

**CONSEIL D'ADMINISTRATION
D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE**

DÉLIBÉRATION n° 2018/05/29-06

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 29 mai 2018, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,

Vu les statuts modifiés d'Aix-Marseille Université,

DÉCIDE :

OBJET : Rapport financier Plan Campus

Le conseil d'administration approuve le rapport financier émis au 31 décembre 2017 relatif à la mise en œuvre de l'Opération Campus – Aix-Marseille Université (cf rapport annexé à la présente délibération)

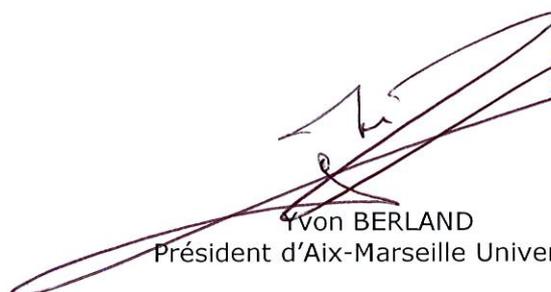
Cette délibération est adoptée à l'unanimité.

Membres en exercice : 35

Quorum : 18

Présents et représentés : 32

Fait à Marseille, le 29 mai 2018


Yvon BERLAND
Président d'Aix-Marseille Université



RAPPORT ANNUEL 2017

Opération Plan Campus
Aix-Marseille Université

Rapport au 31 décembre 2017 relatif à la mise en œuvre de l'Opération campus - Aix-Marseille Université

1. Introduction
 - 1.1. Dates, chiffres-clefs
 - 1.2. Faits marquants
2. Volet opérationnel : Diagramme sur l'avancement
3. Volet financier : Tableaux financiers
 - 3.1. Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage de l'université
 - 3.2. Autres opérations (opérations anticipées, exclusivement financées sur intérêts intermédiaires ANR)
 - 3.3. Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage d'une collectivité
 - 3.4. Listes des opérations pour lesquelles la TVA est totalement ou partiellement déductible
 - 3.5. Tableau de suivi des emprunts
 - 3.6. Tableau de suivi des PPP
 - 3.6.1. Tableau de suivi
 - 3.6.2. Calendrier financier indicatif des PPP
4. Trésorerie
5. Illustrations des opérations mises en service

1. Introduction

L'Opération campus portée par Aix-Marseille université traduit des orientations fortes en termes d'aménagement du territoire et de stratégie universitaire. Cette opération a, en effet, été conçue afin de permettre à l'Université de disposer de sites puissants, structurés, identifiés, scientifiquement cohérents et rénovés. L'objectif étant d'amener le plus grand nombre à relever le défi de l'enseignement supérieur et à atteindre un niveau d'excellence tant en recherche qu'en formation.

Le projet a également été pensé afin d'ouvrir les sites universitaires d'Aix-Marseille sur la métropole et de faciliter leur interconnexion en vue de constituer un véritable territoire universitaire rationalisé.

L'objectif vise ainsi à faire de l'Université d'Aix-Marseille une véritable « Capitale du Savoir du sud de l'Europe » fortement intégrée dans son territoire.

Consciente de la nécessité d'optimiser l'effort national que constitue l'Opération Campus, l'université a décidé d'en concentrer l'action sur deux sites principaux que sont les sites « Quartier des facultés » à Aix-en-Provence et « Luminy » à Marseille.

Ces deux sites bénéficient ainsi de financements spécifiques, portés par trois types de conventions dont la synthèse en termes d'exécution est établie par le présent rapport.

A compter du 1^{er} janvier 2016, l'Université d'Aix-Marseille a créé un Service à comptabilité distincte (S.A.C.D.) destiné à isoler l'activité spécifique du Plan Campus. Ainsi toutes les opérations budgétaires et comptables seront retracées dans ce S.A.C.D., ainsi que l'identification des bâtiments concernés par l'opération Plan Campus.

1.1. Dates, chiffres-clefs

Les opérations du plan campus ont été financées dans un premier temps, sous l'égide du PRES, par l'apport d'intérêts intermédiaires dits également « opérations ANR-Anticipées » ou « projets ANR ». Ces opérations et la consommation des crédits correspondants sont suivies en élément organigramme technique de projet (EOTP) sur le logiciel financier SIFAC.

La convention de versement de la dotation Campus a été signée le 23 avril 2012 entre l'Etat et l'ANR. En application de l'article 3 de cette convention, une somme de cinq cents millions d'euros (500 M€) a été déposée sur le compte de Trésor n° 75000-00001052016 dénommé « Université Aix Marseille Opération Campus - dotation non-consomptible ».

Ce compte figure dans les comptes de l'Université d'Aix Marseille au compte 1674 - emprunts et dettes assorties de conditions particulières :

16740000	Avances Etat col.pub.	500 000 000,00 €
----------	-----------------------	------------------

La dotation non consomptible de 500 M€ produit des intérêts au taux de 4.03238% par an, soit 20,16M€ d'intérêts par an.

1.2. Faits marquants

1.2.1. Campus d'Aix-en-Provence - Avancement opérationnel et faits marquants en 2017, prochaines étapes

La troisième Tranche de travaux du Contrat de Partenariat Aix-Quartier des facultés a été mise à disposition en 2017 :

- Mise à disposition de la crèche-halte-garderie le 6 juillet 2017
- Mise à disposition de la dernière tranche du bâtiment Egger (ALLSH) le 13 juillet 2017
- Mise à disposition de la Bibliothèque Universitaire de Droit le 30 août 2017
- Mise à disposition des derniers éléments de la Tranche 3 du Contrat le 6 novembre 2017 avec cristallisation définitive des taux et tirage auprès de la Banque Européenne d'Investissement.

Comme prévu au Contrat, la Tranche spécifique a bien été lancée le 1er septembre 2017. La date de mise à disposition prévisionnelle est le 1er novembre 2018.

La crèche-halte-garderie, dont la gestion a été confiée à un concessionnaire, a accueilli les premiers bébés le 23 octobre 2017.

