Aix*Marseille université

CONSEIL D'ADMINISTRATION D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

DÉLIBÉRATION n° 2018/12/18-03
Vote du Budget Primitif 2019 de l'établissement

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 18 décembre 2018, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,
Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, et notamment ses articles 175, 176 et 177,

Article 1 : Le conseil d'administration approuve les autorisations budgétaires suivantes :

- 7 720 ETPT dont 6428 ETPT sous plafond
- 737 426 249 € d'autorisations d'engagement dont :
  - 523 267 672 € de personnel
  - 147 821 744 € de fonctionnement
  - 66 336 833 € d'investissement
- 719 634 765 € de crédits de paiement
  - 523 267 672 € de personnel
  - 123 460 638 € de fonctionnement
  - 72 906 455 € d'investissement
- 691 871 352 € de prévisions de recettes
- - 27 763 413 € de solde budgétaire

Article 2 : Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires suivantes :

- - 30 735 888 € de variation de trésorerie
- + 948 000 € de résultat patrimonial
- 15 147 000 € de capacité d'autofinancement
- - 8 134 477 € de variation de fonds de roulement

Les tableaux des emplois, des autorisations budgétaires, de l'équilibre financier et de la situation patrimoniale sont annexés à la présente délibération

Cette délibération est adoptée par 26 voix pour, 5 voix contre et 2 abstentions.

Membres en exercice : 36
Quorum : 18
Présents : 24
Représentés : 9

Fait à Marseille, le 18 décembre 2018

université d'Aix-Marseille · AMU ·

Yvon BERLAND
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

NOTE DE PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET INITIAL 2019 D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE

Marseille,
Le 3 décembre 2018,

Vous trouverez ci-dessous la note de l'ordonnateur précisant les éléments de construction du projet de budget 2019 d'Aix Marseille Université (AMU) en 4 parties :

- Les éléments de contexte et l'articulation avec la stratégie de l'établissement
- Les autorisations budgétaires
- L'équilibre financier
- L'analyse de la soutenabilité

1. Eléments de contexte à l'élaboration budgétaire 2019

L'élaboration du budget 2019 s'inscrit dans la continuité des années précédentes : à la fois marquée par la capacité d'anticipation de l'établissement en matière de prévisions financières et la prise en considération d'un contexte national encore teinté d'incertitude. Sa préparation s'inscrit pleinement dans le cadre de la pluri annualité, en particulier avec la mise en œuvre du contrat quinquennal 2018-2022

- en proposant une offre de formation claire, innovante, pluridisciplinaire, adossée à la recherche et ouverte sur le monde socio-économique
- en soutenant une recherche d'excellence interdisciplinaire, innovante, au rayonnement international, conduite en partenariat avec les organismes de recherche
- en contribuant à la réussite des Etudiants dans le cadre de la loi ORE

1.1 Le contexte interne

L'université doit poursuivre le déploiement des différents schémas directeurs préparés collectivement :

- le schéma directeur des ressources humaines, qui conjugue reconnaissance de la professionnalisation des personnels et stratégie de l'établissement,
- le schéma directeur du handicap pour lequel 22,4 M€ de financement AMU seront consacrés aux travaux Ad'HAP et 1.5 M€ la convention FIPHFP (financement AMU 0.5 M€),
- le schéma directeur du numérique (doté de 1.2 M€ par an depuis 3 ans)
- le schéma pluriannuel de stratégie immobilière (SPSI) avec la mise en œuvre d'un PPI (Programme Pluriannuel d'Investissement) GER (Grand Entretien Renouvellement), sécurité et efficience bâtimentaire sur la période 2019/2022 (41 M€),

L'université doit également saisir l'outil de la dévolution du patrimoine qui fera d'AMU un acteur incontournable de la stratégie immobilière régionale. La signature de la convention de dévolution du patrimoine de l'Etat à l'université, prévue en 2019, est une opportunité offerte à AMU de construire une véritable stratégie immobilière de site, en appui de son projet

pédagogique et scientifique et ainsi de réhabiliter, construire et valoriser son parc immobilier. Elle installera l'établissement comme un acteur majeur de l'aménagement du territoire.

L'objectif de l'université demeure le développement des leviers d'action financiers pour conserver la maîtrise de ses choix stratégiques, alors même que l'établissement est confronté à une augmentation continue de sa masse salariale (représentant environ 80% de ses dépenses). Cette progression est principalement due à des causes exogènes comme notamment la mise en œuvre du PPCR, l'effet du GVT et l'impact du CET (abaissement du seuil d'indemnisation des jours épargnés sur les compte épargne temps ainsi que l'augmentation du barème d'indemnisation de ces jours).

Une des priorités de l'université en 2019 sera 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 loi ORE qui prévoit la mise en place de la CVEC (Contribution Vie Etudiante et de Campus) va contribuer également à l'amélioration des conditions de vie et d'étude et à la dynamisation de la vie de campus dans les domaines du sport (ouverture de créneaux supplémentaires, soutien aux sportifs de haut niveau, manifestations sportives), de la culture (création d'une compagnie universitaire de danse, d'un orchestre à cordes, amélioration du dispositif carte culture AMU), de la responsabilité sociétale et environnementale (développement durable, lutte contre les discriminations, handicap) et des associations étudiantes.

Afin de former de nouvelles générations de scientifiques, d'accroitre la visibilité et l'attractivité du site d'Aix-Marseille auprès d'étudiants et de chercheurs à l'échelle internationale et d'affirmer son potentiel auprès des partenaires socio-économiques, des « instituts d'établissement » regroupant des équipes de recherche issues d'une ou de plusieurs unités et des formations de niveau master issues d'une ou plusieurs composantes et doctorat seront créés en 2019.ces instituts seront destinés à promouvoir et à faire émerger des pratiques interdisciplinaires par des nouvelles collaborations inter-unités et inter composantes

L'internationalisation forte de l'enseignement supérieur et de la recherche en lien avec le monde économique appelle notre université à développer sa propre politique en la matière. Ainsi AMU participe à la création d'une Université Européenne en partenariat avec 7 autres universités européennes et la mise en œuvre d'un plan ambitieux de mobilité sortante financée par AMU et destiné à favoriser la mobilité sortante des étudiants et des personnels.

1.2 Les éléments externes à l'Université

Le contexte national reste encore incertain au moment de l'élaboration du budget initial 2019 puisque l'Université ne connaît pas le montant de sa Subvention pour Charge de Service Publique (SCSP) au titre de cet exercice.
Ainsi demeurent encore des incertitudes :
- sur le montant de la dotation totale
- sur le financement de l'indemnité compensatoire de la hausse de la contribution sociale généralisée (CSG) qui pourrait représenter pour AMU un montant très significatif (>4M€).
- sur le financement du GVT positif (Glissement Vieillesse Technicité) de l'ordre de 2 M € (estimation selon l'outil de Reims).

1.3 L'articulation du projet de budget avec la stratégie de l'établissement

Plusieurs points sont à préciser :

- Le nombre d'étudiants continue à s'accroître en 2017/2018 avec 78 961 inscrits (77 276 en 2015/16 ; 78 354 en 2016/2017) et la hausse semble se confirmer avec + 1 171 étudiants inscrits à ce jour pour 2018/2019 (par rapport à la même date l'an dernier).

- Même si AMU se désengage progressivement des locaux loués dans le parc immobilier privé pour optimiser l'occupation du patrimoine qui lui est mis à disposition par l'état ou les collectivités locales, l'université devra assurer la maintenance de près de 70000 m² supplémentaires par rapport à 2012.

- L'établissement a maintenu le format de son dialogue de gestion qui repose sur une attribution unique faite à chaque structure interne d'AMU, sur la base d'une enveloppe prévisionnelle de moyens affectée au fonctionnement, à l'investissement et à la masse salariale. Cette méthode a renforcé la responsabilisation de tous les acteurs sur l'ensemble des paramètres de l'élaboration budgétaire (fonctionnement, investissement, campagne d'emplois, masse salariale, ressources propres).

- **A*Midex** continue à être un levier de développement académique pour notre territoire et pour notre pays dans le domaine de la recherche, de la formation, du développement économique, de la politique internationale et de l'attractivité. La labellisation des deux Ecoles Universitaires de Recherche dans le cadre du PIA3 (EUR AMSE et nEURoAMU), après l'attribution des deux instituts de convergence et des deux RHU3, vient renforcer encore la dynamique de site dans laquelle s'inscrit la fondation.

- **Enfin, lauréat du second appel à projet NCU** (Nouveaux Cursus Universitaires) PIA 3, notre établissement va être doté de 10.4 M€ sur 10 ans pour des projets visant à accompagner un grand nombre d'étudiants vers l'autonomie pour influencer leur réussite en premier cycle (DreamU).

1.4 L'orientation budgétaire de l'établissement

Le budget présenté s'inscrit dans la stratégie définie lors du Débat d'Orientation Budgétaire voté au Conseil d'Administration du 26 Juin 2018 et que traduit la *lettre de cadrage des moyens* du Président du 10 juillet 2018 dont les principes sont les suivants :

La maîtrise rigoureuse des charges et le développement des ressources propres :

- Une vigilance constante sur nos charges de fonctionnement (en nous interrogeant sur l'opportunité de chaque dépense et en poursuivant la mutualisation de nos achats), afin de faire face à l'augmentation des coûts d'exploitation et de maintenance liés en particulier à l'augmentation de nos surfaces patrimoniales (Cube et Hexagone exploités en année pleine).
- L'accroissement de nos ressources propres par la formation en alternance, une augmentation de la collecte de la taxe d'apprentissage, la valorisation de notre patrimoine immobilier, la tarification de nos interventions au juste prix (formation continue, prestations de recherche…).

