de budget avec la stratégie de l'établissement (2/2)

- Au croisement de la recherche et de la formation, les 15 Instituts d'établissement créés depuis fin 2019 sont de nouveaux objets, incarnant l'innovation au sein de l'université. Ouvrant le champ de tous les possibles, Aix-Marseille Université fait ainsi de l'innovation une priorité transverse de sa politique. Ces entités innovantes valorisent les thématiques d'excellence d'Aix-Marseille Université, dans l'objectif d'amplifier sa visibilité aux niveaux national et international. Leur singularité est d'associer enseignement et recherche de haut niveau autour de « Graduate school », délivrant une formation d'excellence.

- AMU, en partenariat avec 7 autres universités européennes, a créé une université européenne, CIVIS, au potentiel de 400 000 étudiants et 55 000 personnels. Cet espace universitaire intégré vise à permettre aux étudiants, universitaires, chercheurs et personnels de se déplacer et de collaborer aussi librement que dans leur institution d'origine. 2021 sera axé sur le développement des pratiques numériques à l'International et l'intégration dans l'offre de mobilité courtes.

Des projets PIA structurants qui se déploient en 2021

AMPIRIC : Lauréat de l'appel à projets « Pôles pilotes de formation des enseignants et de recherche pour l'éducation ». montant total 10 M€ (démarrage fin 2020).

PARAPERF : Optimisation de la performance Paralympique

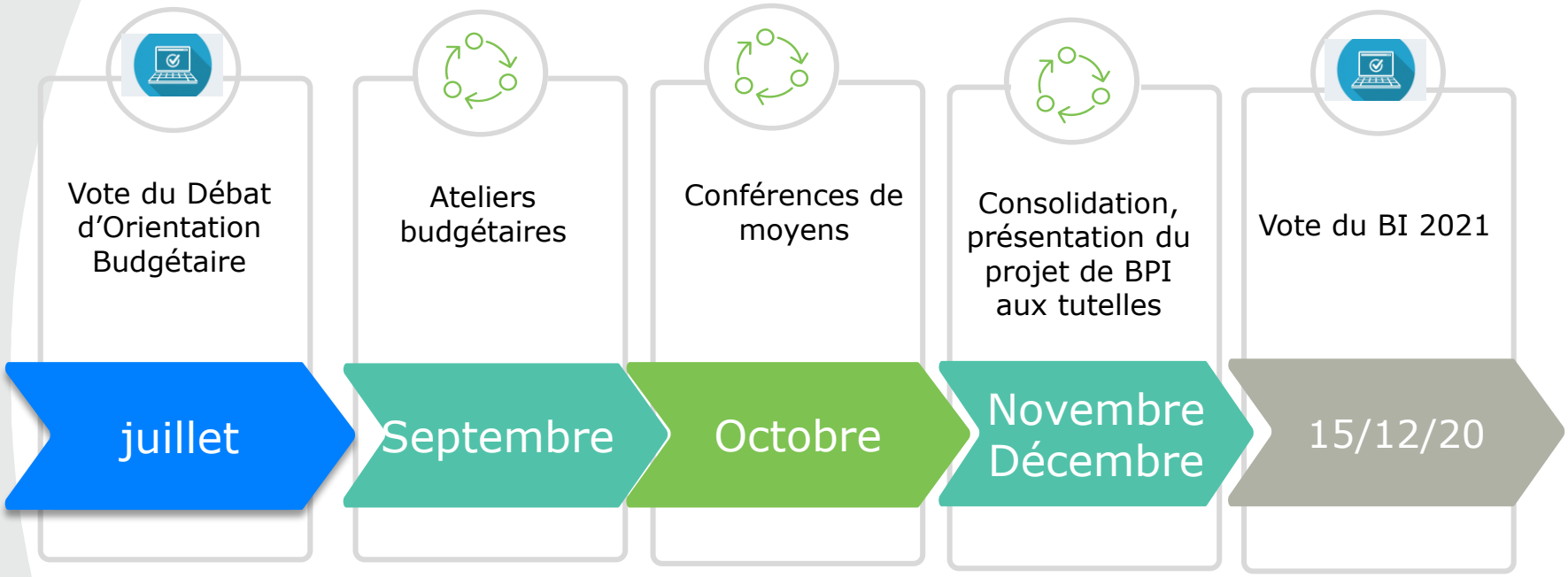
IDEAL : Financement ANR, PIA 3 « Grandes Universités de Recherche » - AAP IDéES. IDéAL « Integration and Development at Aix-Marseille through Learning » 19 M€ pour 9 ans

TIGER : AAP SFRI.TIGER « Transform and Innovate in Graduate Education with Research » 23 M€ pour 9 ans

PANORAMA : AAP « Dispositifs territoriaux pour l'orientation vers les études supérieures » : « Pour l'Accompagnement à l'Orientation et à la Réussite à Aix-Marseille, Avignon et Toulon» 7,5 M€ pour 10 ans

DREAM-U: « Dessine ton PaRcours vers la REussite à Aix-Marseille Université » 10,4 M€ pour 10 ans

Process budgétaire



Grands principes 2021 relatifs à la masse salariale

La campagne d'emplois est un **temps fort de synergie entre stratégie RH des structures et politique de l'établissement, mais constitue également un enjeu fort de maitrise de la masse salariale**.

Les objectifs stratégiques visés :

- PROGRAMME PAIR
- SCHEMA DIRECTEUR DES RESSOURCES HUMAINES
- SCHEMA DIRECTEUR DE L' OFFRE DE FORMATION
- SOUTIEN A LA RECHERCHE, A L'INNOVATION
- SCHEMA DIRECTEUR DU HANDICAP

Grands principes 2021 relatifs à la masse salariale

Pour l'année 2021, afin de compenser **les surcoûts des campagnes d'emplois** des années précédentes constatés par la nouvelle équipe de gouvernance et **autofinancer le GVT positif**, une modération des effectifs et des coûts a dû être mise en place, elle repose sur :

Un taux de remplacement de **7 supports sur 10** rendus vacants, en moyenne

La contribution dite de **« Bonus Masse Salariale (BMS) »** maintenue, mais sans donner lieu à redistribution de supports