L'opération de rénovation des amphithéâtres de Droit et du clos et couvert du bâtiment Pouillon a connu du retard en 2017, dû à la nécessité de relancer une consultation pour les entreprises de travaux. Les marchés ont été notifiés le 13 mars 2018 et les travaux doivent débuter dès validation de la déclaration de travaux.

La programmation de l'opération de l'éco-campus Pauliane a pu être relancée en 2017 dès la cristallisation anticipée d'une partie des taux du Contrat de partenariat Aix-Quartier des facultés et dès l'acceptation de l'offre de versement de la BEI. Un dossier d'expertise doit être envoyé à la mi 2018. Le calendrier prévoit un lancement de la consultation du marché global de performances début 2019 et une livraison des ouvrages à la rentrée universitaire 2022.

1.2.2. Plan Campus Luminy - Avancement opérationnel et faits marquants en 2017

Contrats de partenariats – Campus Luminy 2017 :

Livraison des bâtiments provisoires BP1, BP2 et BP3 pour accueillir les effectifs en phase intermédiaire.

Déménagement du département d'enseignement Physique dans le BP2.

Déménagement du département d'enseignement Chimie dans le BP3.

Déménagement du laboratoire du Cinam dans le BP1

Démarrage des travaux de restructuration du bâtiment Hexagone pour y accueillir le cœur de campus-learning center

Démarrage des travaux de réhabilitation du bâtiment d'enseignement-recherche dénommé TPR1

Ce PPP a donné lieu au versement des premiers loyers anticipés.

Autres opérations :

Choix de l'équipe de maîtrise d'œuvre (M+N) pour la construction du Technoforme et lancement des premières études.

Dépôt du permis de construire Technoforme en décembre 2017

Choix du bureau d'étude Sergie pour constituer le dossier d'expertise du projet de rénovation de la chaufferie centrale de Luminy

Lancement de la consultation de programmistes pour l'opération de restructuration du Grand hall

Signature de la convention entre l'AMU et le CNRS pour la rénovation des façades du TPR2 (+ premier versement)

Lancement des études pour le lancement du marché de première dotation en mobilier des bâtiments du Plan Campus

3. Volet financier : Tableaux financiers

3.1. Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage de l'université

Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage de l'université

Opérations <i>k€ budgétaires (*)</i>	Investissement TDC dossier origine	2009-2016						Dépenses décaissées (**)
		Financements						
		Intérêts DNC encaissés	Intérêts ANR encaissés (***)	Emprunt	Co- financements encaissés	Apport de l'université	Total financements	
Construction de locaux de formation en économie-gestion (Aix)	20 000,00 K€	16,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	16,00 K€	16,00 K€
Clos couvert Pouillon (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en droit) (Aix)	13 500,00 K€	1 175,00 K€					1 175,00 K€	1 175,00 K€
Indemnisation des candidats Aix		1 013,00 K€					1 013,00 K€	1 013,00 K€
Ingénierie Aix		1 745,63 K€					1 745,63 K€	1 745,63 K€
Dépenses d'accompagnement du PPP Aix quartiers de facultés (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en lettres-sciences humaines) (Aix)	41 500,00 K€	151,00 K€					151,00 K€	151,00 K€
PPP Aix quartiers de facultés hors tranches spécifiques et reversement anticipés (ex Réhabilitation de la bibliothèque de droit (Aix), RUN)	4 500,00 K€	873,00 K€					873,00 K€	873,00 K€
PPP Aix quartiers de facultés Financement BEI et versements anticipés (ex Aménagement du campus (Aix))	20 000,00 K€	9 531,00 K€					9 531,00 K€	9 531,00 K€
PPP Aix quartiers de facultés tranche spécifique le CUBE (ex Création d'un cœur de campus (Aix))	9 000,00 K€	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Réhabilitation de bâtiments d'enseignement et de recherche à Luminy (Marseille)	43 500,00 K€						0,00 K€	
Réhabilitation de la bibliothèque et création d'un cœur de campus (Marseille)	15 100,00 K€	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Construction d'Océanomed (hors indemnisation des candidats non retenus) - tranche 2 (Marseille)	18 500,00 K€	12 300,00 K€					12 300,00 K€	12 300,00 K€
Grand Hall (Marseille)		0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Chaufferie centrale Luminy (Marseille)		0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Mobilier (Marseille)		0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Indemnisation des candidats PPP Luminy (Marseille)		1 930,00 K€					1 930,00 K€	1 930,00 K€
Ingénierie Luminy (Marseille)		583,47 K€					583,47 K€	583,47 K€
Dépenses d'accompagnement du PPP Luminy (Marseille)		212,08 K€					212,08 K€	212,08 K€
Rénovation des façades participation CNRS (Marseille)		0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Rénovation des façades participation CNRS (Aix)		0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€
Total	185 600,00 K€	29 530,18 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	29 530,18 K€	29 530,18 K€
<i>Intérêts de la dotation non consommés</i>		54 369,82 K€					54 369,82 K€	
<i>Montant des intérêts perçus par l'université selon le rapport de la Cour des comptes</i>		83 900,00 K€						83 900,00 K€
<i>Solde de trésorerie disponible</i>		54 369,82 K€						54 369,82 K€