- la maîtrise de l'évolution de notre masse salariale et le rééquilibrage des moyens entre composantes tout en anticipant les chantiers futurs :
    - La reconduction du « bonus masse salariale », outil de réorientation de nos potentiels humains au sein de l'établissement,
    - La gestion centralisée des arbitrages sur postes devenus vacants en BAP G (Patrimoine, logistique, et prévention) permettant d'anticiper l'évolution des besoins-métier dans l'optique prochaine de la dévolution du patrimoine
    - La gestion centralisée des arbitrages sur postes devenus vacants dans les unités de recherche (appliquée depuis 2018), des listes d'aptitude et des agents « sauvadéisés » permettant de limiter les surcoûts salariaux et de dégager des ressources supplémentaires pour tous.
    - Le plafond des heures complémentaires reste fixé à 20 M€. Seuls les enveloppes nouvellement financées des dispositifs liés à l'accompagnement des étudiants dans le cadre de la mise en œuvre de la loi ORE viendront en sus ; ils feront l'objet d'un suivi spécifique et clairement identifié.

Avec des axes de développement forts :

- L'engagement de l'établissement dans la mise en œuvre de projets relevant de sa *responsabilité sociale* (Plan vert, schéma directeur du handicap). La mise en œuvre des engagements pris par AMU dans la convention signée avec le FIPHFP (augmentation du taux de recrutements au titre du handicap notamment).
- Le développement d'une démarche qualité avec un objectif d'amélioration continue. Une première sensibilisation sera opérée en direction des plateformes de recherche, avec un objectif de certifications.
- La mise en œuvre de la mobilisation du **fonds de roulement,** conformément au vote du Conseil d'Administration de mai 2017 sur les projets immobiliers, les projets innovants, le Schéma Directeur du Numérique (SDN).

2. Budget agrégé d'AMU en autorisations budgétaires

2.1 Les prévisions d'encaissement

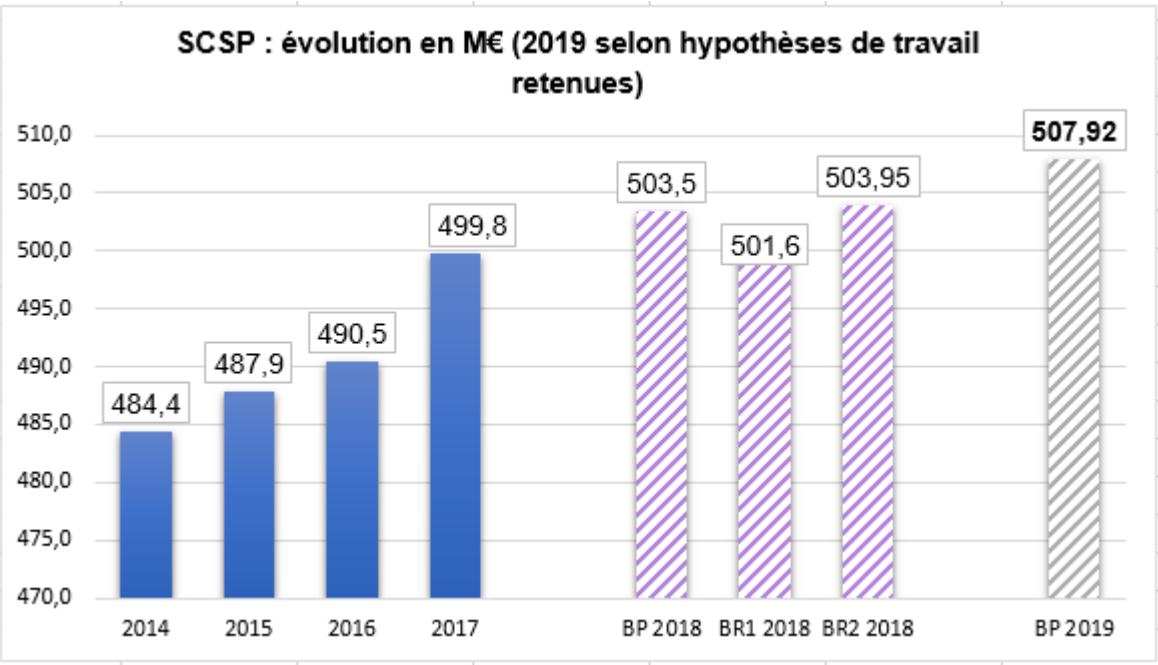
2.1.1 Les financements Etat

- La prévision de Subvention pour Charge de Service Public (SCSP) s'appuie à la fois sur la SCSP prévisionnelle de 2018 et sur les courriers annonçant les effets année pleine des financements liés à la loi ORE.
    - Les financements loi ORE nous permettent de financer des actions à hauteur de :
        - 660 k€ + 298 k€ pour créer des places supplémentaires
        - 380 k€ pour les parcours d'accompagnement pédagogique et l'examen des dossiers
        - 697 k€ pour le dispositif « oui si »
        - 70 k€ pour la reconnaissance de l'investissement pédagogique
- L'accompagnement à la dévolution du patrimoine pour lequel nous avons perçu 500 k€ en 2018 et devrons recevoir 1200 k€ en 2019
- La compensation du protocole PPCR

- Enfin, ne disposant pas d'information sur le financement des dépenses relatives au GVT (Glissement Vieillesse Technicité), rien n'a été inclus dans l'estimation d'encaissement.

SCSP prévisionnelle 2018	503 950 153		
GVT		0	
compensation PPCR		1 875 279	
Effet année pleine loi ORE		1 398 869	
accompagnement à la dévolution du Patrimoine		700 000	
SCSP prévisionnelle BP 2018 basée sur courrier 27 nov. 2017			**507 924 301**

Soit une évolution de 3 974 k€ par rapport au montant de la SCSP prévisionnelle 2018.



2.1.2 Les ressources propres

- Le montant des ressources propres (recettes globalisées) s'élève à 63 004 k€ en prévision d'encaissement en diminution de 4,8 % par rapport au BR2 2018. Il est constitué des éléments suivants :
  - Droits d'inscriptions nationaux : 13 400 k€ en progression notamment en raison de la mise en place de la CVEC dont le produit estimé pour 2019 est de 2460 K€ (avec 1,2 M€ de recettes supplémentaires). Ces moyens nouveaux ont été entièrement affectés à des dépenses nouvelles pour améliorer la vie étudiante des campus.
  - Formation Continue, diplômes propres et VAE : 21 536 K€ en progression notamment avec l'intégration de 1,7 M€ de recettes de droits d'inscription de l'IFMK.
  - Taxe d'Apprentissage : 3 184 k€ (estimation prudente en baisse de 100 K€ par rapport au BR2 2018)
  - Autres recettes (prestations diverses, CFA, DCL, valorisation, subventions non fléchées de la recherche, valorisation, subventions aux SACD) : 24 880 K€.

2.1.3 Les ressources fléchées

- Les recettes fléchées s'élèvent à 82 210 M€ et se décomposent comme suit :
  - Amidex : 35 973 k€ (incluant les financements ANR dans le cadre du PIA3 pour 8 471 k€)
  - Plan Campus : 20 162 k€
  - CPER : 20 370 k€
  - Contrats de Recherche : 2 095 k€
  - Autres (Erasmus, Dream U, plan langues) : 3 610 k€

2.2 Les prévisions d'Autorisations d'Engagements (tableau 2)

Par rapport au BP 2018**,** le montant des AE (hors MS) est en forte baisse et passe de 333 978 K€ à 214 158 K€ au BP 2019 (- 119 820 k€) ce qui s'explique par différents facteurs.
En 2019 aucune AE technique de reprise pour les PPP du plan campus n'est inscrite alors que l'ensemble des régularisations nécessaires à l'engagement des contrats de PPP et des marchés en cours de plan campus est intervenu en 2018. Ces AE de régularisation au BP 2018 avaient représenté 142,8 M€ en tout.
Si on les retraite, **on constate donc que les AE 2019 sont en progression par rapport au BP 2018 de 23 M€.**

Ainsi, les principales augmentations d'AE du budget 2019 concernent :

- Les composantes et les services communs. Cette progression des AE hors MS s'explique pour 7,7 M€ par le renouvellement pour 3 ans des marchés de gardiennage et de nettoyage en 2019.
- Les AE des services centraux sont également plus importantes en raison des renouvellements des marchés de sécurité incendie pour une durée de 4 ans. Cela représente une progression des AE de 3,4 M€.
- Les AE d'AMIDEX sont également en progression en lien avec l'avancement des projets
- Les AE du Plan Campus (hors reprise) sont également en progression de 8,8 M€ par rapport au BP 2018 en raison du lancement sur 2019 de la procédure pour la Pauliane et de la finalisation des travaux de la tranche spécifique du CUBE (livré en décembre 2018) ainsi que des travaux de la chaufferie à Luminy.

2.3 Les prévisions de Masse Salariale

2.3.1 Plafond d'emplois

La prévision du plafond d'emplois 2019 a été déterminée à partir d'une prévision d'exécution à fin décembre 2018.

A cela ont été ajoutés :

- Les mouvements recensés dans la campagne d'emplois 2019
- Les recrutements prévus sur financement : Recherche, DREAM U, loi ORE, CVEC…
- Les différents mouvements de personnel (mutation, disponibilité, remplacement, décès etc…)
- Extension en année pleine du protocole Sauvadet 2 (110 réussites concours)
- Extension en année pleine de la campagne d'emplois 2018.

Le plafond d'emplois global d'emploi est fixé à 7.720 et se décompose en un plafond ETAT de 6.428 ETPT et Ressources Propres de 1.292 ETPT.