La Maîtrise de la masse salariale par composante de façon pluriannuelle

Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

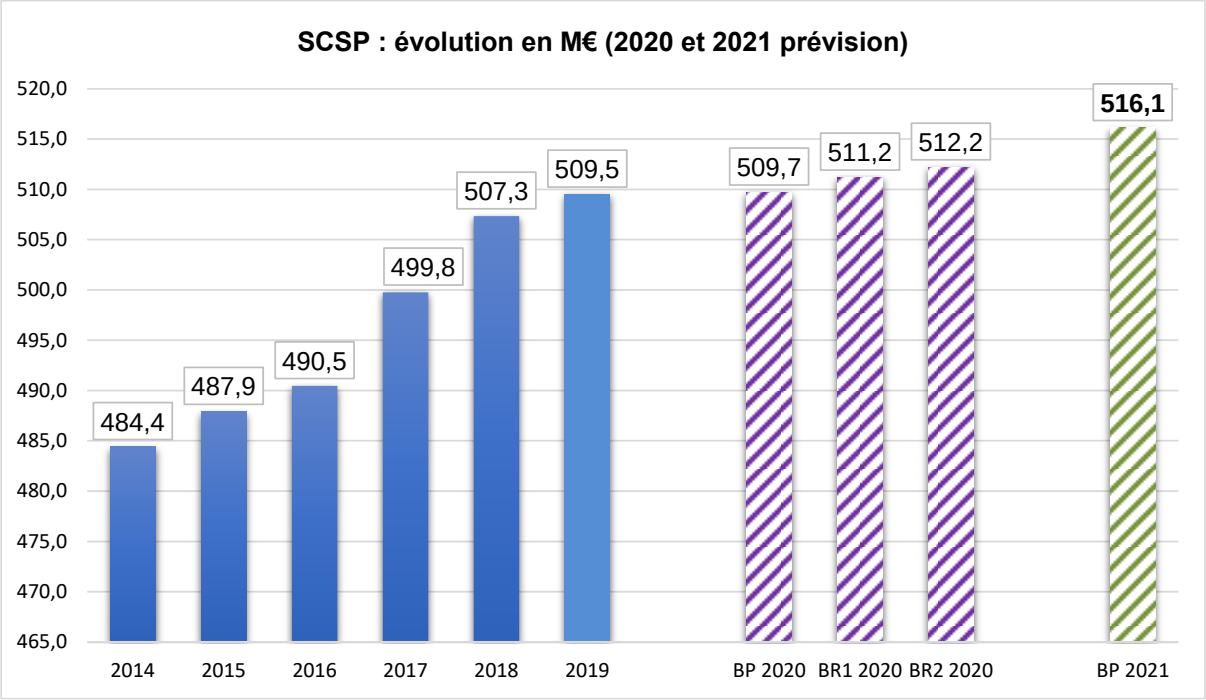
VI. Délibération : BP 2021

VII. Annexes : BAIM

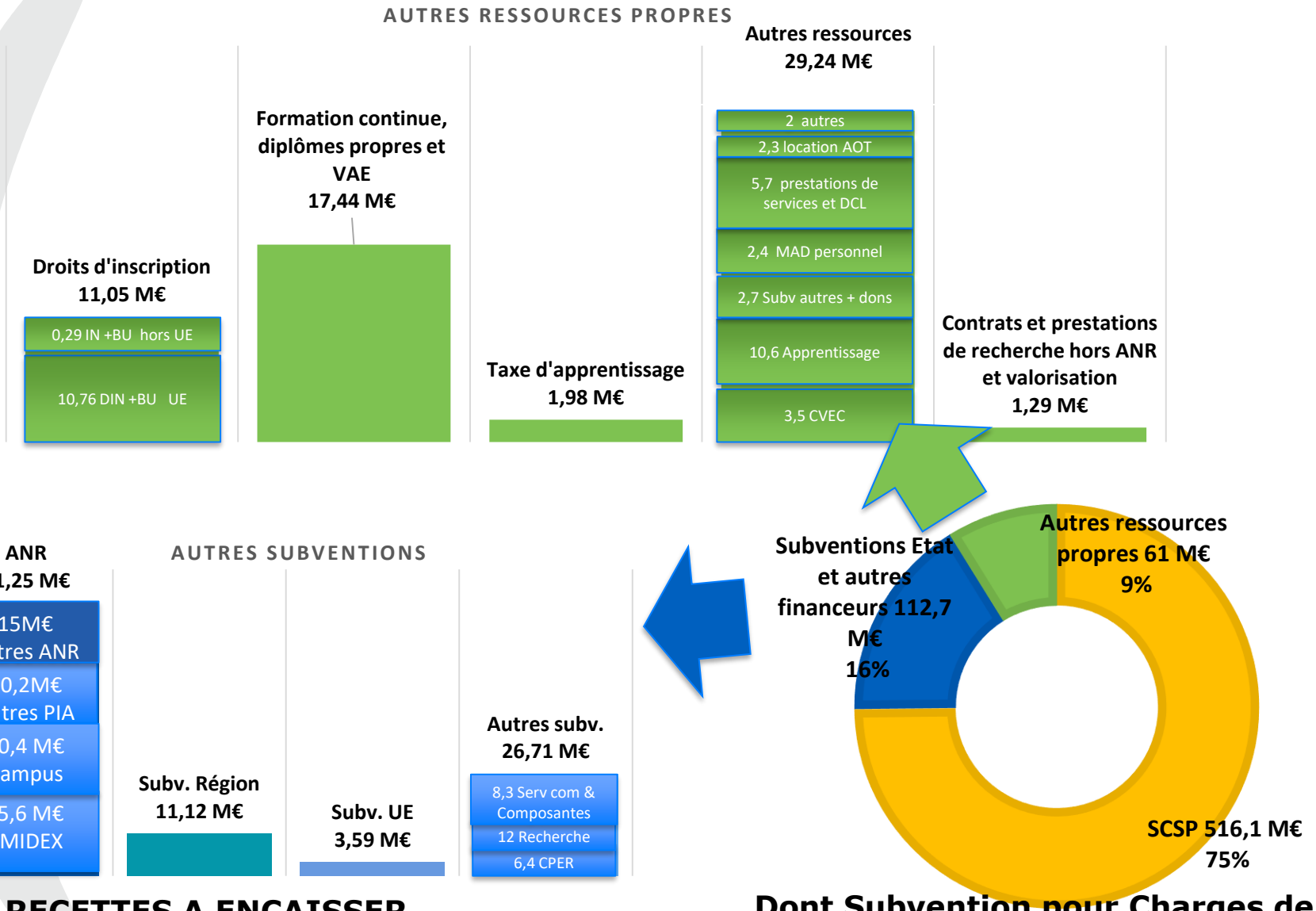
Evolution des ressources Etat

La prévision de Subvention pour Charges de Service Public (SCSP) s'appuie sur la pré-notification reçue le 2 novembre 2020 : **516 127k€**

- des financements loi ORE nous permettent de financer des actions à hauteur de 4 403 k€ :
- Des crédits Plan de Relance : 1 198 k€ pour des places supplémentaires et 1000 k€ pour le projet HILICIT (AAP hybridation des formations)
- Des crédits liés à la LPR pour 2 413 k€ au titre de la refonte indemnitaire
- 390 k€ au titre de la compensation du protocole PPCR
- Une dotation immobilière de mise en sécurité (375 k€) et de sûreté (225 k€)



Ressources 2021 par origine de financement



TOTAL RECETTES A ENCAISSER 2021 : 689,8 M€

Dont Subvention pour Charges de Service Public : 516,1 M€

Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

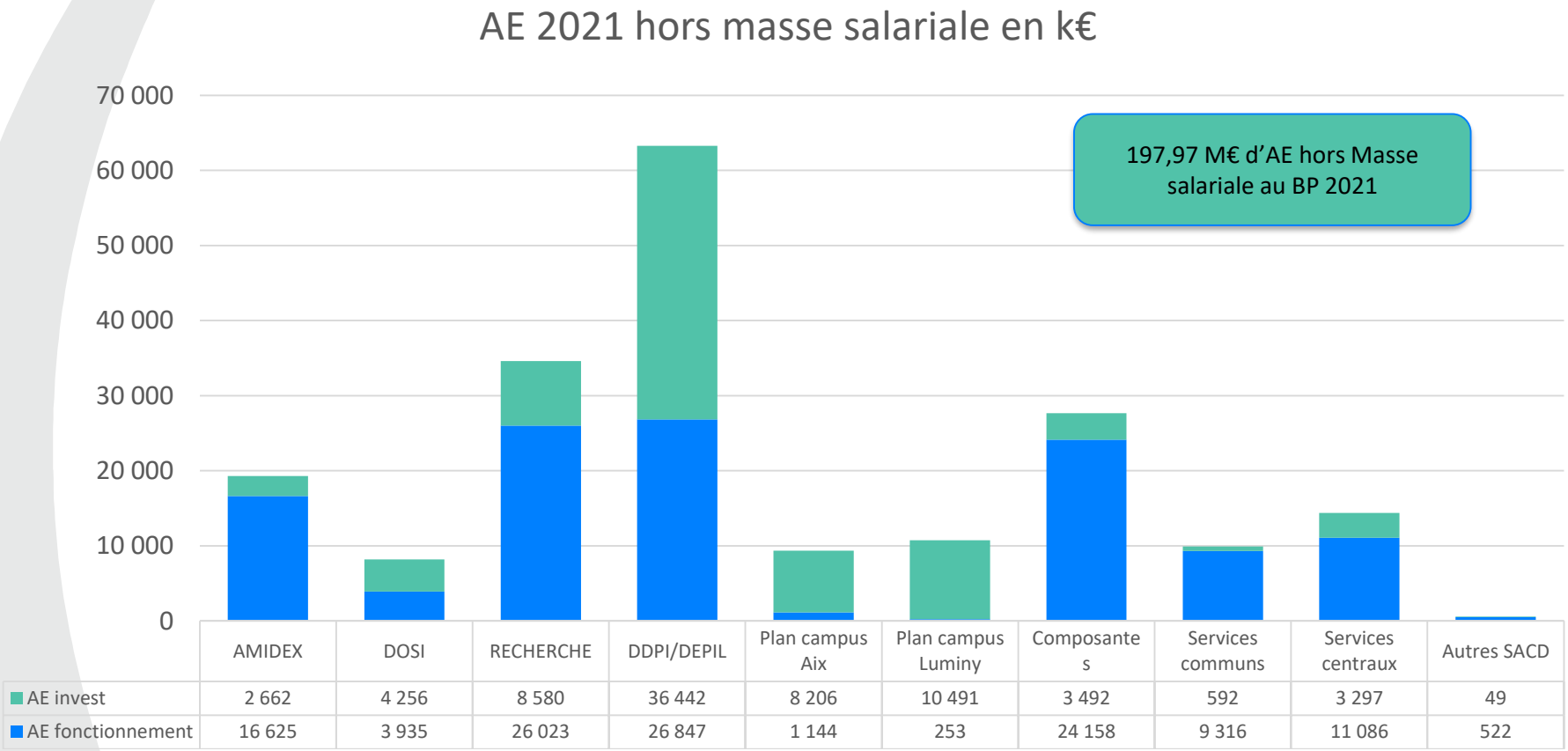
IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

VI. Délibération : BP 2021

VII. Annexe : BAIM

Les prévisions en AE (Autorisations d'Engagement)