Opérations	2017										Récap intérêts non utilisés
	k€ budgétaires (*)	Financements					Total dépenses CP+ non budgétaires	Dépenses non budgétaires Comptes 16	Dépenses budgétaires (**)		
		Intérêts DNC encaissés	Intérêts ANR encaissés (***)	Emprunt	Co-financements encaissés	Apport de l'université			Total financements	AE	
Construction de locaux de formation en économie-gestion (Aix)	40,59 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	40,59 K€	40,59 K€		49,24 K€	40,59 K€	
Clos couvert Pouillon (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en droit)(Aix)	150,82 K€					150,82 K€	150,82 K€		126,54 K€	150,82 K€	
Indemnisation des candidats Aix	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		0,00 K€	0,00 K€	
Ingénierie Aix	499,36 K€					499,36 K€	499,36 K€		531,13 K€	499,36 K€	
Dépenses d'accompagnement du PPP Aix quartiers de facultés (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en lettres sciences humaines) (Aix)	664,81 K€					664,81 K€	664,81 K€		785,43 K€	664,81 K€	
PPP Aix quartiers de facultés hors tranches spécifiques et reversement anticipés (ex Réhabilitation de la bibliothèque de droit (Aix), RUN)	1 865,90 K€			62,00 K€		1 927,90 K€	1 927,90 K€	386,66 K€	1 541,24 K€	1 541,24 K€	
PPP Aix quartiers de facultés Financement BEI et versements anticipés (ex Aménagement du campus (Aix))	6 713,95 K€		57 000,00 K€			63 713,96 K€	63 713,96 K€	468,81 K€	63 245,14 K€	63 245,14 K€	
PPP Aix quartiers de facultés tranche spécifique le CUBE (ex Création d'un cœur de campus (Aix))	4201,039					4 201,04 K€	4 201,04 K€		4 201,04 K€	4 201,04 K€	
Réhabilitation de bâtiments d'enseignement et de recherche à Luminy (Marseille)						8 032,77 K€	8 032,77 K€		8 032,77 K€	8 032,77 K€	
Réhabilitation de la bibliothèque et création d'un cœur de campus (Marseille)	8 032,77 K€					0,00 K€	0,00 K€				
Construction d'Oceanomed (hors indemnisation des candidats non retenus) - tranche 2 (Marseille)	715,24 K€					715,24 K€	715,24 K€	247,57 K€	467,68 K€	467,68 K€	
Grand Hall (Marseille)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		1,84 K€	0,00 K€	
Chaudière centrale Luminy (Marseille)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		29,38 K€	0,00 K€	
Mobilier (Marseille)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		0,43 K€	0,00 K€	
Indemnisation des candidats PPP Luminy (Marseille)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€			0,00 K€	
Ingénierie Luminy (Marseille)	361,20 K€					361,20 K€	361,20 K€		411,48 K€	361,20 K€	
Dépenses d'accompagnement du PPP Luminy (Marseille)	93,33 K€					93,33 K€	93,33 K€		62,46 K€	93,33 K€	
Rénovation des façades participation CNRS (Marseille)	2 340,00 K€					2 340,00 K€	2 340,00 K€		10 000,00 K€	2 340,00 K€	
Rénovation des façades participation CNRS (Aix)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		1 329,00 K€	0,00 K€	
Total	25 679,02 K€	0,00 K€	57 000,00 K€	62,00 K€	0,00 K€	82 741,02 K€	82 741,02 K€	1 103,04 K€	90 814,78 K€	81 637,98 K€	0,00 K€
<i>Intérêts de la dotation non consommés</i>	-5 517,12 K€										48 852,70 K€
	20 161,90 K€										-306,05 K€
<i>Solde de trésorerie disponible</i>	<i>48 852,70 K€</i>										<i>49 004,22 K€</i>

Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage de l'université											
Opérations <i>k€ budgétaires (*)</i>	2018 et suivants (****)										Commentaire
	Financements					Total dépenses	Dépenses non budgétaires	Dépenses budgétaires (**)			
	Intérêts DNC à encaisser	Intérêts ANR à encaisser (***)	Emprunt	Co-financements à encaisser	Apport de l'université	Total financements	CP+ non budgétaires	Comptes 16	AE	CP	
Construction de locaux de formation en économie-gestion (Aix)	93 154,00 K€		47 226,00 K€			140 380,00 K€	140 380,00 K€	47 226,00 K€	93 127,00 K€	93 154,00 K€	Hyp de financement: Emprunt 29 M€ BEI et 18,3 M€ PPP avec un coût d'opération de 49,9 M€ TTC
Clos couvert Pouillon (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en droit)(Aix)	3 294,00 K€					3 294,00 K€	3 294,00 K€		3 286,00 K€	3 294,00 K€	
Indemnisation des candidats Aix	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		0,00 K€	0,00 K€	
Ingénierie Aix	3 186,00 K€					3 186,00 K€	3 186,00 K€		3 141,00 K€	3 186,00 K€	
Dépenses d'accompagnement du PPP Aix quartiers de facultés (ex Réhabilitation et extension des locaux de recherche et de formation en lettres sciences humaines) (Aix)	3 997,00 K€			149,00 K€		4 146,00 K€	4 146,00 K€		4 025,00 K€	4 146,00 K€	Cofinancement CROUS FM PPP
PPP Aix quartiers de facultés hors tranches spécifiques et reversement anticipés (ex Réhabilitation de la bibliothèque de droit (Aix), RUN)	110 090,00 K€					110 090,00 K€	110 090,00 K€	34 177,00 K€	75 913,00 K€	75 913,00 K€	AE des contrats de PPP votés au BP 2018 (retard dû à un pb technique lié à la bascule GBCP)
PPP Aix quartiers de facultés Financement BEI et versements anticipés (ex Aménagement du campus (Aix))	68 039,00 K€					68 039,00 K€	68 039,00 K€	56 531,00 K€	11 508,00 K€	11 508,00 K€	AE du contrat d'emprunt BEI votées au BP 2018 (retard dû à un pb technique lié à la bascule GBCP)
PPP Aix quartiers de facultés tranche spécifique le CUBE (ex Création d'un cœur de campus (Aix))	14 087,00 K€					14 087,00 K€	14 087,00 K€		14 087,00 K€	14 087,00 K€	AE des contrats de PPP votés au BP 2018 (retard dû à un pb technique lié à la bascule GBCP)
Réhabilitation de bâtiments d'enseignement et de recherche à Luminy (Marseille)	91 535,00 K€		59 191,00 K€			150 726,00 K€	150 726,00 K€	59 191,00 K€	91 535,00 K€	91 535,00 K€	Hyp de financement: Emprunt 41 M€ BEI et 18,1 M€ PPP-AE des contrats de PPP votés au BP 2018 (retard dû à un pb technique lié à la bascule GBCP)
Réhabilitation de la bibliothèque et création d'un cœur de campus (Marseille)						0,00 K€	0,00 K€				
Construction d'Oceanomed (hors indemnisation des candidats non retenus) - tranche 2 (Marseille)	19 733,87 K€					19 733,87 K€	19 733,87 K€	6 923,48 K€	12 810,39 K€	12 810,39 K€	AE résiduelles des contrats de PPP votés au BP 2018 (retard dû à un pb technique lié à la bascule GBCP)
Grand Hall (Marseille)	4 697,00 K€					4 697,00 K€	4 697,00 K€		4 695,00 K€	4 697,00 K€	
Chaufferie centrale Luminy (Marseille)	5 076,00 K€					5 076,00 K€	5 076,00 K€		5 046,25 K€	5 076,00 K€	
Mobilier (Marseille)	1 841,00 K€					1 841,00 K€	1 841,00 K€		1 841,00 K€	1 841,00 K€	
Indemnisation des candidats PPP Luminy (Marseille)	0,00 K€					0,00 K€	0,00 K€		0,00 K€		
Ingénierie Luminy (Marseille)	2 280,00 K€					2 280,00 K€	2 280,00 K€		2 228,48 K€	2 280,00 K€	
Dépenses d'accompagnement du PPP Luminy (Marseille)	602,00 K€					602,00 K€	602,00 K€		598,00 K€	602,00 K€	
Rénovation des façades participation CNRS (Marseille)	7 660,00 K€					7 660,00 K€	7 660,00 K€		0,00 K€	7 660,00 K€	
Rénovation des façades participation CNRS (Aix)	1 700,00 K€					1 700,00 K€	1 700,00 K€		371,00 K€	1 700,00 K€	
Total	430 971,87 K€	0,00 K€	106 417,00 K€	149,00 K€	0,00 K€	537 537,87 K€	537 537,87 K€	204 048,48 K€	324 212,12 K€	333 489,39 K€	