	BP 2017	BR2 2017	BP 2018	BR1 2018	BR2 2018	BP 2019	Ecart BP 2019/BR2 2018
ETAT	6.523	6.381	6.467	6.384	6.415	6.428	+ 13 ETPT
RP	1.298	1.348	1.231	1.238	1.163	1.292	+ 129 ETPT
TOTAL	7.821	7.729	7.698	7.622	7.578	7.720	+ 142 ETPT

- <u>Plafond 1 : ETAT :</u>

Le plafond Etat augmente sous l'effet de la future campagne d'emplois 2019.

Campagne d'emplois 2019 : En effet, 169 concours sont prévus (67 BIATSS dont 20 postes bonus, 80 Enseignants Chercheurs mono-appartenant dont 3 postes bonus, et 25 Enseignants Chercheurs hospitalo-universitaires) alors que 129 départs sont programmés (retraites, mutations…). L'endo-recrutement a été pris en compte dans le chiffrage, au regard des résultats obtenus dans les exercices passés et de la politique à venir.

L'effet de la campagne d'emplois ainsi que d'autres mouvements de personnel (recrutement d'Enseignants et de BIATSS contractuels…) sont à prendre en compte au titre du solde positif de **+ 13 ETPT**.

- <u>Plafond 2 : Ressources Propres :</u>

Le plafond Ressources Propres diminue mécaniquement compte tenu de la future bascule des réussites concours de la Campagne d'Emplois 2019 et des départs en retraite, cette diminution est compensée par les futurs recrutements de contractuels (financement spécifiques : DreamU, loi ORE, CVEC …).

Le recrutement de 134 personnes sur AMIDEX, impactant principalement le solde positif

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(A) Emplois sous plafond Etat		(B) Emplois financés hors SCSP	(C) = (A) + (B)
			En ETPT		En ETPT	Global
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	TitulAMres	2 885,4	(1)		2 885
		CDI	13		13	26
	Non permanents	CDD	1 034,4		217,4	1 252
S/total EC			**3 932,8**		**230,4**	**4 163,2**
Elèves fonctionnAMres stagiAMres						**-**
BIATOSS	Permanents	TitulA	2 218	(2)		2 218
		CDI	27		166,4	193
	Non permanents	CDD	250		895	1 145
S/total Biatoss			**2 495**		**1 061,4**	**3 556,4**
Totaux			**6 428**	(3)	**1 292**	**7 720**
						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			**6 747**	(5)		

2.3.2 Masse salariale

Evolution de la masse salariale :

Rubriques	BP 2018	BR 2 2018	BP 2019	Variation BP 2019 vs BR 2
MS ETAT	405 062 676	408 482 054	415 217 877	**6 735 823**
DOCTORANTS MESR	16 000 000	16 200 000	16 200 000	**0**
MS RP	57 466 748	58 000 000	60 876 074	**2 876 074**
MS TOTALE HORS RECHERCHE	**478 529 424**	**482 682 054**	**492 293 951**	**9 611 897**
MS RECHERCHE	27 799 565	24 294 898	29 920 144	**5 625 246**
Autres dépenses de MS	1 065 536	1 065 577	1 053 577	**-12 000**
MS TOTALE	**507 394 525**	**508 042 529**	**523 267 672**	**15 225 143**

Coût moyen par emploi : ratio de révision de Masse Salariale / Prévision ETPT = **67 772 €**

Ce chiffre est cohérent avec notre coût moyen au sein de l'établissement par rapport aux années précédentes.

2.3.2.1 Masse salariale sur support ETAT

La prévision de dépenses de masse salariale 2019 d'Aix Marseille Université a été déterminée à partir d'une projection à fin décembre 2018 des dépenses constatées de janvier à septembre 2018.

Ont été ajoutés à ce socle,

- La mise en œuvre du PPCR, initialement prévue au 01/01/2018, au 01/01/2019 (mise en paiement à partir de février à AMU avec rétroactivité au 01/01/2019)
- Les dépenses relatives au GVT (Glissement Vieillesse Technicité),
- L'impact de la Campagne d'Emplois 2019 (concours et bonus)
- L'extension en année pleine de la Campagne d'Emplois 2018 (concours et bonus)
- L'extension en année pleine de la loi ORE (Plafond 1)
- L'extension année pleine des Sauvadet 2018 (110 agents)

CORPS	Nombre lauréats
IGR	0
IGE	9
ASI	9
TOTAL CAT A	18
TECH	24
TOTAL CAT B	24
ATRF P	49
ATRF	16
MAG	3
TOTAL CAT C	68
TOTAL	110

- L'extension année pleine de la politique indemnitaire AMU du 01/09/2018 (Plafond 1)
- L'extension année pleine de la baisse des cotisations chômage au 01/10/2018 de 5% à 4.05% (Plafond 1)
- L'impact du jour de carence
- L'extension année pleine de l'intégration de l'IFMK (école de kinésithérapie)
- L'impact du CET (abaissement du seuil d'indemnisation des jours épargnés sur les compte épargne temps ainsi que l'augmentation du barème d'indemnisation de ces jours).

2.3.2.2 Masse salariale sur ressources propres

Les prévisions 2019 ont été ajustées par rapport au droit de tirage notifié aux structures lors du Budget Rectificatif n°2 2018.

Ont été ajoutés à cela :

- L'extension année pleine de la politique indemnitaire AMU du 01/09/2018 (Plafond 2)
- L'extension année pleine de la baisse des cotisations chômage au 01/10/2018 de 5% à 4.05% (Plafond 2)
- L'extension en année pleine de la loi ORE (Plafond 2)
- Les recrutements des Projets DreamU et CVEC
- L'alignement au premier échelon de la grille PPCR 2019 pour tous les contractuels situés en dessous

2.3.2.3 Masse salariale Recherche et AMIDEX

La prévision de dépenses de masse salariale 2019 sur Recherche et AMIDEX a été déterminée à partir d'une projection des dépenses constatées de janvier à septembre 2018 et d'une reprogrammation effectuée en collaboration avec les unités de recherche.

La Masse Salariale sur la Recherche est en hausse, avec le recrutement de 20 agents en 2019 et une extension année pleine de 6 agents recrutés fin 2018.

La Masse Salariale **AMIDEX** augmente de manière notable en raison d'une part de l'effet année pleine des recrutements réalisés en cette fin d'année et des nouveaux recrutements prévus sur 2019.

La synthèse est estimée à 134 nouveaux recrutements, pro-rata temporis :
Projets IdEx : 51
RHU3 Epinov : 1
Labex / EUR / Instituts Convergences : 82.

2.4 Les prévisions de décaissement

Les prévisions de décaissement ont été faites en tenant compte des éléments d'analyse dont nous disposions par rapport aux « droits constatés » et nous avons opté pour la méthode suivante :

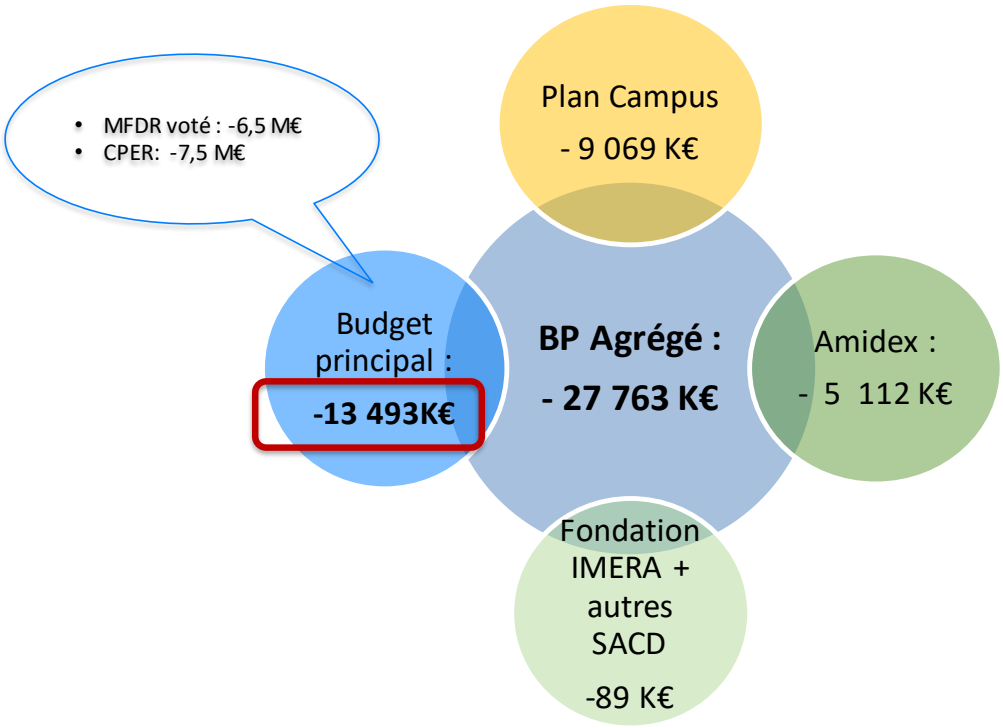
- Dépenses de Masse Salariale : rien ne nous permet d'identifier que les charges à payer fin 2019 seront supérieures aux charges à payer fin 2018. En effet, en pratique, grâce à la mise en place de l'outil de suivi des heures complémentaires, le niveau des charges à payer est maintenant très réduit.
- Dépenses de fonctionnement : nous avons retenu des CP à hauteur de 96 % des dépenses prévues en droits constatés sauf pour le Plan Campus pour lequel les CP sont prévus au réel et pour l'IMERA, l'IECJ, le CNFM et le SIUMPPS pour lesquels nous avons retenu le principe AE=CP=droits constatés pour toutes les enveloppes.
- Sur la partie Investissements en revanche, nous avons retenu une hypothèse de décaissement de 85% des montants d'investissements prévus par les composantes et direction seulement. Les projets immobiliers (plan campus, projets prospectifs ou CPER) sont prévus à hauteur des décaissements réellement estimés.