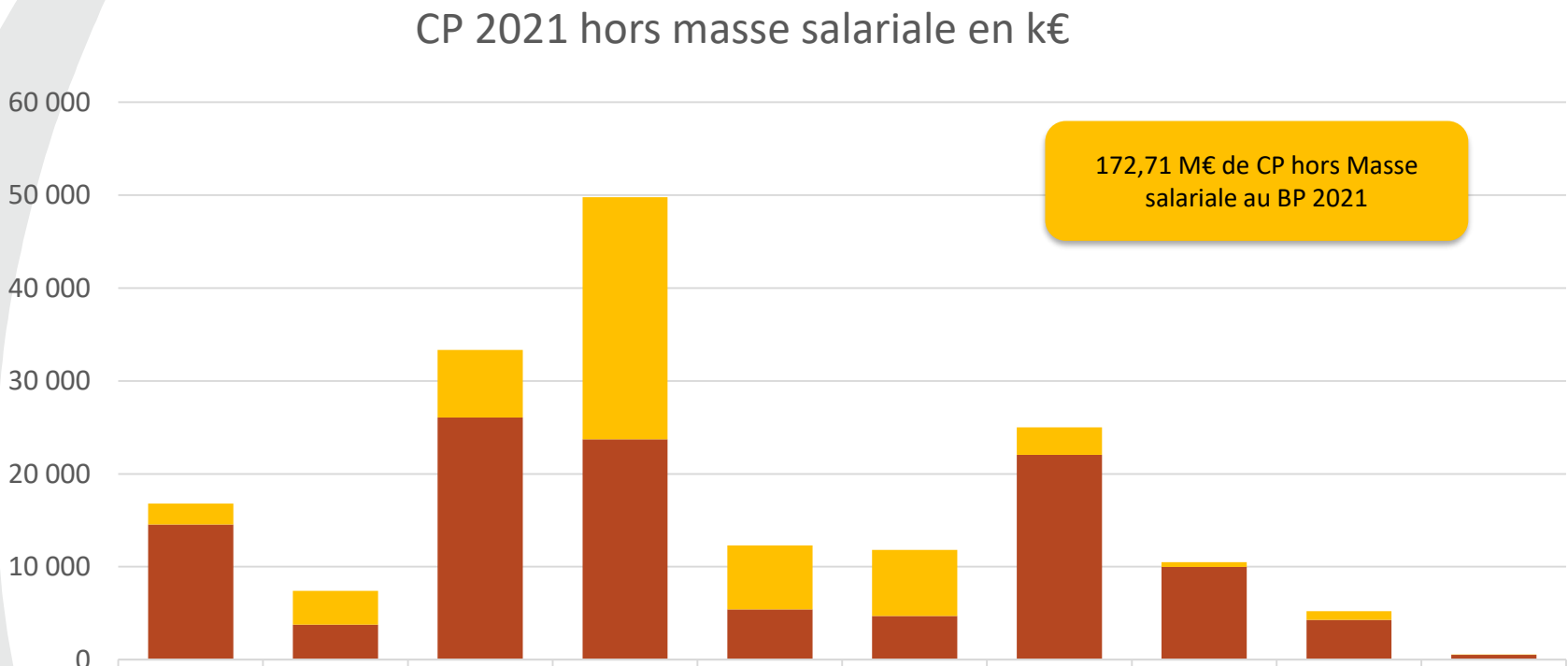
	AMIDEX	DOSI	RECHERCHE	DDPI/DEPIL	Plan campus Aix	Plan campus Luminy	Composantes	Services communs	Services centraux	Autres SACD
AE invest	2 662	4 256	8 580	36 442	8 206	10 491	3 492	592	3 297	49
AE fonctionnement	16 625	3 935	26 023	26 847	1 144	253	24 158	9 316	11 086	522

Total des AE 2021: 741 479 k€ contre 756 014 k€ au BR2 2020

Total des AE d'investissement : 78 068 k€ contre 110 167 k€ au BR2 2020

Total des AE de fonctionnement : 119 909 k€ contre 115 434 k€ au BR2 2020

Les prévisions en CP (Crédits de paiement)



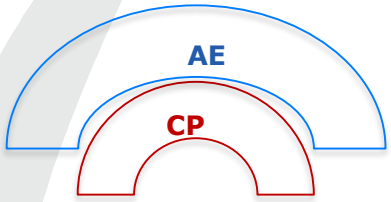
	AMIDEX	DOSI	RECHERCHE	DDPI/DEPIL	Plan campus Aix	Plan campus Luminy	Composantes	Services communs	Services centraux	Autres SACD
CP invest	2 263	3 618	7 275	26 042	6 898	7 079	2 960	503	953	49
CP fonctionnement	14 538	3 777	26 048	23 729	5 413	4 724	22 055	9 996	4 279	514

Total des CP 2021: 716 216 k€ contre 728 475 k€ au BR2 2020

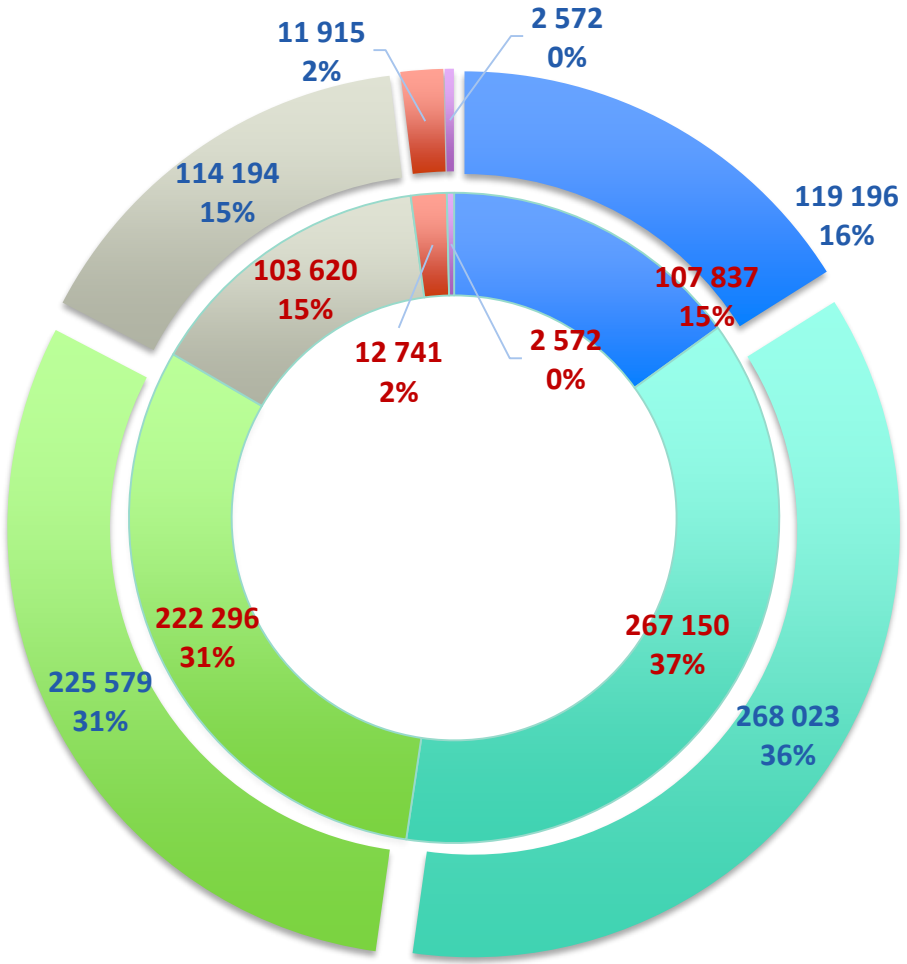
Total des CP d'investissement : 57 640 k€ contre 94 580 k€ au BR2 2020

Total des CP de fonctionnement : 115 073 k€ contre 103 481 k€ au BR2 2020

Dépenses 2021 par destination (AE et CP)



- Pilotage et support
- Formation
- Recherche
- Immobilier
- Documentation
- Santé des étudiants et activités assoc., cult. Et sport.



TOTAL AE = 741 48 M€
TOTAL CP = 716,21 M€

Evolution du plafond d'emplois

	Exécuté 2018	Exécuté 2019	BP 2020	BR2 2020	BP 2021	BP21/BR 2020
ETAT	6.256	6.311	6.425	6.396	6.391	-5 ETPT
RP	1.150	1.154	1.311	1.176	1.295	+119 ETPT
TOTAL	7.406	7.465	7.736	7.572	7.686	+114 ETPT

Evolution du plafond d'emplois

Plafond ETAT : -5 ETPT

- Impact de la campagne d'emplois 2021,108 concours E-C et BIATSS pour 146 départs programmés (retraites, mutations…)
  - 33 BIATSS (estimation 85% endo-recrutement) **:-7 ETPT**
  - 75 E-C (estimation 30% endo-recrutement MCF et 50% PR) : **-16 ETPT**
- Extension en année pleine de la campagne d'emplois 2020 : **+8 ETPT**.
- Autres impacts : retours de détachements, de disponibilités, de maladies / détachements sortants, disponibilités, décès : **+3 ETPT.**
- Prolongation des contrats de Recherche : **+7ETPT**