3.2. Autres opérations (opérations anticipées, exclusivement financées sur intérêts intermédiaires ANR)

Autres opérations (opérations anticipées, exclusivement financées sur intérêts intermédiaires ANR)													
Opérations <i>k€ budgétaires (*)</i>	2009-2016						2017						Intérêts intermédiaires non consommés
	Financements					Dépenses décaissées	Financements				Dépenses budgétaires (**)		
	Montant subvention ANR	Intérêts ANR encaissés	Co-financements encaissés	Apport de l'université	Total financements	(**)	Intérêts ANR encaissés	Co-financements encaissés	Apport de l'université	Total financements	AE	CP	
Centre sportif universitaire : extension des installations (campus d'Aix)	2 350,00 K€	2 115,00 K€			2 115,00 K€	2 353,92 K€	0,00 K€			0,00 K€		0,00 K€	
Centre sportif universitaire : réaménagement 1ère tranche (campus d'Aix)	2 670,00 K€	2 403,00 K€			2 403,00 K€	2 673,12 K€	0,00 K€			0,00 K€		0,00 K€	
Rénovation des pavillons 2 et 3 de la cité des gazelles (campus d'Aix)	4 000,00 K€	4 000,00 K€			4 000,00 K€	4 000,00 K€				0,00 K€			
Rénovation du stade Ruocco (campus d'Aix)	1 020,00 K€	918,00 K€			918,00 K€	1 019,00 K€	0,00 K€			0,00 K€		0,00 K€	
Aménagements extérieurs du campus Luminy Marseille : tranche 1	5 700,00 K€	5 700,00 K€			5 700,00 K€	5 696,09 K€				0,00 K€		0,00 K€	
Construction du gymnase technosport (campus Luminy Marseille)	7 314,00 K€	1 462,80 K€	1 500,00 K€		2 962,80 K€	8 939,56 K€	5 851,20 K€			5 851,20 K€	76,92 K€	9,75 K€	
Aménagements extérieurs du campus Luminy Marseille : tranche 2	4 500,00 K€	4 050,00 K€			4 050,00 K€	4 481,00 K€	0,00 K€			0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	
Construction du bâtiment porte du campus d'Aix	4 500,00 K€	4 050,00 K€			4 050,00 K€	4 647,04 K€	0,00 K€			0,00 K€	55,07 K€	23,63 K€	
Indemnités dues aux candidats non retenus dans le cadre de la procédure Oceanomed 2	240,00 K€	240,00 K€			240,00 K€	240,00 K€				0,00 K€			
Rénovation de l'amphithéâtre Portalis (campus d'Aix)	2 200,00 K€	1 980,00 K€			1 980,00 K€	2 201,28 K€				0,00 K€		0,00 K€	
Rénovation de la cité universitaire Arc de Meyran (campus d'Aix)	5 000,00 K€	5 000,00 K€			5 000,00 K€	5 000,00 K€				0,00 K€			
Travaux préparatoires pour le cœur de campus (campus Luminy Marseille)	2 500,00 K€	2 250,00 K€			2 250,00 K€	2 025,88 K€	0,00 K€			0,00 K€	277,61 K€	277,29 K€	
Réhabilitation des installations sportives du campus Saint-Jérôme et Château Gombert (campus Marseille nord)													
Construction d'une salle de sport technoforme (campus Luminy Marseille)	2 000,00 K€	1 800,00 K€			1 800,00 K€	0,00 K€	0,00 K€			0,00 K€	40,89 K€	38,49 K€	
<i>Intérêts intermédiaires non consommés</i>													-306,05 K€
Total	43 994,00 K€	35 968,80 K€	1 500,00 K€	0,00 K€	37 468,80 K€	43 276,90 K€	5 851,20 K€	0,00 K€	0,00 K€	5 851,20 K€	450,48 K€	349,16 K€	-306,05 K€

Au 31 décembre 2017, l'université d'Aix Marseille a encaissé la somme de 43,3€, dont 1,5M€ provenant de la Région PACA, et 41,8€ de l'ANR. Le total des dépenses s'élève à 43,62€ avec un reste sur l'ensemble des programmes de 306 K€.