2.5 Le solde budgétaire (issu du tableau 2)

Pour mémoire sont exclues de ce tableau, par construction, les dépenses et recettes non décaissables.

Le solde budgétaire représente le solde entre les prévisions d'encaissements (RE) et les prévisions de Crédits de Paiement (CP). Le déficit budgétaire (agrégé) de l'établissement s'élève à – 27 763 k€.

Ce déficit est essentiellement dû à la politique d'investissement ambitieuse d'AMU qui se concrétise dans ce projet de BP et permet de consommer la trésorerie accumulée à cet effet (Plan Campus, Amidex).



Les 13,4 M€ de déficit budgétaire du budget principal s'explique notamment par le déficit budgétaire du CPER (tableau 9 et 10) qui est de 7,5 M€ en 2019.
Ce dernier déficit budgétaire de 7,5 M€ est créé par un déficit de 11,3 M€ concernant les 3 projets suivants :

- Neurotimone : -3,9 M€
- Construction de la MEGA : -4.5 M€
- Projets Arts : -2.9 M€

Ainsi même en intégrant la trésorerie excédentaire accumulée de 6,7 M€ à fin 2018 (plus de subventions versées que de dépenses décaissées) pour ces 3 projets, AMU devrait être en situation de portage de trésorerie à hauteur de 4,6 M€ à fin 2019.

Par ailleurs, le programme de mobilisation du fonds de roulement voté au CA 2017 poursuit sa mise en oeuvre avec un impact de CP en 2019 de 6,5 M€.

2.6 Les recettes par origine, les dépenses par destination (tableau 3)

La part de la SCSP (Subvention pour Charge de Service Public) représente 73,4% des encaissements prévus sur 2019 ce qui montre notre taux de dépendance à la SCSP, qui reste toutefois stable par rapport à l'année 2018.

La part du budget exprimée en CP alloués à la formation initiale et continue (incluant la masse salariale) est de 37%, la part allouée à la Recherche de 28,7%. Le dernier tiers se répartit entre l'immobilier (16%), le pilotage (16%) et la documentation (2%). Cette répartition est très stable par rapport aux années précédentes.

3. L'équilibre financier

3.1 L'équilibre financier (tableau 4)

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	27 763 413			Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal	*13 492 520*			*dont solde budgétaire budget principal*
dont solde budgétaire budget du SAIC				*dont solde budgétaire budget du SAIC*
dont solde budgétaire Fondations universitaires	*5 194 021*			*dont solde budgétaire Fondations universitaires*
dont solde budgétaire Plan campus	*9 069 897*			*dont solde budgétaire Plan campus*
dont solde budgétaire SIE	*6 975*			*dont solde budgétaire SIE*
TVA	4 000 000		2 000 000	TVA
Remboursements d'emprunts	1 922 475		-	Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 097 200		1 097 200	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	50 000		1 000 000	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	**34 833 088**	et	**4 097 200**	**Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)**
Variation de trésorerie		ou	**30 735 888**	**Variation de trésorerie**
dont prélèvement de la trésorerie fléchée ***	*25 385 720*	ou		*dont abondement sur la trésorerie fléchée* ***
dont prélèvement sur la trésorerie non fléchée	*5 350 167*	ou		*dont abondement sur la trésorerie non fléchée*
TOTAL DES BESOINS	**34 833 088**	et	**34 833 088**	**TOTAL DES FINANCEMENTS**

Ce tableau reprend le solde budgétaire du tableau 2 ainsi que les opérations non budgétaires ayant un impact sur la trésorerie.

En matière de TVA, les décaissements représentent la TVA déductible ayant grevée les dépenses de l'exercice ; alors que les encaissements représentent la TVA collectée sur les factures de vente d'AMU lorsque l'opération entre dans le champ d'application de la TVA et n'est pas exonérée par une disposition particulière.

Les décaissements et encaissements des opérations pour compte de tiers ne sont pas simultanés mais ces opérations sont sans impact en trésorerie sur l'exercice.

Les remboursements d'emprunts, pour un montant de 1 922 k€, ne concernent que le remboursement du capital de l'emprunt auprès de la BEI, uniquement mobilisé à ce jour pour le PPP Aix quartier des facultés.
Le remboursement en capital des créances cédées Dailly est considéré comme une opération budgétaire.

Les autres encaissements sur compte de tiers, pour un montant de 1 000 k€, représentent les sommes reçues par AMU qui ne peuvent pas être rapprochées d'une facture de vente. Soit parce que la facture de vente n'est pas émise, soit parce que les informations du mouvement bancaire ne sont pas suffisantes pour retrouver le client.

En 2019, le solde budgétaire et les opérations non budgétaires créent une variation négative de trésorerie, un prélèvement, de 30 735 k€.

Le solde de trésorerie prévisionnel au 31/12/2019 est de 138 074 k€.

3.2 Le tableau des opérations pour compte de tiers (tableau 5)

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aide à la mobilité internationale	C 4... C 4…		1 048 000	1 048 000
CVEC IEP	C 4... C 4...		49 200	49 200
TOTAL			**1 097 200**	**1 097 200**
			(c1)	**(c2)**

Ce tableau met en évidence les opérations pour compte de tiers :

- Les Aides à la Mobilité Internationale à hauteur de 1 048 k€ d'encaissements et décaissements, donc sans impact sur la trésorerie ;
- La CVEC de l'IEP est encaissée par AMU et reversée à l'IEP ;

Depuis la rentrée 2018, la sécurité sociale étudiante est supprimée.

4. Analyse de la soutenabilité

4.1 La situation patrimoniale (tableau 6 en droits constatés)

- Le BP 2019 présente un résultat prévisionnel de fonctionnement bénéficiaire de 948k€.
- Ce budget prévoit un prélèvement sur ressources accumulées (= fonds de roulement) à hauteur de 8 164 k€ destiné uniquement à des opérations d'investissement.

En droits constatés, sont inscrits 794 557 k€ en charges et 772 194 k€ en produits.

- Les prévisions de charges se décomposent par masse de la manière suivante :

- Personnel : 516 535 k€
- Fonctionnement : 196 554 k€ (dont dotations amortissements et provisions : 61 254 k€)
- Investissement : 81 467 k€ (dont 5 276 k€ de remboursement de dettes financières Plan Campus)
- **Total : 794 557 k€**

- Les prévisions en recettes s'élèvent à :

- Fonctionnement : 714 038 k€
- Investissement : 58 156 k€
- **Total : 772 194 k€**

Il est à noter que sur ce tableau, ne figurent que les *charges de personnel*, alors que la ligne Masse Salariale du tableau des Autorisations d'Engagement reprend l'ensemble des *dépenses de personnel* incluant les impôts et taxes sur rémunérations (comptes 631 et 633). Il s'agit d'une nouveauté GBCP depuis 2018. Les prévisions des comptes 631 et 633 représentent 6 732 k€.
L'écart est également constitué de la variation de charges à payer qui pour la prévision BP 2019 a été considérée comme neutre.
L'impact sur le résultat de fonctionnement des dotations aux amortissements et provisions est important, soit 14 199 k€ en raison d'une part plus importante des investissements sur fonds propres. Ceci ne génère pas d'impact en GBCP ni sur le besoin en prélèvement de FdeR.

Evolution en M€ :

En M€	2012	2013	2014	2015	2016	2017		BP 2018	BR1 2018	BR2 2018	BP 2019
Dotation amortissements et provisions	36,0	41,6	42,2	45,3	48,9	61,4		50,926	61,254	61,045	61,254
Quote-part subventions et neutralisation	23,0	29,7	29,5	30,7	33,1	47,3		36,553	47,055	48,035	47,055
taux de couverture	64%	71%	70%	68%	68%	77%		72%	77%	79%	77%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-13,0	-11,9	-12,6	-14,6	-15,8	-14,07		-14,373	-14,199	-13,010	-14,199

Enfin, la CAF (Capacité d'Autofinancement) s'élève à 15 147 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 2.3%, ce qui apparaît comme satisfaisant.

Enfin, la part d'autofinancement dans les investissements de l'établissement représente par ailleurs 19%, soit une part significative venant conforter ainsi la situation financière de l'établissement.