Plafond Ressources Propres : +119 ETPT

- Le plafond Ressources Propres diminue mécaniquement compte tenu de la future bascule des réussites concours de la Campagne d'Emplois 2020 : endo-recrutement : **-8 ETPT**
- Recrutement de contractuels (financement spécifiques : DreamU, loi ORE, CVEC …) : **+21 ETPT**
- Recrutements des structures sur Ressources Propres + EAP des recrutements 2019 : **+36 ETPT**
- Forts recrutements AMIDEX 2020 + EAP des recrutements 2019 : **+40 ETPT**
- Hausse des recrutements sur la Recherche : **+30 ETPT**

Masse Salariale : évolution 2021/2020 (en M€)

En M€	Exécuté 2018	Exécuté 2019	BP 2020	BR2 2020	BP 2021	BR2 2020/BP 2021
MS HORS RECHERCHE	**485,5**	**492,6**	**498,6**	**503,4**	**510,6**	**7,3**
Dont MS ETAT	*410,4*	*418,9*	*423,4*	*426,5*	*432,5*	*5,9*
Dont DOCTORANTS MENESR	*15,9*	*16,1*	*16,2*	*16,9*	*17*	*0,1*
Dont MS RP	*59,3*	*57,6*	*59*	*58,9*	*60,1*	*1,2*
MS RECHERCHE	**22,5**	**23,5**	**28,5**	**27**	**32,9**	**5,8**
*Dont A*MIDEX*	*10,5*	*11,5*	*16,3*	*14,6*	*17,9*	*3,3*
Dont contrats de recherche	*12*	*12,1*	*12,2*	*12,5*	*15*	*2,5*
Autres dépenses de MS	**0,9**	**0,9**	**1,1**	**1,1**	**1,1**	**0**
MS TOTALE	**508,9**	**517,0**	**528,2**	**530,4**	**543,5**	**13,1**

Les +7,3M€ de la MS hors recherche se décomposent en

- **+0,1M€ de prolongations des doctorants, financés**
  +5,7M€ financés par la SCSP
  +1,5M€ financés par l'établissement

Masse Salariale : évolution 2021/2020 (1/2)

L'écart de masse salariale entre le BP 2021 et le BR 2020 est principalement dû :

Crédits Recherche A*Midex : **+5,8M€**

- ✓ Financement Recherche : +2,5M€
- ✓ Financement Amidex : +3,3M€

Financement Ministère : **+5,7M€**

- ✓ La dernière vague du protocole **PPCR** « Parcours professionnels, carrières et rémunérations» : + 0,4M€
- ✓ Les effets attendus de la **Loi de Programmation de la Recherche** (revalorisation de l'indemnitaire) : +2,4M€
- ✓ Les recrutements issus de la loi **ORE** : +1,79M€ (effet «année pleine»)
- ✓ Projet **HILISIT** - plan de relance AAP hybridation des formations : +1M€

Masse Salariale : évolution 2021/2020 (2/2)

Financement par l'établissement :
+ 1,5 M€

L'écart de masse salariale entre le BP 2021 et le BR 2020 est principalement dû :

- ✓ EAP de la campagne d'emplois 2020 : +1,2M€
- ✓ GVT positif : +2,9M€
- ✓ GVT négatif (Départ/Recrutements) :-5M€
- ✓ Bonus Masse Salariale (Eap 2020) : +0,9M€
- ✓ Recrutements au fil de l'eau/ retour : +0,5M€
- ✓ Loi ORE prévue en recette en 2020 mais en dépense en 2021 (Non report des dépenses) = +1M€

Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

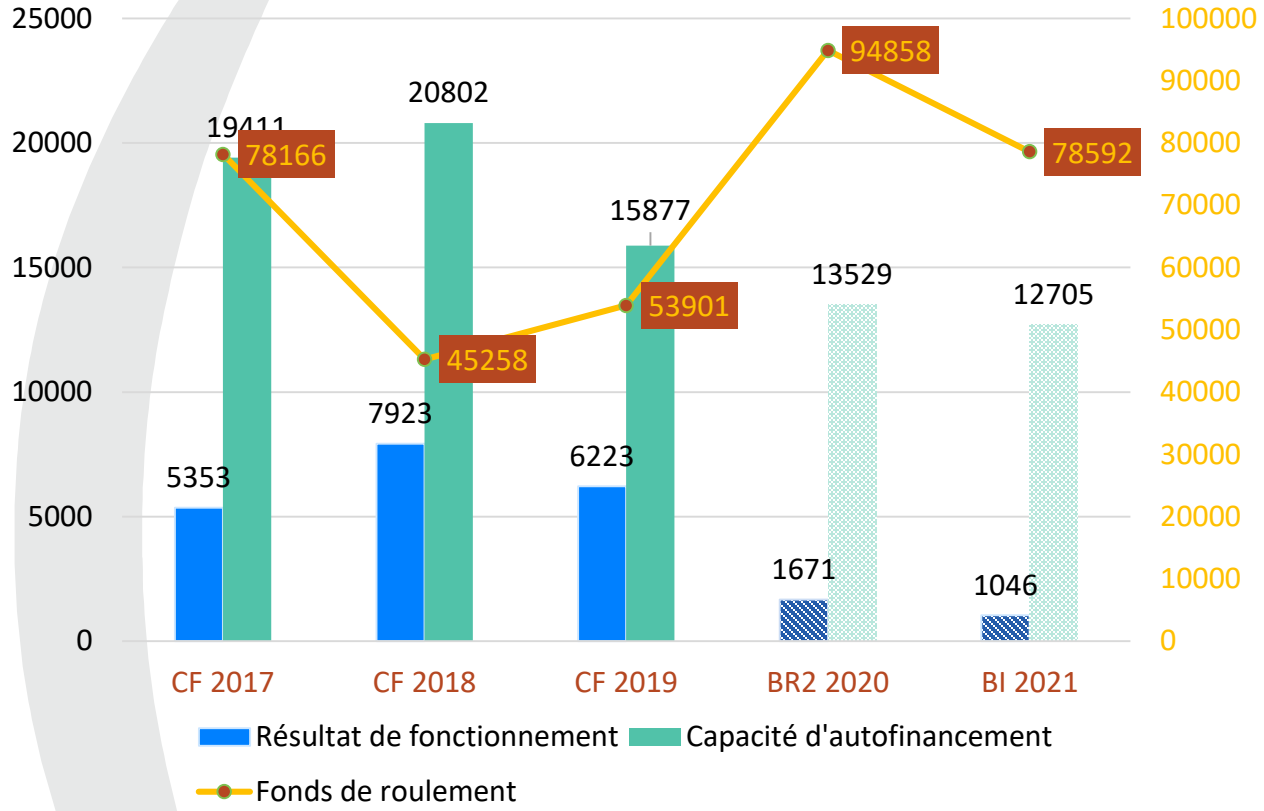
IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