Opérations	2018 et suivants (***)						Commentaire
	k€ budgétaires (*)	Financements			Dépenses budgétaires (**)		
		Intérêts ANR à encaisser	Co-financements à encaisser	Apport de l'université	Total financements	AE	
Centre sportif universitaire : extension des installations (campus d'Aix)	235,00 K€			235,00 K€			Solde de subvention envoyé
Centre sportif universitaire : réaménagement 1ère tranche (campus d'Aix)	267,00 K€			267,00 K€			Solde de subvention envoyé
Rénovation des pavillons 2 et 3 de la cité des gazelles (campus d'Aix)				0,00 K€			opération soldée
Rénovation du stade Ruocco (campus d'Aix)	102,00 K€			102,00 K€			Solde de subvention envoyé
Aménagements extérieurs du campus Luminy Marseille : tranche 1	0,00 K€			0,00 K€			Justif final subvention en cours
Construction du gymnase technosport (campus Luminy Marseille)	0,00 K€		202,31 K€	202,31 K€		67,00 K€	Dossier soldé
Aménagements extérieurs du campus Luminy Marseille : tranche 2	450,00 K€			450,00 K€	0,00 K€	17,00 K€	Justif final subvention en cours
Construction du bâtiment porte du campus d'Aix	450,00 K€		285,67 K€	735,67 K€	83,00 K€	115,00 K€	Solde de subvention envoyé
Indemnités dues aux candidats non retenus dans le cadre de la procédure Oceanomed 2	0,00 K€			0,00 K€			
Rénovation de l'amphithéâtre Portalis (campus d'Aix)	220,00 K€			220,00 K€			Solde de subvention envoyé
Rénovation de la cité universitaire Arc de Meyran (campus d'Aix)	0,00 K€			0,00 K€			
Travaux préparatoires pour le cœur de campus (campus Luminy Marseille)	50,00 K€			50,00 K€		0,30 K€	Justif final en cours montant subventionnable non atteint
Réhabilitation des installations sportives du campus Saint-Jérôme et Château Gombert (campus Marseille nord)							Projet inclus dans le modèle reçu mais non renseigné car ne concerne pas le plan campus
Construction d'une salle de sport technoforme (campus Luminy Marseille)	200,00 K€			200,00 K€	1 924,29 K€	1 931,00 K€	Opération non terminée
<i>Intérêts intermédiaires non consommés</i>							
Total	1 974,00 K€	0,00 K€	487,98 K€	2 461,98 K€	2 007,29 K€	2 130,30 K€	
<i>Opération traitées en flux de trésorerie (MOA déléguée au CROUS)</i>							

3.3. Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage d'une collectivité

Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage d'une collectivité						
Opérations <i>k€ budgétaires (*)</i>	Collectivité maître d'ouvrage	Investissement TDC	2009-2016			
			Financements			Dépenses réalisées (**)
			Collectivités	CROUS	A préciser	
Construction et réhabilitation de logements étudiants (Aix)	CROUS	116 000,00 K€	21 000,00 K€	95 000,00 K€		
Apport foncier et viabilisation (Aix)	CROUS	5 000,00 K€	5 000,00 K€			
Réhabilitation de logements étudiants - bâtiments B et E (Marseille)	Hors financement ANR	12 500,00 K€	12 500,00 K€			
Total			38 500,00 K€	95 000,00 K€	0,00 K€	0,00 K€

Opérations principales menées sous maîtrise d'ouvrage d'une collectivité										
Opérations <i>k€ budgétaires (*)</i>	Collectivité maître d'ouvrage	Investissement TDC	2017				2018 et suivants (***)			
			Financements			Dépenses réalisées (**)	Financements			Dépenses prévisionnelles (**)
			Collectivités	CROUS	A préciser		Collectivités	CROUS	A préciser	
Construction et réhabilitation de logements étudiants (Aix)	CROUS	116 000,00 K€								
Apport foncier et viabilisation (Aix)	CROUS	5 000,00 K€								
Réhabilitation de logements étudiants - bâtiments B et E (Marseille)	Hors financement ANR	12 500,00 K€								
Total			0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€

(*) Le bilan financier est établi en ressources et dépenses budgétaires, ainsi seules dépenses décaissées doivent être prises en compte, ce qui exclut amortissements et provisions.
(**) Pour les opérations éligibles à une déduction de TVA, comme dans les tableaux budgétaires GBCP, le bilan financier est établi après soustraction de la TVA déductible au montant TTC.
(***) Pour établir la projection "2018 et suivants", l'hypothèse "risque fort" est retenue

3.4. Listes des opérations pour lesquelles la TVA est totalement ou partiellement déductible

Listes des opérations pour lesquelles la TVA est totalement ou partiellement déductible

Opérations	Motif de la déductibilité (*)	Taux de TVA appliqué (**)	Montant récupéré au 31/12/2017	Commentaire
Opérations sous maîtrise d'ouvrage des établissements				
PPP OCEANOMED 2	MIXTE	1,80%	158 398,49 €	remarque: le taux de TVA renseigné tient compte du coefficient de déduction 2017
PPP LUMINY 2017				Analyse en cours pour traitement du projet global en mixte ou bâtiment par bâtiment
Opérations sous maîtrise d'ouvrage des collectivités				

(*) La déductibilité de la TVA est motivée par l'activité menée dans le bâtiment (recherche exclusivement, mixte enseignement et recherche, etc), par un rescrit fiscal, etc

(**) 0% en cas de TVA totalement déductible, % compris entre 0% et 20% en cas de TVA partiellement déductible