4.2 Le plan de trésorerie

	Prévisionnel		TOTAL
(K€)	Janvier	Décembre	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	168 810 767	180 347 265	
ENCAISSEMENTS			
A1. Recettes budgétaires globalisées	134 809 199	11 405 351	609 661 495
Subvention pour charges de service public	130 000 000		507 924 301
Autres financements de l'Etat	183 100	312 002	3 266 565
Fiscalité affectée			-
Autres financements publics	3 100 299	3 517 358	35 418 378
Recettes Fondation IMERA	55 000	155 000	971 980
Recettes propres	1 470 800	7 420 991	62 080 271
A2 . Recettes budgétaires fléchées	12 219 200	3 917 909	82 209 857
AMIDEX	6 500 000	1 513 683	35 972 935
PLAN CAMPUS	5 040 500		20 162 000
CPER	624 700	1 808 132	20 370 208
Contrats de recherche	54 000	209 654	2 095 214
Erasmus	-	386 440	3 609 500
A3. Opérations non budgétaires	-	-	-
Nouveaux emprunts: Encaissements en capital			-
Prêts: encaissements en capital			-
Dépôts et cautionnements			-
A4.Opérations gérées en compte de tiers	- 879 000	1 361 746	4 097 200
TVA encaissée	121 000	230 512	2 000 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers:encaissement		133 334	1 097 200
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	- 1 000 000	997 900	1 000 000
A. TOTAL	146 149 399	16 685 006	695 968 552
DECAISSEMENTS			-
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	49 196 800	50 894 861	612 039 188
Personnel	41 900 000	43 125 875	504 025 875
Personnel Fondation IMERA	24 800	27 100	299 900
Fonctionnement	6 121 300	6 551 676	86 644 761
Fonctionnement Fondation IMERA	50 500	90 600	734 294
Intervention			-
Investissement	1 100 200	1 099 610	20 314 358
Investissement Fondation IMERA			20 000
B2. Dépenses sur recettes fléchées	8 482 699	6 929 001	107 595 577
Personnel AMIDEX	1 315 000	1 623 470	16 088 470
Personnel Plan campus	55 000	58 390	663 390
Personnel Contrats de recherche	97 300	99 360	1 169 660
Personnel erasmus	85 000	85 377	1 020 377
Fonctionnement AMIDEX	1 260 900	1 869 448	22 525 215
Fonctionnement Plan Campus	941 000	399 442	9 338 454
Fonctionnement Contrats de recherche	165 000	229 991	1 985 438
Fonctionnement CPER	21 500	48 792	338 500
Fonctionnement Erasmus	158 000	200 085	1 893 976
Investissement AMIDEX	206 000	807 664	2 471 057
Investissement Plan campus	1 603 000	880 344	19 230 053
Investissement Contrats de recherche	148 000	281 031	1 766 099
Investissement CPER	2 315 999	303 052	27 780 248
Investissement Erasmus	111 000	42 555	1 324 640
B3.Opérations non budgétaires	0	483 380	1 922 475
Emprunts:Remboursements d'emprunts		483 380	1 922 475
prêts: décaissements en capital			-
dépôts et cautionements			-
B4.Opérations gérées en compte de tiers	345 000	650 150	5 147 200
TVA décaissée	345 000	400 149	4 000 000
Dispositif d intervention pour compte de tiers:encaissement		250 001	1 097 200
Autres decaissements d'operations gérées en compte de tiers			50 000
B. TOTAL	58 024 499	58 957 392	726 704 440
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	88 124 900	-42 272 386	-30 735 888
SOLDE CUMULE (1) + (2)	256 935 667	138 074 879	

Afin de déterminer la variation de trésorerie sur l'exercice 2019, le solde initial est constitué par le solde final prévisionnel du BR2 2018, soit 168 811 K€.

Au 31 décembre 2019, la trésorerie prévisionnelle est évaluée à 138 075 K€, soit une variation négative par rapport au BR2 2018 de 30 736 K€ détaillé comme suit :

- Un prélèvement sur la trésorerie globalisée s'élève à 5 350 K€ ;
- Un prélèvement sur la trésorerie fléchée s'élève à 25 386 K€ ;
- Un abondement sur la trésorerie des opérations non budgétaires pour 2 972 K€.

4.3 Les opérations liées aux recettes fléchées (tableau 8)

AMU a choisi de suivre sous le format des recettes dites fléchées au sens de la GBCP, un grand nombre d'opérations pour lesquelles des décalages de trésorerie entre encaissements et dépenses (paiements) peuvent avoir lieu.
Il s'agit de l'ensemble de la fondation Amidex et du SACD Plan Campus, des opérations du CPER (incluant les grands projets dits prospectifs), des contrats de Recherche et autres contrats dont le montant est supérieur à 1 M€.

A titre d'illustration, il s'agit de contrats importants comme l'Equipex DILOH, Neurotimone, mais aussi le projet DreamU ou le Plan langues.

Le tableau 8 des opérations liées aux recettes fléchées a été élaboré pour tenir compte des prévisions d'encaissement et de de décaissement sur ces opérations, ligne à ligne.

Il permet d'identifier le poids de ces projets dans l'évolution annuelle de la trésorerie de l'établissement. Ainsi, dans le cadre du BP 2019, l'établissement envisage de prélever sur sa trésorerie (en partie accumulée par avance) au titre des opérations fléchées (budgétaires) 25 386 k€, se décomposant :

- 9 070 k€ pour les opérations Plan Campus budgétaires
- 5 112 k€ au titre d'Amidex
- 7 748 k€ pour les projets immobiliers
- 2 826 k€ sur les contrats de recherche (nous avançons de la trésorerie en fin de projets)
- 629 k€ sur les autres financements (Erasmus, Dream U, Plan langues).

4.4 Opérations pluriannuelles (tableau 9)

L'approche GBCP permet d'identifier les opérations pluriannuelles dont le dénouement a un impact sur les AE et la trésorerie des années à venir, c'est-à-dire postérieures à 2018.
Une réflexion a été menée en 2018 pour revoir le contenu des tableaux 9 et 10 en concertation avec le rectorat.

Dans le projet de BP 2019, les opérations suivantes sont présentées :

- La part financée par l'ANR (hors dotation AMIDEX) des contrats pour les RHU, les EUR et les Instituts de Convergence qui font désormais l'objet d'une programmation pluriannuelle. Aussi le tableau fait ressortir pour ces contrats la prévision d'AE et de CP sur la période 2017-2024.
- Les autres actions du budget AMIDEX pour lesquelles la programmation reste annuelle (2019) et les AE at CP ultérieurs sont calculés en référence aux intérêts annuelles de la dotation.
- Les contrats de recherche fléchés (contrat de + de 1 000 k€) qui font désormais l'objet d'une programmation pluriannuelle. Aussi le tableau fait ressortir pour ces contrats la prévision d'AE et de CP sur la période 2017-2024.
- Les autres contrats de recherche (hors part contrat d'établissement) pour lesquels la programmation reste également annuelle.
- Les opérations immobilières : CPER 2007/2013 ; CPER 2015/2020 ; projets prospectifs patrimoniaux et opérations de travaux (programmation jusqu'en 2024)
- Le Plan Campus Aix (programmation complète)
- Le Plan Campus Luminy (programmation complète)
- Le PPI des projets stratégiques de mobilisation du fonds de roulement (20 M€)

- Les contrats d'enseignement fléchés (DREAM U et Plan langues à ce jour).

Les opérations suivantes ne figurent plus dans ce tableau :

- Les projets prospectifs de la DDPI (inclus par contre dans le tableau 8 avec le CPER) car ces derniers font l'objet d'une enveloppe annuelle et non pluriannuelle.
- Le GER courant : les opérations de GER courant font l'objet également d'une programmation annuelle uniquement.
- Le Schéma Directeur du Numérique: l'enveloppe du SDN est définie également annuellement et les opérations ne font pas l'objet d'une programmation financière pluriannuelle.

Les restes à engager (tableau 9) à fin 2019 s'élèvent à 357 M€ (dont 212 M€ sur le Plan Campus) alors que les restes à payer sur AE consommées s'élèvent à 232 M€ (dont 180 M€ pour le plan campus).

Les restes à encaisser pour les opérations pluriannuelles à fin 2019 s'élèvent à 576 M€ (dont 405 M€ pour le plan campus) et couvrent presque la totalité du reste à engager et du reste à payer de 589 M€.

Le prélèvement global sur trésorerie des opérations des tableaux 9 et 10 s'élèvent à 47,3 M€ dont :

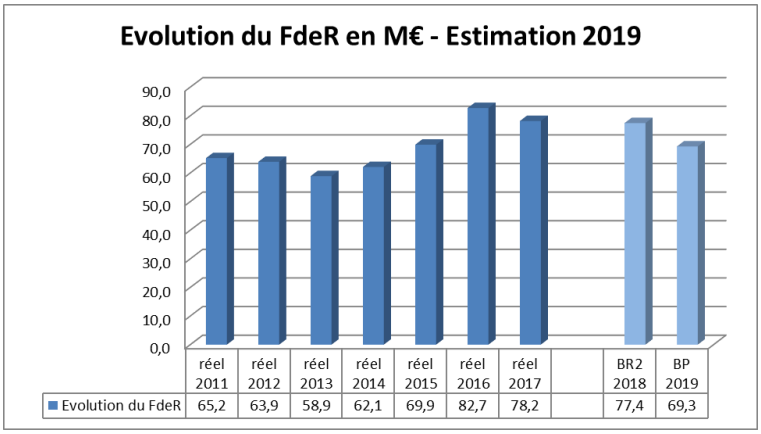
- 20 M€ de MFDR voté en 2017
- 10,2 M€ de financement AMU sur les opérations des CPER
- 16,1 M€ pour le financement du loyer de maintenance du contrat de Luminy
- 0,8 M€ pour le reste à charge du Plan langues.

4.5 Equilibres généraux et soutenabilité budgétaire

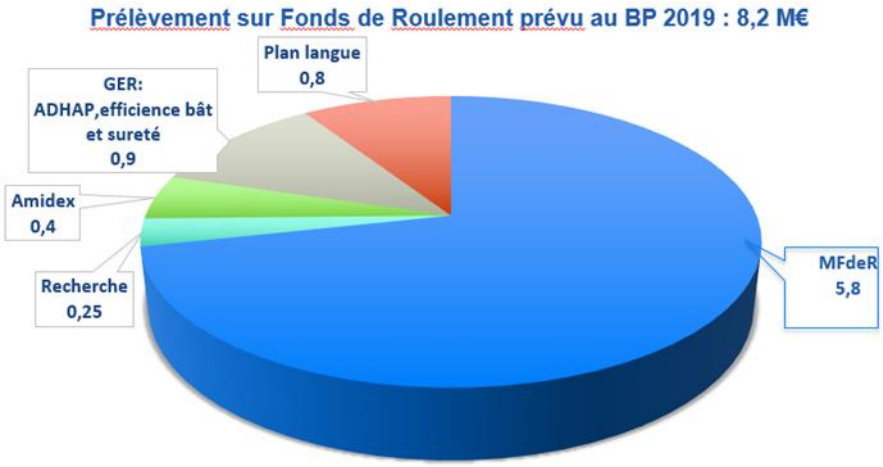
L'approche GBCP nous permet de disposer, en plus de la dimension patrimoniale classique, d'une vision mensuelle de nos prévisions de trésorerie détaillées ainsi que des **engagements juridiques** de l'établissement.