VI. Délibération : BP 2021

VII. Annexe : BAIM

BP 2021 – SYNTHESE (en k€) – Situation patrimoniale

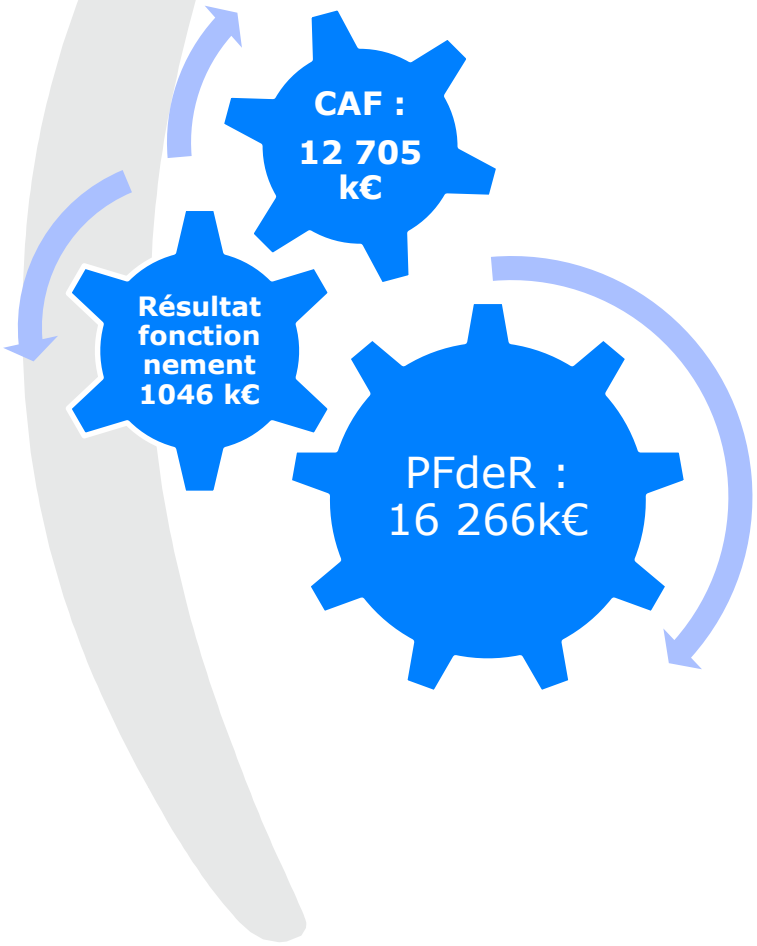


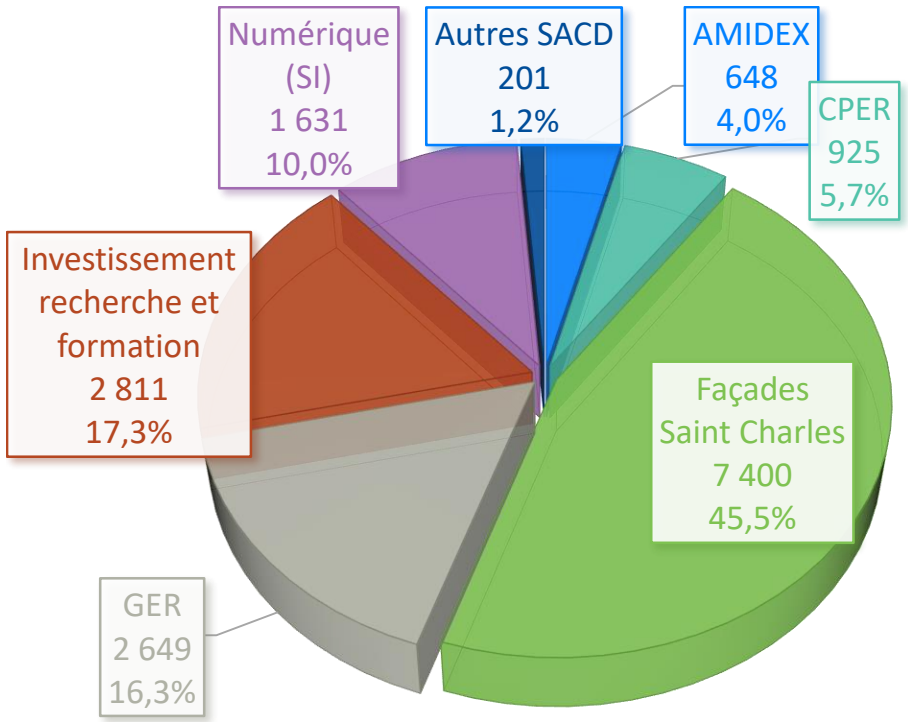
Variation du Fonds de roulement:
- 16 266 k€ entre BR2 2020 et BI 2021

La CAF (Capacité d'Autofinancement) s'élève à 12 705 k€ et permet, ainsi que le Prélèvement sur Ressources Accumulées (Fonds de Roulement), de financer les investissements.
Rapportée au montant des recettes encaissables, la CAF représente 1,87 %, **ce qui apparaît comme satisfaisant.**

Résultat patrimonial

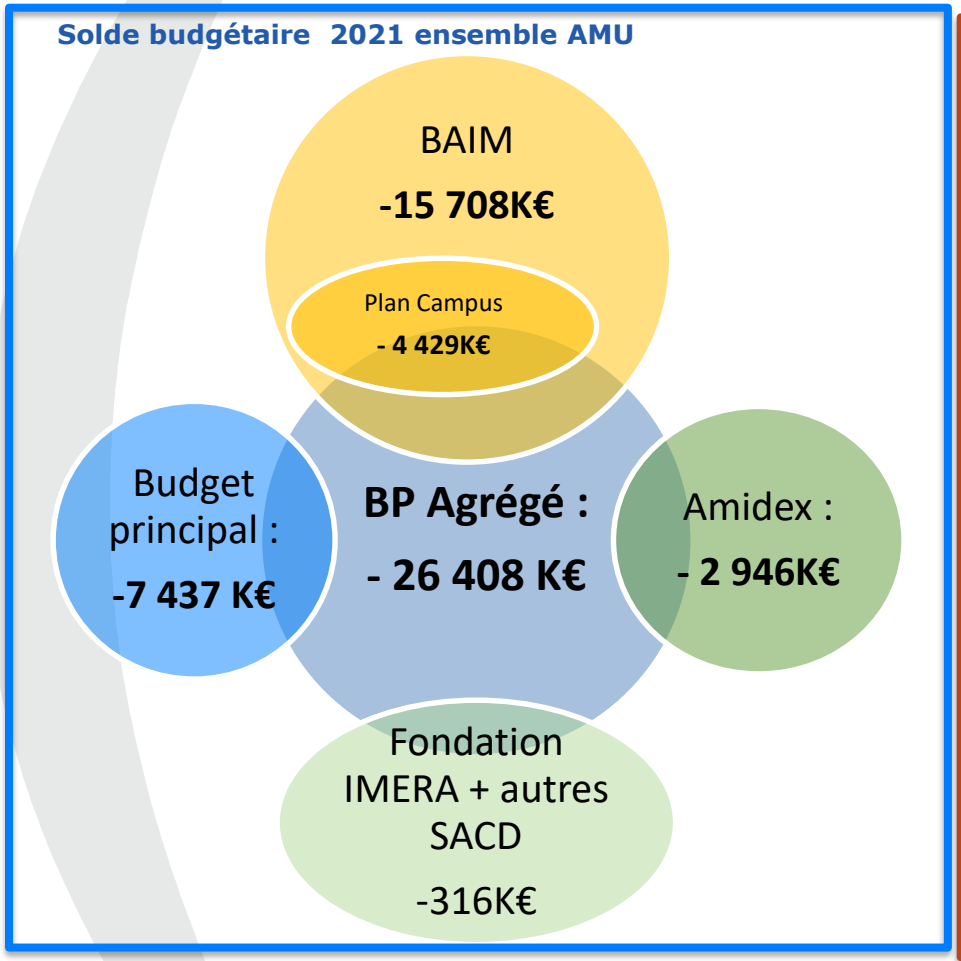
Le budget 2021 prévoit un prélèvement sur fonds de roulement de 16 266 k€, destiné à des opérations d'investissements

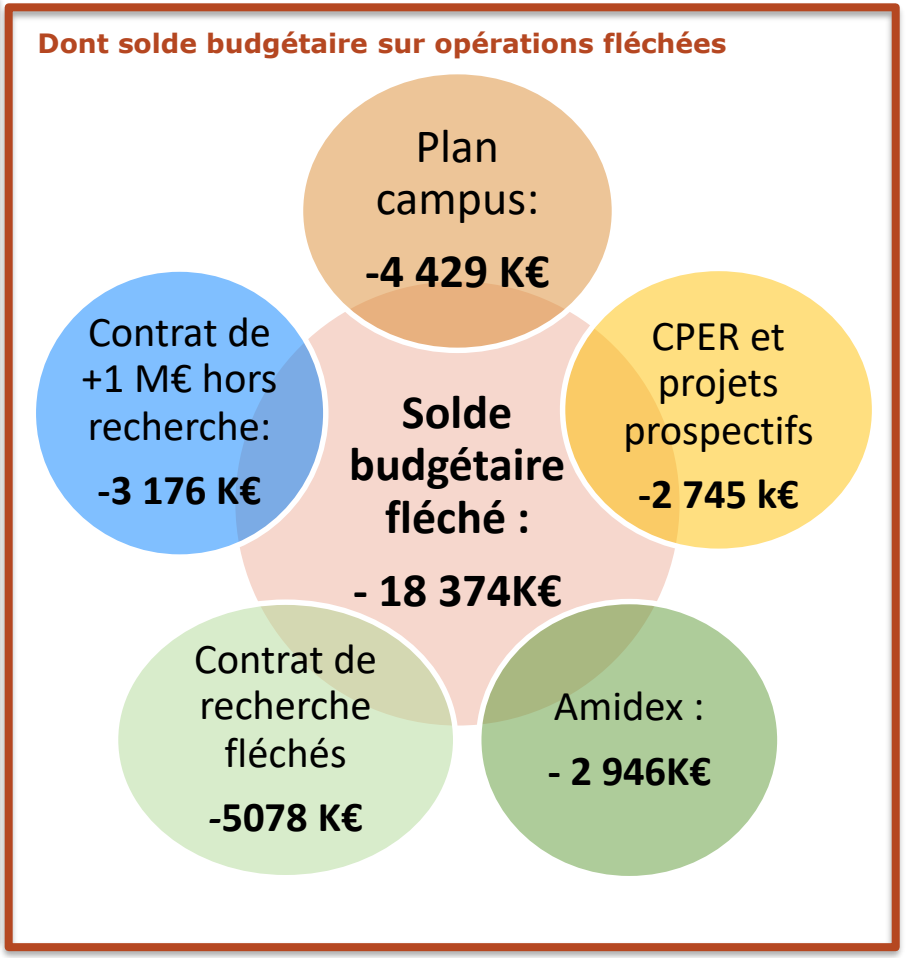




LA CONSTITUTION DU SOLDE BUDGETAIRE BP 2021

On constate un prélèvement sur la trésorerie lié au solde budgétaire : - 26,4 M€ au BP 2021