3.5. Tableau de suivi des emprunts

Tableau de suivi des emprunts																
Emprunts	Montant plafond voté par la CA	Date de la délibération	Montant de l'emprunt	Date du contrat	Durée du contrat	Taux	Bilan au 31/12/2017			2018 (*)			A partir de 2019 (*)			Commentaire
							Tirages réalisés	Remboursements effectués		Tirages prévus	Remboursements prévus		Tirages prévus	Remboursements prévus		
								Capital	Intérêts		Capital	Intérêts		Capital	Intérêts	
Banque européenne d'investissement																
AIX QUARTIER DES FACULTES	127 000 000,00 K€	22/08/2016	57 000,00 K€	03/03/2017	25 ans	1,533% (30/360 trim)	57 000,00 K€	469,00 K€	126,00 K€	0,00 K€	1 893,00 K€	856,00 K€	0,00 K€	54 638,00 K€	10 652,00 K€	Tirage n° 1 d'un contrat portant sur une enveloppe de 127 M€ au taux maximum contractuel de 3%. Taux topé: 1,553%
LUMINY 2017	127 000 000,00 K€	22/08/2016	41 000,00 K€	non déterminé	25 ans	non déterminé	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	41 000,00 K€	41 000,00 K€	17 425,00 K€	TIRAGE PREVU EN 2020 (Hyp max du contrat 3%)*
PAULIANE	127 000 000,00 K€	22/08/2016	29 000,00 K€	non déterminé	25 ans	non déterminé	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	29 000,00 K€	29 000,00 K€	12 552,00 K€	(Hyp max du contrat 3%) TIRAGE PREVU EN 2021
Caisse des dépôts et consignations																
PAULIANE	non déterminé	non déterminé	18 300,00 K€	non déterminé	25 ans	non déterminé	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	18 300,00 K€	18 300,00 K€	12 635,00 K€	(Hyp 4,5%) TIRAGE PREVU EN 2021
Créance cédée Dailly (Pour information) en HT																
PPP Océanomed 2			6 563,00 K€	sept.-15	25 ans	Cf onglet suivant	6 563,00 K€	793,00 K€	747,00 K€	0,00 K€	253,00 K€	207,00 K€	0,00 K€	263,00 K€	199,00 K€	
PPP Aix quartier des facultés			34 177,00 K€	nov.-17	25 ans	Cf onglet suivant	34 177,00 K€	387,00 K€	234,00 K€	0,00 K€	3 008,00 K€	1 005,00 K€	0,00 K€	2 998,00 K€	842,00 K€	
PPP Luminy			18 185,20 €	non déterminé	25 ans	Cf onglet suivant	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	0,00 K€	18 191,00 K€	18 191,00 K€	13 065,76 K€	Le cumul des intérêts correspond à l'intégration de l'hypothèse de taux du contrat de PPP sur la totalité de la MAF +200bps en plus du taux de l'offre finale . Le total des frais financiers ainsi obtenu pour une MAF de 49,3 M€ est de 35,4 M€. Au prorata du reste de MAF à financer hors BEI cela fait 13 M€ d'intérêts recalculés

3.6. Tableau de suivi des PPP
3.6.1. Tableau de suivi

Tableau de suivi des PPP						
Contrats de partenariat	Date de publication de l'AAPC	Date de signature du contrat	Date de mise à disposition du bâtiment	Loyer 2017 annuel	Taux de cristallisation	Commentaire
Océanomed 2 (Marseille)	01/08/2011	14/11/2012	17/09/2014	en euros constants: R1': 248 K€ HT R1'': 217 K€ HT R2: 37 K€ HT R3: 77 K€ HT R4: 59 K€ HT	- Dailly 5 808 233,98 € HT au taux nominal de 3,5% (1,5% + 2% marge)-TEG: 3,56%- Echéance trimestrielle durée 25 ans - Dette projet: 754 742,27 € au taux nominal de 4,41% (1,61%+280% de marge)- TEG= 4,50% Echéance trimestrielle durée 25 ans	
Quartier des facultés (Aix-en-Provence)	30/09/2011	06/05/2014	entre sept.-15 et déc.-17	en euros constants: R1': 322 K€ HT (1trim) R1''+R1''': 196 K€ HT (1trim) R2: 463K€ HT R3: 554 K€ HT R4: 102 K€ HT	- Dailly B1: 11 778 406 € au taux nominal de 2,628% (1,178% + 1,45% marge)- Echéance trimestrielle durée 25 ans - Dailly B2: 5 881 433 € au taux nominal de 2,528% (1,228% + 1,3% marge)- Echéance trimestrielle durée 25 ans - Dette projet: 7 884 423 € au taux nominal de 1,963% (0 063%+1,9% de marge)- Echéance trimestrielle durée 5 ans - Dette actionnaire: 3 652 213 € au taux nominal de 9% -Fonds propres 192 222 € au TRI de 10,11%	En 2017: Versement anticipés: 5100 K€ HT+ versement complémentaire facultatif: 47 500 K€ HT
Luminy (Marseille)	04/04/2014	28/04/2016	entre 3è trim.-18 et mi-21	en euros constants: R1': 0 HT R1''+R1''': 0 K€ HT R2: 0K€ HT R3:0 K€ HT R4: 0 K€ HT	Christallisation non réalisée	En 2017: Versement anticipés: 6 827 K€ HT

3.6.2. Calendrier financier indicatif des PPP

3.6.2.1. Océanomed 2- Tableau établi hors révision de prix (en euros constants)

Calendrier Financier (au prorata de TVA et en milliers d'euros - K€)									
Année	Préfinancement	Dépenses en Capital	Intérêts	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Frais de Gestion	Assurance	Taxes	Total
2012 à 2015	4 869								4 869
2014		67	70	14	30	8	2	1	192
2015		237	234	43	90	23	8	4	640
2016		242	226	43	90	23	8	4	636
2017		248	217	43	91	24	8	4	634
2018		253	208	43	91	24	8	4	630
2019		258	198	43	91	24	8	4	627
2020		263	190	43	91	24	8	4	623
2021		270	179	43	91	24	8	4	619
2022		275	170	43	91	24	8	4	615
2023		281	160	43	91	24	8	4	611
2024		287	150	43	91	24	8	4	606
2025		293	139	43	91	24	8	4	602
2026		300	128	43	91	24	8	4	598
2027		284	117	61	91	24	8	4	589
2028		266	107	79	91	24	8	4	579
2029		294	97	61	91	24	8	4	578
2030		323	86	43	91	24	8	4	579
2031		248	74	103	91	24	8	4	552
2032		124	68	191	91	24	8	4	509
2033		75	64	221	91	24	8	4	486
2034		198	60	132	91	24	8	4	517
2035		270	50	85	91	24	8	4	531
2036		261	41	92	91	24	8	4	521
2037		330	30	51	91	24	8	4	537
2038		356	18	39	91	24	8	4	538
2039		260	5	24	61	16	5	3	373
Total	4 869	6 563	3 085	1 716	2 280	590	189	97	19 390
Immobilisation		11 431 821							