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 2019, soit 138 075 k€ correspond à 2,3 mois de dépenses décaissées (masse salariale, fonctionnement, intervention et investissement).

Le BPI 2019 présente une diminution du **Fonds de Roulement** (FdeR) de - 8 164 k€.



Ce prélèvement est destiné uniquement à financer la stratégie d'investissement de l'établissement.



Par ailleurs les ratios du BP 2019 sont satisfaisants :

- Poids relatif des ressources propres sur l'ensemble des recettes : 25% (BR 2 2018 = 25%)

- Poids relatif des dépenses de personnel sur le montant total des dépenses décaissables hors investissement : 81% (81% également au BR 2 2018)

- Trésorerie en jours de dépenses décaissables de fonctionnement : 69 jours (88 jours au BR 2 2018)

- Fonds de roulement brut en jours de dépenses décaissables de fonctionnement : 35 jours (40 jours au BR 2 2018).

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	494 532 505	**505 506 169**	**494 532 505**	**505 506 169**	**601 525 207**	**607 793 769**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension		143 099 532		143 099 532	503 942 153	507 924 301	Subvention pour charges de service public
					2 440 711	2 571 940	Autres financements de l'Etat
						-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	100 185 831	**109 750 283**	**91 472 664**	**90 735 531**	29 624 345	35 403 378	Autres financements publics
					65 517 998	61 894 150	Recettes propres
					25 082 442	**26 074 922**	**Recettes fléchées ****
					4 737 647	11 488 851	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	48 094 719	**49 745 284**	**37 437 094**	**51 119 511**	20 344 795	14 356 071	Autres financements publics fléchés
						230 000	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**642 813 055**	**665 001 736**	**623 442 263**	**647 361 211**	**626 607 649**	**633 868 691**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)			**3 165 386**			**13 492 520**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	488 241 718	499 080 671	Subventions de l'Etat	504 113 787	507 924 301
*dont charges de pensions civiles**		*143 099 532*	Fiscalité affectée	*0*	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	149 362 587	145 436 868	Autres subventions	37 078 783	42 520 448
			Autres produits	100 082 123	95 719 028
TOTAL DES CHARGES (1)	**637 604 305**	**644 517 539**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**641 274 693**	**646 163 777**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**3 670 388**	**1 646 238**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**641 274 693**	**646 163 777**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**641 274 693**	**646 163 777**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**3 670 388**	**1 646 238**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	48 009 000	44 107 000
- 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	35 025 000	29 934 000
= CAF ou IAF*	**16 654 388**	**15 819 238**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*			Capacité d'autofinancement*	16 654 388	15 819 238
Investissements	39 084 377	57 321 993	Financement de l'actif par l'État	-677 246	30 018 085
			Autres ressources	22 499 889	
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	170 000	4 042 165
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**39 084 377**	**57 321 993**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**38 647 031**	**49 879 488**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**437 346**	**7 442 505**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**		
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	2238055,33	-7 442 405	-7 442 505	100
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	440603,33	9 022 590	9 022 590	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	1797452	-16 464 995	-13 492 520,00	-2 972 475
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	77 120 849	69 678 445		
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-34 548 902	-25 526 312		
Niveau de la TRESORERIE	111 669 750	95 204 755		

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau agrégé

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**26 074 922**	**24 728 150**	**10 330 156**	**6 536 747**
Financements de l'État fléchés		**11 488 851**	**12 143 846**	**8 753 612**	**4 100 646**
Autres financements publics fléchés		**14 356 071**	**12 584 304**	**1 576 544**	**2 436 101**
Recettes propres fléchées		**230 000**	**0**	**0**	**0**
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**37 278 938**	**21 081 589**	**14 936 070**	**7 488 742**
Personnel					
AE=CP		2 190 037	2 305 480	2 181 268	1 295 340
Fonctionnement et intervention					
AE		3 941 556	1 084 764	331 631	65 000
CP	**6 918 377**	4 217 914	6 638 451	1 417 079	67 884
Investissement					
AE		15 473 495	14 278 187	6 932 161	47 160
CP	**23 740 884**	30 870 987	12 137 658	11 337 723	6 125 518
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-11 204 016**	**3 646 560**	**-4 605 914**	**-951 995**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Contrats de recherche (supérieurs à 1 M€)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**2 095 214**	**11 367 769**	**536 544**	**1 396 101**
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		2 095 214	11 367 769	536 544	1 396 101
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**4 921 197**	**11 034 067**	**2 721 290**	**405 581**
Personnel					
AE=CP		1 169 660	**1 285 480**	**1 161 268**	**275 340**
Fonctionnement et intervention					
AE		1 695 164	**1 064 764**	**311 631**	**45 000**
CP	**6 853 377**	1 985 438	**6 539 535**	**1 397 079**	**47 884**
Investissement					
AE		3 240 264	1 442 420	47 160	**47 160**
CP	**443 446**	1 766 099	3 209 051	162 943	**82 357**
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-2 825 983**	**333 702**	**-2 184 746**	**990 520**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Patrimoine (CPER)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**20 370 208**	**12 143 846**	**8 753 612**	**4 100 646**
Financements de l'État fléchés		10 516 851	12 143 846	8 753 612	4 100 646
Autres financements publics fléchés		9 623 357			
Recettes propres fléchées		230 000			
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**28 118 748**	**8 694 847**	**11 174 780**	**6 043 161**
Personnel					
AE=CP		0	0		
Fonctionnement et intervention					
AE		273 500	0		
CP	65 000	338 500	0		
Investissement					
AE		10 674 831	12 835 767	6 885 001	0
CP	23 297 438	27 780 248	8 694 847	11 174 780	6 043 161
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-7 748 540**	**3 448 999**	**-2 421 168**	**-1 942 515**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Autres financements supérieurs à 1M€ (Erasmus,DREAMU, Plan langues)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**3 609 500**	**1 216 535**	**1 040 000**	**1 040 000**
Financements de l'État fléchés		972 000			
Autres financements publics fléchés		2 637 500	1 216 535	1 040 000	1 040 000
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**4 238 993**	**1 352 676**	**1 040 000**	**1 040 000**
Personnel					
AE=CP		1 020 377	1 020 000	1 020 000	1 020 000
Fonctionnement et intervention					
AE		1 972 892	20 000	20 000	20 000
CP		1 893 976	98 916	20 000	20 000
Investissement					
AE		1 558 400			
CP		1 324 640	233 760		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-629 493**	**-136 141**	**0**	**0**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

EPSCP - synthèse des documents budgétaires
Budget initial 2018

NB : les tableaux qui diffèrent du "standard GBCP" sont surlignés (tableaux 1, 2, 3, 7, 9, 10, 11 et 12)

N°	Intitulé du tableau	Périmètre	Soumission au CA
1	Tableau emplois	budget de l'établissement	Pour vote
2	Tableau autorisations budgétaires	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
4	Tableau équilibre financier	budget de l'établissement	Pour vote
5	Tableau opération pour compte de tiers	budget de l'établissement	Pour information
6	Situation patrimoniale (tableau compte de résultat - tableau de financement)	budget principal budget annexe budget agrégé SIE budget de l'établissement	Pour vote
7	Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agrégé budget de l'établissement	Pour information
9	Tableau agrégé des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour vote
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour information
11	Tableau UMR	-	Pour information

Etablissement :	AMx Marseille université
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget primitif 2018

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	2 885,4	(1)		2 885
		CDI	13		13	26
	Non permanents	CDD	1 034,4		217,4	1 252
S/total EC			3 932,8		230,4	4 163,2
Elèves fonctionnAMres stagiAMres des						-
BIATOSS	Permanents	TitulA	2 218	(2)		2 218
		CDI	27		166,4	193
	Non permanents	CDD	250		895	1 145
S/total Biatoss			2 495		1 061,4	3 556,4
Totaux			6 428	(3)	1 292	7 720
						Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			6 747	(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))

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	**508 042 527**	**523 267 672**	**508 042 527**	**523 267 672**	**603 630 165**	**609 661 495**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension	*142 680 166*	*143 099 532*	142 680 166	*143 099 532*	503 950 153	507 924 301	Subvention pour charges de service public
					2 456 211	2 609 940	Autres financements de l'Etat
					-		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	**264 875 657**	**147 821 744**	**116 550 452**	**123 460 638**	31 031 546	36 122 933	Autres financements publics
					66 192 255	63 004 321	Recettes propres
					79 302 477	**82 209 857**	**Recettes fléchées ****
					4 737 648	11 563 851	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**124 301 764**	**66 336 833**	**67 767 299**	**72 906 455**	72 155 789	69 307 072	Autres financements publics fléchés
					2 409 040	1 338 934	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**897 219 948**	**737 426 249**	**692 360 278**	**719 634 765**	**682 932 642**	**691 871 352**	**TOTAL DES RECETTES**

Solde budgétaire (excédent)			**9 427 636**	**27 763 413**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 3

Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme								
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total		
	AE = CP		AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	**249 422 240**	**249 422 240**	**15 518 231**	**14 884 538**	**2 662 322**	**2 265 375**	**267 602 793**	**266 572 153**	**= D101+D102+D103**
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	154 650 560	154 650 560	5 947 257	5 709 695	1 243 706	1 057 150	161 841 523	161 417 405	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	77 598 360	77 598 360	8 466 665	8 113 706	1 186 766	1 008 752	87 251 791	86 720 818	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	17 173 320	17 173 320	1 104 309	1 061 137	231 850	199 473	18 509 479	18 433 930	
D105 - Bibliothèques et documentation	**10 162 191**	**10 162 191**	**3 518 544**	**3 177 087**	**85 000**	**72 250**	**13 765 735**	**13 411 528**	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	**59 261 591**	**59 261 591**	**16 414 884**	**11 298 971**	**4 057 537**	**2 726 409**	**79 734 012**	**73 286 971**	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	**15 264 907**	**15 264 907**	**2 529 928**	**2 428 733**	**599 500**	**509 575**	**18 394 335**	**18 203 215**	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	**34 293 714**	**34 293 714**	**5 671 416**	**5 802 642**	**1 877 207**	**1 330 001**	**41 842 337**	**41 426 357**	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	**1 101 571**	**1 101 571**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1 101 571**	**1 101 571**	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	**7 966 455**	**7 966 455**	**6 080 532**	**3 808 069**	**616 283**	**523 841**	**14 663 270**	**12 298 365**	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	**42 616 246**	**42 616 246**	**6 943 646**	**6 665 900**	**427 724**	**363 565**	**49 987 616**	**49 645 711**	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	**2 366 764**	**2 366 764**	**5 606 846**	**5 653 677**	**1 240 500**	**1 057 425**	**9 214 110**	**9 077 866**	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	**1 092 464**	**1 092 464**	**712 539**	**684 037**	**3 000**	**2 550**	**1 808 003**	**1 779 051**	
D114 - Immobilier	**23 679 505**	**23 679 505**	**42 581 690**	**36 908 749**	**47 216 073**	**57 629 055**	**113 477 268**	**118 217 309**	
D115 - Pilotage et support	**74 180 914**	**74 180 914**	**41 986 177**	**31 897 460**	**7 491 853**	**6 368 075**	**123 658 944**	**112 446 449**	
Étudiants	**1 859 110**	**1 859 110**	**257 311**	**250 775**	**59 834**	**58 334**	**2 176 255**	**2 168 219**	**=D201+D202+D203**
D201 - Aides directes aux étudiants	96 842	96 842	31 400	30 144	0	0	128 242	126 986	
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	0	0	0	0	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	1 762 268	1 762 268	225 911	220 631	59 834	58 334	2 048 013	2 041 233	
Total	**523 267 672**	**523 267 672**	**147 821 744**	**123 460 638**	**66 336 833**	**72 906 455**	**737 426 249**	**719 634 765**	

266 572 153

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat félchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	507 924 301								**507 924 301**

Droits d'inscription					13 400 000				**13 400 000**
Formation continue, diplômes propres et VAE					21 536 334				**21 536 334**
Taxe d'apprentissage					3 184 332				**3 184 332**
Contrats et prestations de recherche hors ANR					656				**656**
Valorisation					955 281				**955 281**
ANR investissements d'avenir		0		295 388		29 000	55 702 671		**56 027 059**
ANR hors investissements d'avenir				12 064 111		0	536 544		**12 600 655**
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				5 219 706		0	5 550 394		**10 770 100**
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				2 425 426		0	1 769 500		**4 194 926**
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		2 609 940		16 118 302	2 447 886	11 534 851	5 747 963	181 631	**38 640 573**
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs				0	10 514	0	0	112 000	**122 514**
Autres recettes				0	21 469 318	0	0	1 045 303	**22 514 621**
Total	**507 924 301**	**2 609 940**	**0**	**36 122 933**	**63 004 321**	**11 563 851**	**69 307 072**	**1 338 934**	**691 871 352**

0,734131135

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	**-27 763 413**

NB1 : Le tableau des recettes par origine doit être renseigné en prévision de recettes et correspondre avec le tableau du solde budgétaire. recettes à mentionner.

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	27 763 413			Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal	*13 492 520*			*dont solde budgétaire budget principal*
dont solde budgétaire budget du SAIC				*dont solde budgétaire budget du SAIC*
dont solde budgétaire Fondations universitaires	*5 194 021*			*dont solde budgétaire Fondations universitaires*
dont solde budgétaire Plan campus	*9 069 897*			*dont solde budgétaire Plan campus*
dont solde budgétaire SIE	*6 975*			*dont solde budgétaire SIE*
TVA	4 000 000		2 000 000	TVA
Remboursements d'emprunts	1 922 475		-	Nouveaux emprunts
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	1 097 200		1 097 200	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	50 000		1 000 000	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	**34 833 088**	**et**	**4 097 200**	**Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)**
Variation de trésorerie		**ou**	**30 735 888**	**Variation de trésorerie**
dont prélèvement de la trésorerie fléchée ***		ou	*25 385 720*	*dont abondement sur la trésorerie fléchée* ***
dont prélèvement sur la trésorerie non fléchée		ou	*5 350 167*	*dont abondement sur la trésorerie non fléchée*
TOTAL DES BESOINS	**34 833 088**	et	**34 833 088**	**TOTAL DES FINANCEMENTS**

Opérations budgétaires

Opérations non budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

La variation de trésorerie :
- se détermine par différence entre (1) et (2),
- se décompose en (a) et (d),
- s'explique par D, (b), (c), (e).

= différence entre variation de trésorerie (I ou II) et (a)

Décomposition de la variation de trésorerie

* solde budgétaire à détailler pour chaque composante du budget de l'établissement
Montant issu du tableau "Autorisations budgétaires" (tableau 2)

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)
*** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Aide à la mobilité internationale	C 4... C 4…		1 048 000	1 048 000
CVEC IEP	C 4... C 4...		49 200	49 200
TOTAL			**1 097 200**	**1 097 200**
			(c1)	**(c2)**

(c1) et (c2) étant repris au tableau "Équilibre financier" (tableau 4)

N.B. : Dans l'hypothèse d'un écart entre les crédits et les débits d'un même compte, l'opération concernée devra faire l'objet d'une explication spécifique.

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	501 466 299	516 535 418	Subventions de l'Etat	504 125 076	507 924 301
*dont charges de pensions civiles**	*142 680 166*	*143 099 532*	Fiscalité affectée	*0*	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	188 577 511	196 554 282	Autres subventions	73 069 545	94 438 897
			Autres produits	116 231 566	111 674 502
TOTAL DES CHARGES (1)	**690 043 810**	**713 089 700**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**693 426 187**	**714 037 700**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**3 382 377**	**948 000**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**693 426 187**	**714 037 700**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**693 426 187**	**714 037 700**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**3 382 377**	**948 000**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	61 045 000	61 254 000
- 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	48 035 000	47 055 000
= CAF ou IAF*	**16 392 377**	**15 147 000**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*			Capacité d'autofinancement*	16 392 377	15 147 000
Investissements	67 140 319	76 191 576	Financement de l'actif par l'État	732 416	53 886 738
			Autres ressources	54 323 858	4 269 265
Remboursement des dettes financières	5 204 510	5 275 904	Augmentation des dettes financières	170 000	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**72 344 829**	**81 467 480**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**71 618 651**	**73 303 003**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**726 178**	**8 164 477**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	-726 178	-8 164 477
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	13 197 603	22 571 411
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-13 923 781	-30 735 888
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	77 440 123	69 275 647
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-91 370 649	-68 799 238
Niveau de la TRESORERIE	168 810 770	138 074 882