- Le solde budgétaire prévisionnel 2020 s'élève à – 26 407 k€
- La variation de trésorerie prévisionnelle négative est de -27 478 k€ dont 22180 k€ de trésorerie fléchées

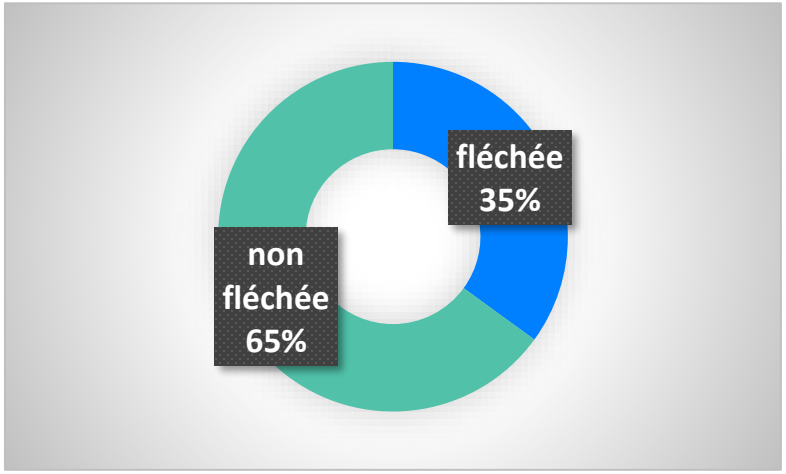
Analyse de la soutenabilité

- Poids relatif des ressources propres sur l'ensemble des recettes : 8,3% (BR 2 2020 = 7,9%)

- Poids relatif des dépenses de personnel sur le montant total des dépenses décaissables hors investissement : 83% (84% au BR 2 2020)

- Le Fonds de Roulement représente 55 jours de dépenses de personnel (seuil prudentiel = 15 jours)

- En termes de **trésorerie,** l'établissement dispose d'un niveau raisonnable lui permettant de faire face à ses dépenses annuelles. La trésorerie évaluée au 31 décembre 2021, soit 168 406 k€ correspond à 3 mois de dépenses décaissées (le seuil d'alerte est fixé à 30 jours).



Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

VI. Délibération : BP 2021

VII. Annexe : BAIM

Les éléments du vote du budget en mode GBCP

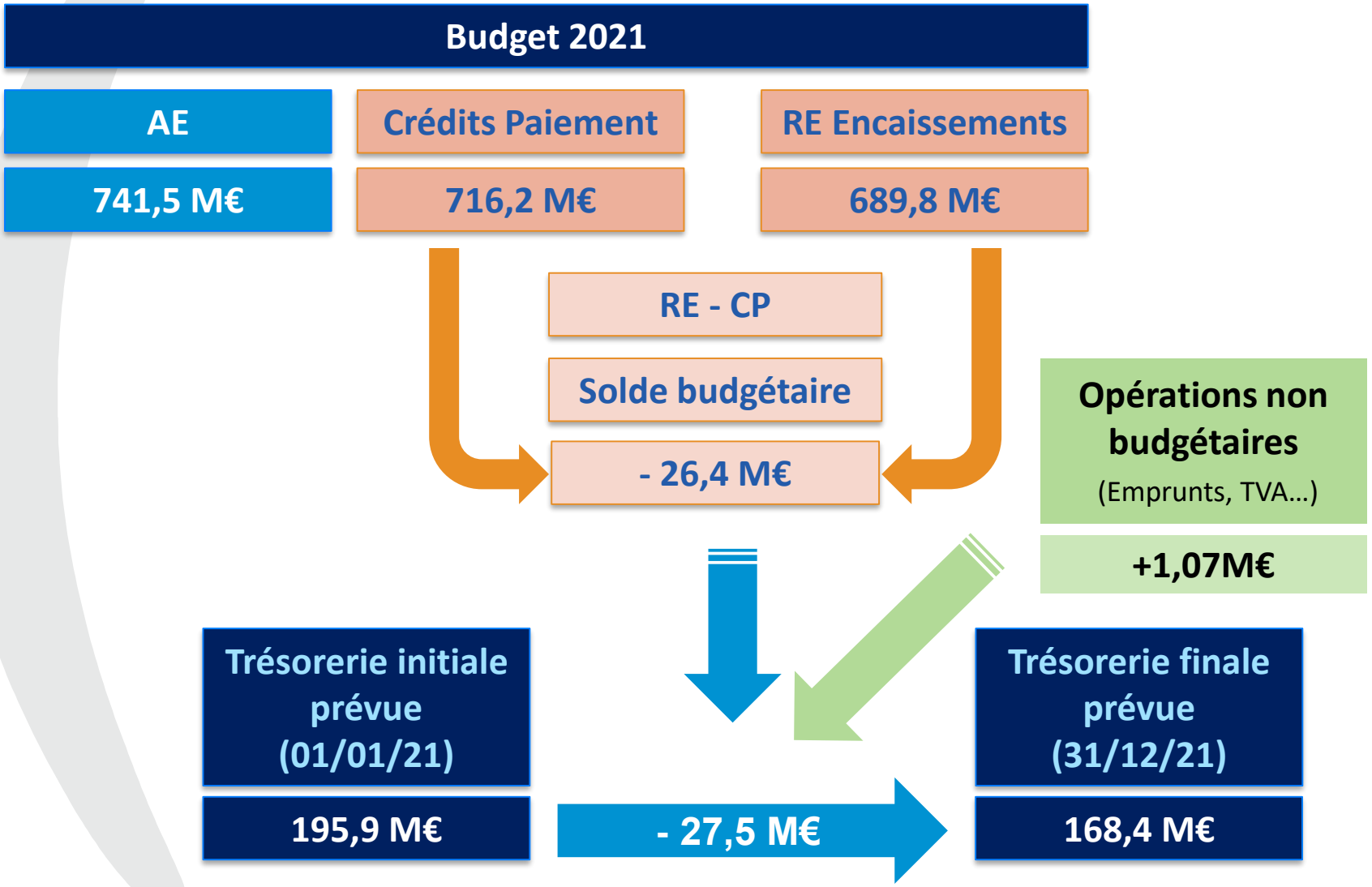
L'ensemble des tableaux ont été adressés aux administrateurs accompagnés de la note détaillée de présentation du budget.

- **Les Tableaux soumis au vote du Conseil d'Administration :**
  - le tableau des emplois (tableau 1)
  - le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2)
  - le tableau d'équilibre financier (tableau 4)
  - le tableau de situation patrimoniale (tableau 6)
  - le tableau des opérations pluriannuelles (tableau 9)

- **Les Tableaux présentés pour information du CA** :
  - le tableau des dépenses par destination et recettes par origine (tableau 3).
  - le tableau des opérations pour compte de tiers (tableau 5).
  - le tableau présentant le plan de trésorerie (tableau 7).
  - le tableau des opérations liées aux recettes fléchées (tableau 8).
  - le tableau détaillé des opérations pluriannuelles (tableau 10).
  - le tableau de synthèse budgétaire et comptable (dit "tableau de passage")

- Les opérations fléchées sont celles à enjeu de trésorerie : opérations de travaux patrimoine, Plan Campus, A*Midex, contrats ou opérations supérieurs à 1 M€.

Synthèse budget 2021 – vision GBCP



Le vote du Budget 2021

Le Conseil d'Administration approuve :

les autorisations budgétaires suivantes :

- ✓ 7 685,9 ETPT dont 6 391ETPT sous plafond
- ✓ 741 478 783 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 543 502 076 € personnel
  - 119 908 852 € fonctionnement
  - 78 067 855 € investissement
- ✓ 716 216 312 € de crédits de paiement
  - 543 502 076 € personnel
  - 115 073 957 € fonctionnement
  - 57 640 279 € investissement
- ✓ 689 808 564 € de prévisions de recettes
- ✓ - 26 407 748 € de solde budgétaire

les prévisions comptables suivantes :

- ✓ - 27 477 748 € de variation de trésorerie
- ✓ 1 046 150 € de résultat patrimonial
- ✓ 12 705 150 € de capacité d'autofinancement
- ✓ -16 265 739 € de variation de fonds de roulement