3.6.2.2. Aix Quartier des facultés : Tableau établi hors révision de prix (en euros constants)

Calendrier Financier Indicatif, Selon Echancier d'Origine du Contrat de Partenariat (en TTC et en milliers d'euros - K€)											
Année	Préfinancement	Tranche Spécifique	Dépenses en Capital (net reprise CSRD)	Part d'imposition (IS)	Intérêts	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Frais de Gestion	Assurance	Taxes	Total
2015						77	128		28		233
2016	9 532					310	455		85		10 382
2017	6 118	4 201	855	2	360	515	616	25	90	1	12 783
2018		11 796	4 901	14	1 860	774	744	149	95	9	20 343
2019			4 921	14	1 669	841	792	149	96	9	8 491
2020			5 006	26	1 525	841	792	149	96	9	8 444
2021			5 032	26	1 451	841	792	149	96	9	8 397
2022			3 646	26	1 425	841	792	149	96	9	6 984
2023			3 339	26	1 227	841	792	149	96	9	6 480
2024			3 352	26	1 163	841	792	149	96	9	6 429
2025			3 366	27	1 097	841	792	149	96	9	6 377
2026			3 378	27	1 031	841	792	149	96	9	6 323
2027			3 389	27	966	841	792	149	96	9	6 269
2028			3 397	27	902	841	792	149	96	9	6 213
2029			3 406	28	836	841	792	149	96	9	6 156
2030			3 412	28	771	841	792	149	96	9	6 098
2031			3 417	28	706	841	792	149	96	9	6 039
2032			3 419	29	642	841	792	149	96	9	5 978
2033			3 422	29	578	841	792	149	96	9	5 916
2034			3 421	29	514	841	792	149	96	9	5 852
2035			3 419	30	451	841	792	149	96	9	5 787
2036			3 415	30	388	841	792	149	96	9	5 721
2037			3 409	30	326	841	792	149	96	9	5 653
2038			3 401	31	264	841	792	149	96	9	5 583
2039			3 391	31	203	841	792	149	96	9	5 513
2040			3 378	32	143	841	792	149	96	9	5 440
2041			3 362	32	84	841	792	149	96	9	5 366
2042			2 324	30	262	702	661	123	80	7	4 190
Total	15 649	15 997	91 177	684	20 844	21 732	20 828	3 719	2 586	223	193 439
Immobilisation	123 508										

3.6.2.3. Luminy - Tableau établi hors révision de prix (en euros constants) – Taux non cristallisé

Année	Préfinancement	Tranche Spécifique	Dépenses en Capital	Intérêts	Part d'imposition (IS)	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Loyer de gestion, taxes et assurances	Total
2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2017	6 214	-	-	-	-	-	-	-	6 214
2018	7 392	-	-	-	-	38	70	-	7 500
2019	7 257	-	-	-	-	135	262	-	7 654
2020	6 071	781	695	497	5	155	299	105	8 607
2021	-	-	2 205	1 447	14	189	374	303	4 532
2022	-	-	2 217	1 383	13	243	374	292	4 521
2023	-	-	2 323	1 305	12	214	374	289	4 516
2024	-	-	2 310	1 249	11	269	374	289	4 502
2025	-	-	2 359	1 189	11	271	374	289	4 492
2026	-	-	2 385	1 134	11	289	374	289	4 481
2027	-	-	2 407	1 079	11	309	374	289	4 468
2028	-	-	2 402	1 027	11	349	374	289	4 451
2029	-	-	2 378	970	11	409	374	289	4 430
2030	-	-	2 386	916	11	437	374	289	4 412
2031	-	-	2 500	859	11	379	374	289	4 411
2032	-	-	2 421	803	10	481	374	289	4 377
2033	-	-	2 265	744	10	643	374	289	4 325
2034	-	-	2 137	689	10	776	374	289	4 274
2035	-	-	1 722	638	10	1 129	374	289	4 160
2036	-	-	1 728	594	9	1 138	374	289	4 133
2037	-	-	1 942	542	9	995	374	289	4 150
2038	-	-	1 795	486	8	1 131	374	289	4 083
2039	-	-	1 977	437	8	1 011	374	289	4 096
2040	-	-	2 154	389	8	898	374	289	4 111
2041	-	-	2 768	331	8	475	374	289	4 244
2042	-	-	2 850	262	7	454	374	289	4 235
2043	-	-	3 093	191	7	320	374	289	4 273
2044	-	-	3 122	108	7	348	374	289	4 247
2045	-	-	1 725	312	4	307	249	193	2 790
TOTAL	26 935	781	58 266	19 578	246	13 790	9 854	7 240	136 690
Immobilisation			85 982						

4. Bilan et compte de résultat 2017 du service à comptabilité distincte Plan Campus

ACTIF	Exercice 2017			Exercice 2016
	Brut	Amortissements & Dépréciations	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations corporelles	243 872 359	18 937 196	224 935 163	163 163 977
<i>Terrains</i>	70 264 324	2 493 997	67 770 327	58 912 341
<i>Constructions</i>	159 354 932	16 386 374	142 968 559	100 744 823
<i>Installations techniques, matériels et outillage</i>	39 247	9 054	30 193	34 118
<i>Collections</i>	-	-	-	-
<i>Biens historiques et culturels</i>	-	-	-	-
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	140 800	47 771	93 029	74 844
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>	14 029 712	-	14 029 712	3 287 335
<i>Avances et acomptes sur commandes</i>	43 344	-	43 344	110 516
Immobilisations financières	500 000 000	-	500 000 000	500 000 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	743 872 359	18 937 196	724 935 163	663 163 977
ACTIF CIRCULANT				
Stocks	-	-	-	-
Créances	7 896 557	-	7 896 557	59 507 437
<i>Créances des entités publiques des organismes internationaux et commission européenne</i>	1 516 580	-	1 516 580	7 036 050
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	3 028	-	3 028	5 815
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>	-	-	-	-
<i>Créances correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositif d'intervention)</i>	-	-	-	-
<i>Créances sur les autres débiteurs</i>	6 376 949	-	6 376 949	52 465 572
Charges constatées d'avance (dont primes de remboursement des emprunts)	-	-	-	-
TOTAL ACTIF CIRCULANT (HORS TRESORERIE)	7 896 557	-	7 896 557	59 507 437
TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	49 004 224	-	49 004 224	48 848 062
Autres	-	-	-	-
TOTAL TRESORERIE	49 004 224	-	49 004 224	48 848 062
TOTAL GENERAL	800 773 139	18 937 196	781 835 943	771 519 475

Au 31 décembre 2017, le solde de la trésorerie disponible est de 49 004 K€.

PASSIF	Exercice 2017	Exercice 2016
FONDS PROPRES		
Financements reçus	127 887 293	163 164 633
<i>Financement de l'actif - Etat</i>	116 796 230	150 401 816
<i>Financement de l'actif par des tiers</i>	11 091 063	12 762 817
<i>Fonds propres des fondations</i>	-	-
Réserves	-	-
Report à nouveau	- 29 477	-
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 141 739	- 29 477
TOTAL FONDS PROPRES	127 716 078	163 135 156
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES ET DETTES FINANCIERES		
Provisions pour risques	-	-
Dettes financières et autres emprunts	597 180 520	506 017 125
TOTAL PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES ET DETTES FINANCIERES	597 180 520	506 017 125
DETTES NON FINANCIERES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 415	37 425 322
Dettes fiscales et sociales	-	-
Avances et acomptes reçus	54 132 405	64 934 976
Dettes correspondant à des opérations pour compte de tiers (dispositifs d'intervention)	-	-
Autres dettes non financières	2 771 217	6 897
Produits constatés d'avance	4 308	-
TOTAL DETTES NON FINANCIERES	56 939 346	102 367 194
TRESORERIE		
Autres éléments de trésorerie passive	-	-
TOTAL TRESORERIE	-	-
TOTAL GENERAL	781 835 943	771 519 475

CHARGES	Exercice 2017	Exercice 2016
CHARGES DE FONCTIONNEMENT		
Achats	396	63
Conso marchandises et appro, réalisation travaux et conso directe service par l'organisme	2 141 847	1 526 461
Charges de personnel	568 201	603 620
<i>Salaires, traitements et rémunérations divers</i>	413 543	444 656
<i>Charges sociales</i>	-	147 612
<i>Intéressement et participation</i>	141 071	
<i>Autres charges de personnel</i>	13 587	11 352
Autres charges de fonctionnement (dont pertes pour créances irrécouvrables)	2 462 562	2 055 747
Dotations aux amt, dépréciations, provisions et valeurs nettes comptables actifs cédés	6 275 691	4 028 405
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT	11 448 696	8 214 295
CHARGES D'INTERVENTION		
Dispositif d'intervention pour compte propre	-	-
<i>Transfert aux ménages</i>	-	-
<i>Transferts aux entreprises</i>	-	-
<i>Transferts aux collectivités territoriales</i>	-	-
<i>Transferts aux autres collectivités</i>	-	-
Charges résultant de la mise en jeu de la garantie de l'organisme	-	-
Dotations aux provisions et dépréciations	-	-
TOTAL CHARGES D'INTERVENTION	-	-
TOTAL CHARGES DE FONCTIONNEMENT ET D'INTERVENTION	11 448 696	8 214 295
CHARGES FINANCIERES		
Charges d'intérêt	537 836	226 196
Pertes de change	-	-
Autres charges financières	-	-
Dotations aux amt, dépréciations, et aux provisions financières	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	537 836	226 196
RESULTAT DE L'ACTIVITE (BENEFICE)	-	29 477
TOTAL CHARGES	11 986 532	8 411 015

PRODUITS	Exercice 2017	Exercice 2016
PRODUITS DE FONCTIONNEMENT		
Produits sans contrepartie directe (ou subventions et produits assimilés)	5 695 485	4 167 134
<i>Subventions pour charges de service public</i>	-	-
<i>Subventions de fonctionnement en provenance de l'Etat et des autres entités publiques</i>	5 695 485	4 167 134
<i>Subventions de certaines charges d'intervention provenant de l'Etat et entités publiques</i>	-	-
<i>Dons et legs</i>	-	-
<i>Produits de la fiscalité affectée</i>		
Produits avec contrepartie directe (ou produits directs d'activité)	15 357	238 374
<i>Ventes de biens ou prestations de services</i>	13 000	-
<i>Produits de cessions d'éléments d'actif</i>	-	-
<i>Autres produits de gestion</i>	2 357	238 374
<i>Produits perçus en vertu d'un contrat concourant à la réalisation d'un service public</i>	-	-
Autres produits	6 133 951	4 005 507
<i>Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions (produits de fonctionnement)</i>	-	-
<i>Reprise du financement rattaché à un actif</i>	6 133 951	4 005 507
Report des ressources non utilisées des exercices antérieurs (Fondations)	-	-
TOTAL PRODUITS DE FONCTIONNEMENT	11 844 793	8 411 015
PRODUITS FINANCIERS		
Produits nets sur cessions des immobilisations financières	-	-
Produits des valeurs mobilières de placement	-	
Gains de change	-	
Autres produits financiers	-	
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	-	-
RESULTAT DE L'ACTIVITE (PERTE)	141 739	
TOTAL PRODUITS	11 986 532	8 411 015

5. Illustrations des opérations mises en service

Le porche Egger



La voyale nord-sud longe le bâtiment Egger