Sommaire

I. Un projet de BP 2021 qui s'inscrit dans la stratégie établissement

II. Les ressources du BP 2021

III. Les dépenses du BP 2021

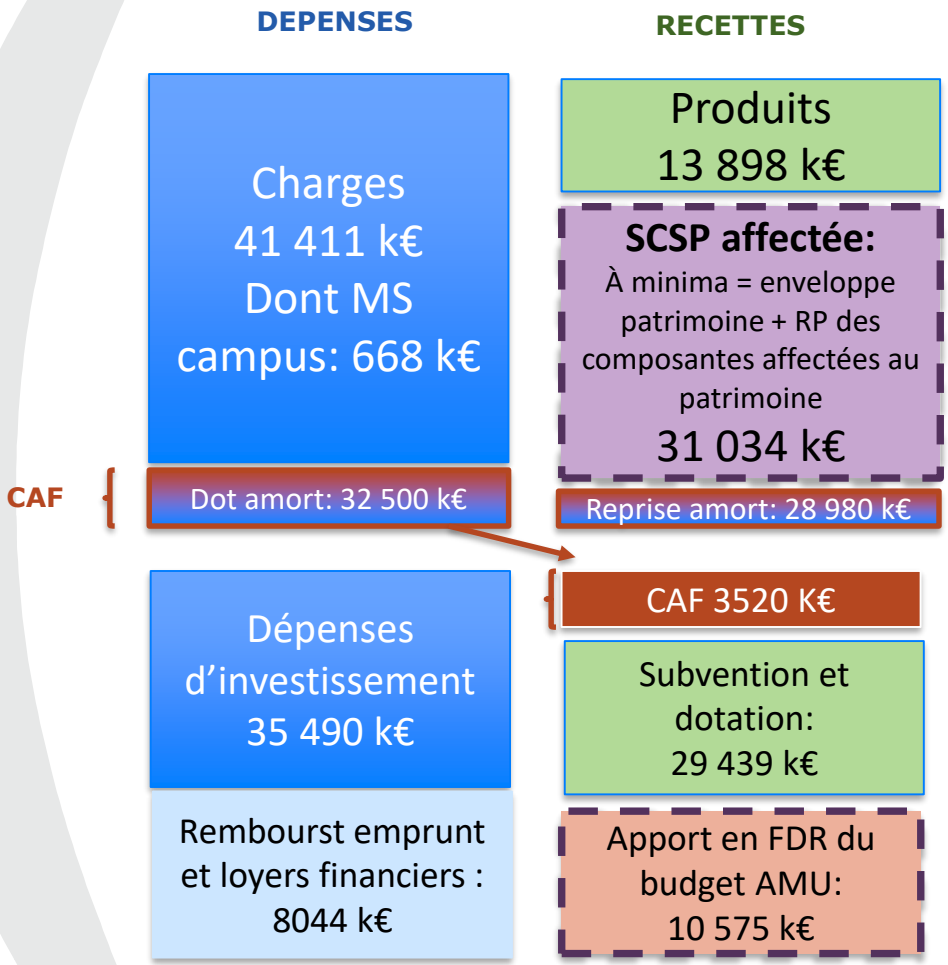
IV. Résultats financiers et soutenabilité

V. Synthèse des tableaux agrégés GBCP

VI. Délibération : BP 2021

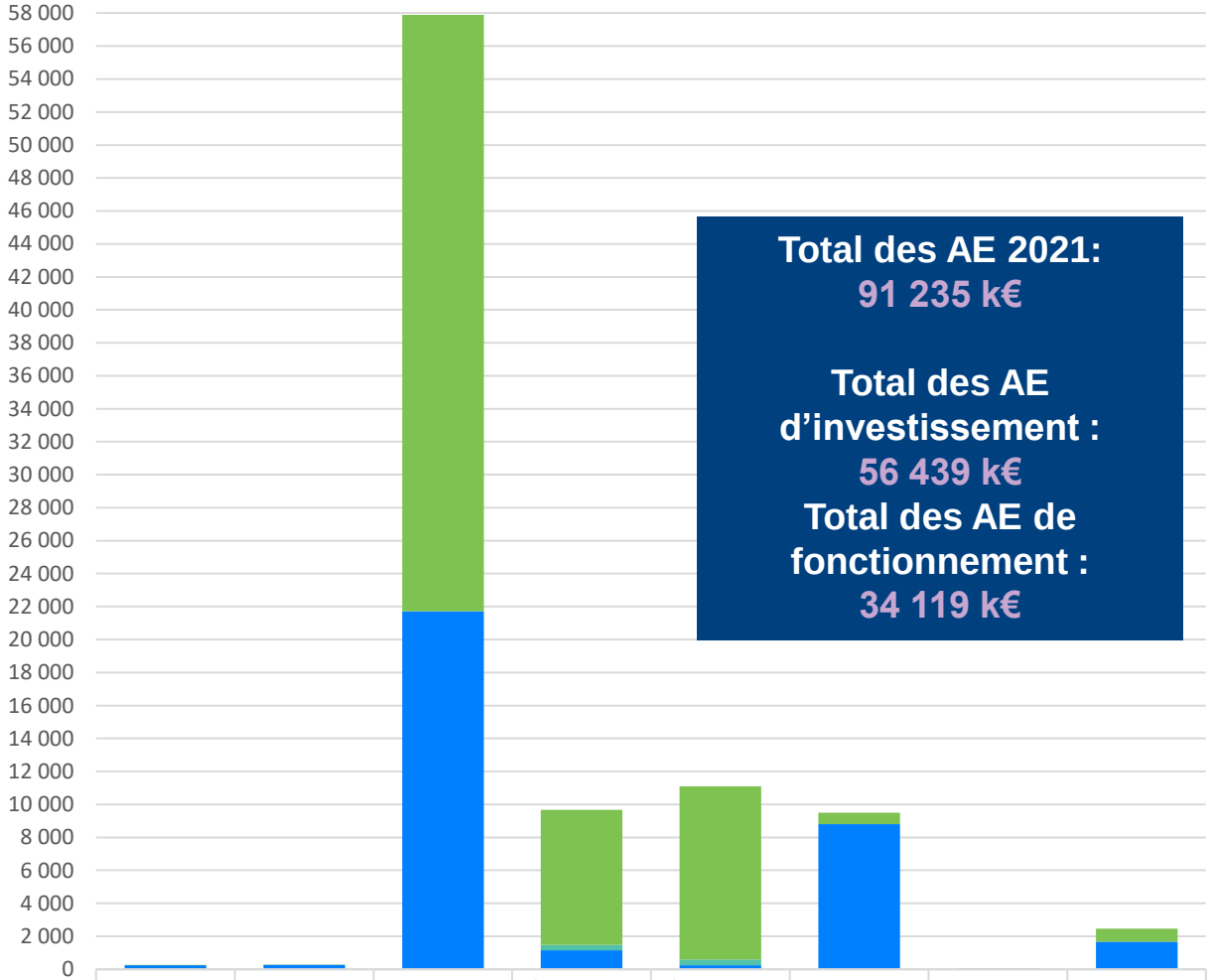
VII. Annexe : BAIM

Equilibre BP 2021 du BAIM en droits constatés



- **Le résultat de fonctionnement prévisionnel est égal à 0 grâce à la SCSP affectée**
- **La CAF = solde dotation aux amortissements et quote-part de subvention transférée**
- **Le besoin de financement résiduel d'investissement après CAF est couvert par un apport en fonds de roulement prévisionnel.**

Les prévisions en AE (Autorisations d'Engagement) du BAIM en k€ par structure gestionnaire



	CISAM	RECHERCHE	DDPI/DEPIL	Plan campus Aix	Plan campus Luminy	Composantes	Services communs	Services centraux
AE invest	12	20	36 192	8 206	10 491	703	15	800
AE de masse salariale	0	0	0	328	348	0	0	
AE fonctionnement	244	258	21 707	1 144	253	8 796	51	1 666

Etablissement :	AMU SIUMPPS
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BP 2021
Date du vote par le CA :	15/12/2021

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2 2020	BP 2021	PRODUITS	BR 2 2020	BP 2021
Personnel	657 043	778 886	Subventions de l'Etat	254 948	101 735
*dont charges de pensions civiles**	*0*		Fiscalité affectée	*440 000*	*586 000*
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	102 682	89 422	Autres subventions	89 769	0
			Autres produits	0	79 931
TOTAL DES CHARGES (1)	**759 725**	**868 308**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**784 717**	**767 666**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**24 992**	**0**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**0**	**100 642**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**784 717**	**868 308**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**784 717**	**868 308**

** Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.*

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2 2020	BP 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**24 992**	**-100 642**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 000	1 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice		
= CAF ou IAF*	**25 992**	**-99 642**

*** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement**

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BR 2 2020	BP 2021	RESSOURCES	BR 2 2020	BP 2021
Insuffisance d'autofinancement*	0	99 642	Capacité d'autofinancement*	25 992	0
Investissements	30 834	30 000	Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**30 834**	**129 642**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**25 992**	**0**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**0**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**4 842**	**129 642**
		30 000		**0**	**0**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2 2020	BP 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	-4 842	-129 642
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	18 050	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-22 892	-129 642
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	232 881	103 239
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	6 920	6 920
Niveau de la TRESORERIE	225 961	96 319

Etablissement : AMU - BR1 2017 Fondation AMIDEX

Date du vote par le CA :	15/12/2021

Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2 2020	BP 2021	PRODUITS	BR 2 2020	BP 2021
Personnel	14 271 065	17 619 129	Subventions de l'Etat	0	759 700
*dont charges de pensions civiles**	*251 989*	*5 107 240*	Fiscalité affectée	0	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	14 876 813	18 019 858	Autres subventions	25 955 150	31 412 698
			Autres produits	3 035 105	2 949 249
TOTAL DES CHARGES (1)	**29 147 878**	**35 638 987**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**28 990 255**	**35 121 647**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	*0*	*0*	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	***157 623***	***517 340***
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**29 147 878**	**35 638 987**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**29 147 878**	**35 638 987**

** Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.*

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2 2020	BP 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	- 157 623	- 517 340
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 650 000	2 650 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	-	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	2 630 000	2 630 000
= CAF ou IAF*	**- 137 623**	**- 497 340**

*** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement**

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BR 2 2020	BP 2021	RESSOURCES	BR 2 2020	BP 2021
Insuffisance d'autofinancement*	137 623	497 340	Capacité d'autofinancement*	-	0
Investissements	3 737 525	2 661 784	Financement de l'actif par l'État	63 277	42 000
			Autres ressources	3 695 998	2 468 784
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	0	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**3 875 148**	**3 159 124**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**3 759 275**	**2 510 784**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**0**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**115 873**	**648 340**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2 2020	BP 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	- 115 873	- 648 340
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 2 527 595	2 297 929
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	2 411 722	- 2 946 269
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 216 714	1 568 374
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 34 450 887	- 32 152 958
Niveau de la TRESORERIE	36 667 600	33 721 331

Etablissement :	BAIM	AMU
Exercice :		2021
BP/BR n°/CF :		BP 2021
Date du vote par le CA :		15/12/2020

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses					Recettes		
	Montants				Montants		
	AE		CP		RE		
	BR 2 2020	**BP 2021**	**BR 2 2020**	**BP 2021**	**BR 2 2020**	**BP 2021**	
Personnel	**611 032**	**676 094**	**611 032**	**676 094**	**33 618 485**	**34 477 060**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	-	*193 428*	-	*193 428*	30 872 894	31 034 026	Subvention pour charges de service public
					- 6 272		Autres financements de l'Etat
					-		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	**44 059 999**	**34 119 274**	**34 938 281**	**39 540 419**	314 665	865 944	Autres financements publics
					2 437 198	2 577 090	Recettes propres
					28 800 441	**30 474 876**	**Recettes fléchées ****
					3 295 654	2 233 185	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**83 271 053**	**56 439 494**	**72 724 093**	**40 443 835**	25 504 787	28 241 691	Autres financements publics fléchés
					-		Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**127 942 084**	**91 234 862**	**108 273 406**	**80 660 348**	**62 418 926**	**64 951 936**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)			**-**	**-**	**45 854 480**	**15 708 412**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMx Marseille université
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	15/12/2020

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget primitif 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat En ETPT		(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B) Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	TitulAMres	2 849	(1)		2 849
		CDI	24		21	45
	Non permanents	CDD	1 084		276	1 360
S/total EC			**3 956**		**297**	**4 253**
Elèves fonctionnAMres stagiAMres des						**-**
BIATOSS	Permanents	TitulAMres	2 164	(2)		2 164
		CDI	45		216	261
	Non permanents	CDD	226		782	1 008
S/total Biatoss			**2 435**		**998**	**3 433**
Totaux			**6 391**	(3)	**1 295**	**7 685,9**
						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			**6 716**	(5)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein
Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

Le nombre total d'emplois sous plafond Etat (case annotée (3)) ne peut être supérieur au plafond des emplois Etat qui a été notifié à l'établissement et rappelé en case (5)

Etablissement :	AMU CNFM
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BP 2021
Date du vote par le CA :	15/12/2020

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2 2020	BP 2021	PRODUITS	BR 2 2020	BP 2021
Personnel			Subventions de l'Etat	15 000	14 000
*dont charges de pensions civiles**			Fiscalité affectée	*0*	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	46 000	53 000	Autres subventions	9 000	
			Autres produits	15 000	25 000
TOTAL DES CHARGES (1)	**46 000**	**53 000**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**39 000**	**39 000**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**0**	**0**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**7 000**	**14 000**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**46 000**	**53 000**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**46 000**	**53 000**

** Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.*

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2 2020	BP 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**-7 000**	**-14 000**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	30 000	30 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	18 000	18 000
= CAF ou IAF*	**5 000**	**-2 000**

*** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement**

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BR 2 2020	BP 2021	RESSOURCES	BR 2 2020	BP 2021
Insuffisance d'autofinancement*	0	2 000	Capacité d'autofinancement*	5 000	0
Investissements	6 000	14 000	Financement de l'actif par l'État	10 000	10 000
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**6 000**	**16 000**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**15 000**	**10 000**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**9 000**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**0**	**6 000**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2 2020	BP 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	9 000	-6 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	17 000	7 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-8 000	-13 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	92 125	86 125
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	7 433	14 433
Niveau de la TRESORERIE	84 692	71 692

Etablissement :	AMU IECJ
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BP 2021
Date du vote par le CA :	15/12/2021

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BP 2020	BP 2021	PRODUITS	BP 2020	BP 2021
Personnel	33 039	40 483	Subventions de l'Etat	30 133	28 975
*dont charges de pensions civiles**	*0*	*11 735*	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	8 094	8 034	Autres subventions	11 000	10 000
			Autres produits		1 000
TOTAL DES CHARGES (1)	**41 133**	**48 517**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**41 133**	**39 975**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**0**	**0**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**0**	**8 542**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**41 133**	**48 517**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**41 133**	**48 517**

** Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.*

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BP 2020	BP 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**0**	**-8 542**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	0	0
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		
- produits de cession d'éléments d'actifs		
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	0
= CAF ou IAF*	**0**	**-8 542**

*** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement**

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BP 2020	BP 2021	RESSOURCES	BP 2020	BP 2021
Insuffisance d'autofinancement*	0	8 542	Capacité d'autofinancement*	0	0
Investissements			Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**0**	**8 542**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**0**	**0**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**0**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**0**	**8 542**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BP 2020	**BP 2021**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	0	-8 542
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	0	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	0	-8 542
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	64 406	55 864
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	11 588	11 588
Niveau de la TRESORERIE	52 818	44 276

Etablissement :	AMU IMERA
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BP 2021
Date du vote par le CA :	15/12/2020

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire *

Dépenses					Recettes		
	Montants				Montants		
	AE		CP		RE		
	BR 2 2020	**BP 2021**	**BR 2 2020**	**BP 2021**	**BR 2 2020**	**BP 2021**	
Personnel	189 320	187 460	189 320	187 460	**560 796**	**433 645**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	*37775*	*53631*	*37 775*	*53631*	60 947	64 150	Subvention pour charges de service public
					-		Autres financements de l'Etat
					-		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	300 107	405 887	304 182	405 887	497 849	364 495	Autres financements publics
					2 000	5 000	Recettes propres
					-	**-**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 000	5 000	3 200	5 000			Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**491 427**	**598 347**	**496 702**	**598 347**	**560 796**	**433 645**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)			**64 094**	**-**	**-**	**164 702**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :		AMU PRINCIPAL
Exercice :		2021
BP/BR n°/CF :		BP 2021
Date du vote par le CA :		15/12/2020

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2 2020	BP 2021	PRODUITS	BR 2 2020	BP 2021
Personnel	508 010 390	517 138 159	Subventions de l'Etat	484 016 706	490 013 185
*dont charges de pensions civiles**	*153 346 358*	*149 902 334*	Fiscalité affectée	3 611 109	*2 914 000*
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	108 802 991	113 190 063	Autres subventions	95 472 489	44 246 057
			Autres produits	35 569 323	94 899 791
TOTAL DES CHARGES (1)	**616 813 381**	**630 328 222**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**618 669 627**	**632 073 033**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**1 856 246**	**1 744 811**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**-**	**0**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**618 669 627**	**632 073 033**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**618 669 627**	**632 073 033**

** Il s'agit des sous catégories de comptes présentant les contributions employeur au CAS Pensions.*

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2 2020	BP 2021
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**1 856 246**	**1 744 811**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	39 900 000	39 700 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions		29 211 985
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	-	
- produits de cession d'éléments d'actifs	-	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	31 600 000	2 388 015
= CAF ou IAF*	**10 156 246**	**9 844 811**

*** capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement**

État prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale en droits constatés

EMPLOIS	BR 2 2020	BP 2021	RESSOURCES	BR 2 2020	BP 2021
Insuffisance d'autofinancement*	-	0	Capacité d'autofinancement*	10 156 246	9 844 811
Investissements	20 910 230	17 532 258	Financement de l'actif par l'État	237 000	202 930
			Autres ressources	7 931 959	6 678 928
Sorties immobilisations et régularisation terrains 2019	10 459 452		Sorties subventions	-	
Remboursement des dettes financières	5 000	6 000	Report à nouveau	-	
Prélèvement Fonds de roulement pour le BAIM	4 774 147	10 574 592	Augmentation des dettes financières	5 000	6 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**36 148 829**	**28 112 850**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**18 330 205**	**16 732 669**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**-**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**17 818 624**	**11 380 181**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2 2020	BP 2021
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	-17 818 624	-11 380 181
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-2 692 165	3 895 592
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-15 126 459	-15 275 773
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	89 581 853	78 201 672
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-36 117 311	-32 221 719
Niveau de la TRESORERIE	124 407 927	109 132 154