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 7

Plan de trésorerie 2019

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Prévisionnel												TOTAL
(K€)	**Janvier**	**Février**	**Mars**	**Avril**	**Mai**	**Juin**	**Juillet**	**Août**	**Septembre**	**Octobre**	**Novembre**	**Décembre**	
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	**168 810 767**	**256 935 667**	**209 804 716**	**157 702 632**	**242 842 690**	**196 849 490**	**138 889 946**	**276 472 012**	**234 044 088**	**181 889 552**	**222 185 888**	**180 347 265**	
ENCAISSEMENTS													
A1. Recettes budgétaires globalisées	134 809 199	5 438 300	4 637 040	135 844 145	7 130 921	5 414 123	183 086 600	4 395 122	16 907 602	88 654 401	11 938 691	11 405 351	609 661 495
Subvention pour charges de service public	130 000 000			130 000 000			175 000 000			72 924 301			507 924 301
Autres financements de l'Etat	183 100	202 000	213 000	111 777	285 321	199 000	351 000	269 222	388 402	365 000	386 741	312 002	3 266 565
Fiscalité affectée													-
Autres financements publics	3 100 299	3 421 000	1 988 500	3 024 888	2 890 100	2 760 123	3 880 600	3 070 300	1 864 000	3 755 000	2 146 210	3 517 358	35 418 378
Recettes Fondation IMERA	55 000	55 000	55 000	66 980	155 000	55 000	55 000	55 000	155 000	55 000	55 000	155 000	971 980
Recettes propres	1 470 800	1 760 300	2 380 540	2 640 500	3 800 500	2 400 000	3 800 000	1 000 600	14 500 200	11 555 100	9 350 740	7 420 991	62 080 271
A2 . Recettes budgétaires fléchées	12 219 200	1 851 700	2 440 100	14 469 766	4 202 200	2 908 800	14 566 324	2 299 760	3 162 748	14 813 520	5 357 830	3 917 909	82 209 857
AMIDEX	6 500 000	224 000	119 000	7 315 800	1 328 500	299 300	6 900 214	99 840	1 360 888	7 900 820	2 410 890	1 513 683	35 972 935
PLAN CAMPUS	5 040 500			5 040 500			5 040 500			5 040 500			20 162 000
CPER	624 700	1 250 900	2 255 100	1 988 666	2 754 100	1 833 000	1 677 210	2 000 600	1 234 000	1 650 300	1 293 500	1 808 132	20 370 208
Contrats de recherche	54 000	321 800	11 000	124 800	119 600	21 500	488 200	199 320	147 800	221 900	175 640	209 654	2 095 214
Erasmus	-	55 000	55 000	-	-	755 000	460 200	-	420 060	-	1 477 800	386 440	3 609 500
A3. Opérations non budgétaires	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Nouveaux emprunts: Encaissements en capital													-
Prêts: encaissements en capital													-
Dépôts et cautionnements													-
A4.Opérations gérées en compte de tiers	- 879 000	3 444 000	- 350	901 520	2 519 350	- 6 204 100	1 496 300	475 110	2 128 640	- 226 568	- 919 448	1 361 746	4 097 200
TVA encaissée	121 000	134 000	99 650	178 520	119 350	117 400	196 300	28 510	229 740	320 999	224 019	230 512	2 000 000
Dispositifs d'intervention pour compte de tiers:encaissement		110 000		23 000		178 500		222 600	138 900	133 333	157 533	133 334	1 097 200
Autres encaissements d'opérations gérées en compte de tiers	- 1 000 000	3 200 000	- 100 000	700 000	2 400 000	- 6 500 000	1 300 000	224 000	1 760 000	- 680 900	- 1 301 000	997 900	1 000 000
A. TOTAL	146 149 399	10 734 000	7 076 790	151 215 431	13 852 471	2 118 823	199 149 224	7 169 992	22 198 990	103 241 353	16 377 073	16 685 006	695 968 552
DECAISSEMENTS													-
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	49 196 800	50 802 780	49 857 400	51 702 830	52 835 355	51 707 899	48 793 177	44 069 400	55 609 488	55 771 580	50 797 618	50 894 861	612 039 188
Personnel	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	41 900 000	43 125 875	504 025 875
Personnel Fondation IMERA	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	24 800	27 100	299 900
Fonctionnement	6 121 300	6 854 200	5 996 000	7 960 350	9 124 555	6 880 500	6 430 100	1 987 600	8 993 200	11 800 600	7 944 680	6 551 676	86 644 761
Fonctionnement Fondation IMERA	50 500	55 680	73 580	55 680	50 500	61 999	68 777	30 500	51 888	55 680	88 910	90 600	734 294
Intervention													-
Investissement	1 100 200	1 965 000	1 863 020	1 762 000	1 729 300	2 840 600	369 500	124 600	4 632 100	1 990 500	837 928	1 099 610	20 314 358
Investissement Fondation IMERA		3 100			6 200			1 900	7 500		1 300		20 000
B2. Dépenses sur recettes fléchées	8 482 699	6 738 171	8 644 609	13 946 655	6 660 816	7 121 972	12 441 224	5 198 316	18 094 205	6 389 489	6 948 420	6 929 001	107 595 577
Personnel AMIDEX	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 315 000	1 623 470	16 088 470
Personnel Plan campus	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	55 000	58 390	663 390
Personnel Contrats de recherche	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	97 300	99 360	1 169 660
Personnel erasmus	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 000	85 377	1 020 377
Fonctionnement AMIDEX	1 260 900	1 487 600	3 199 500	1 749 888	1 958 749	1 131 000	2 024 555	214 700	3 890 320	1 608 944	2 129 611	1 869 448	22 525 215
Fonctionnement Plan Campus	941 000	999 000	1 345 000	2 029 640	533 400	719 800	666 200	90 870	1 100 300	321 825	191 977	399 442	9 338 454
Fonctionnement Contrats de recherche	165 000	140 888	173 111	179 888	221 477	109 555	161 848	20 100	124 560	189 021	269 999	229 991	1 985 438
Fonctionnement CPER	21 500	28 555	27 449	34 800	39 600	31 024	27 455	6 050	19 120	24 444	29 711	48 792	338 500
Fonctionnement Erasmus	158 000	161 000	169 000	184 555	129 874	119 511	205 888	56 456	221 731	98 654	189 222	200 085	1 893 976
Investissement AMIDEX	206 000	107 284	59 821	42 809	5 389	46 894	140 804	6 620	187 693	360 956	499 123	807 664	2 471 057
Investissement Plan campus	1 603 000	1 030 020	999 845	731 999	724 000	1 801 000	6 421 000	2 919 000	1 111 200	885 090	123 555	880 344	19 230 053
Investissement Contrats de recherche	148 000	200 500	100 350	24 666	100 850	321 000	170 824	99 099	183 200	117 555	19 024	281 031	1 766 099
Investissement CPER	2 315 999	1 024 000	999 200	7 060 222	1 019 777	1 269 888	1 050 800	164 100	9 630 000	1 110 200	1 833 010	303 052	27 780 248
Investissement Erasmus	111 000	7 024	19 033	355 888	375 400	20 000	19 550	69 021	73 781	120 500	110 888	42 555	1 324 640
B3.Opérations non budgétaires	0	0	477 865	0	0	479 696	0	0	481 534	0	0	483 380	1 922 475
Emprunts:Remboursements d'emprunts			477 865			479 696			481 534			483 380	1 922 475
prêts: décaissements en capital													-
dépôts et cautionements													-
B4.Opérations gérées en compte de tiers	345 000	324 000	199 000	425 888	349 500	768 800	332 756	330 200	168 300	783 948	469 658	650 150	5 147 200
TVA décaissée	345 000	300 000	199 000	425 888	333 500	313 600	329 706	330 200	168 300	609 999	244 658	400 149	4 000 000
Dispositif d intervention pour compte de tiers:encaissement						455 200				166 999	225 000	250 001	1 097 200
Autres decaissements d'operations gérées en compte de tiers		24 000			16 000		3 050			6 950			50 000
B. TOTAL	58 024 499	57 864 951	59 178 874	66 075 373	59 845 671	60 078 367	61 567 157	49 597 916	74 353 527	62 945 017	58 215 696	58 957 392	726 704 440
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	**88 124 900**	**-47 130 951**	**-52 102 084**	**85 140 058**	**-45 993 200**	**-57 959 544**	**137 582 067**	**-42 427 924**	**-52 154 537**	**40 296 336**	**-41 838 623**	**-42 272 386**	-30 735 888
SOLDE CUMULE (1) + (2)	256 935 667	209 804 716	157 702 632	242 842 690	196 849 490	138 889 946	276 472 012	234 044 088	181 889 552	222 185 888	180 347 265	138 074 879	

Etablissement :	AMx Marseille université
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau agrégé

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**82 209 857**	**77 559 259**	**62 731 019**	**57 421 267**
Financements de l'État fléchés		**11 563 851**	**12 320 381**	**8 753 612**	**4 100 646**
Autres financements publics fléchés		**69 307 072**	**58 167 769**	**47 536 544**	**48 196 101**
Recettes propres fléchées		**1 338 934**	**7 071 109**	**6 440 862**	**5 124 520**
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**107 595 577**	**129 666 394**	**89 621 938**	**77 813 327**
Personnel					
AE=CP		18 941 897	17 530 384	14 844 940	15 261 727
Fonctionnement et intervention					
AE		41 151 579	55 910 974	18 153 788	18 845 091
CP		36 081 583	33 492 333	29 981 977	32 841 460
Investissement					
AE		31 979 210	129 805 865	9 811 285	2 595 101
CP		52 572 097	78 643 677	44 795 021	29 710 140
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-25 385 720**	**-52 107 135**	**-26 890 919**	**-20 392 060**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : AMIDEX

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**35 972 935**	**32 669 109**	**32 038 862**	**30 722 520**
Financements de l'État fléchés		75 000			
Autres financements publics fléchés		34 789 001	25 598 000	25 598 000	25 598 000
Recettes propres fléchées		1 108 934	7 071 109	6 440 862	5 124 520
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**41 084 742**	**32 501 267**	**32 681 410**	**35 645 490**
Personnel					
AE=CP		**16 088 470**	**14 548 878**	**11 987 646**	**13 290 361**
Fonctionnement et intervention					
AE		29 970 874	**13 527 345**	**16 193 940**	**16 966 666**
CP	72 900	22 525 215	16 277 413	**17 877 151**	**19 896 880**
Investissement					
AE		2 907 125	2 219 699	2 316 838	2 220 675
CP	25 402	2 471 057	1 674 976	2 816 613	2 458 249
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-5 111 807**	**167 842**	**-642 548**	**-4 922 970**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Contrats de recherche (supérieurs à 1 M€)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**2 095 214**	**11 367 769**	**536 544**	**1 396 101**
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		2 095 214	11 367 769	536 544	1 396 101
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**4 921 197**	**11 034 067**	**2 721 290**	**405 581**
Personnel					
AE=CP		1 169 660	1 285 480	1 161 268	275 340
Fonctionnement et intervention					
AE		1 695 164	1 064 764	311 631	45 000
CP	6 853 377	1 985 438	6 539 535	1 397 079	47 884
Investissement					
AE		3 240 264	1 442 420	47 160	47 160
CP	443 446	1 766 099	3 209 051	162 943	82 357
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-2 825 983**	**333 702**	**-2 184 746**	**990 520**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Plan Campus

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**20 162 000**	**20 162 000**	**20 362 000**	**20 162 000**
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		20 162 000	20 162 000	20 362 000	20 162 000
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**29 231 897**	**75 590 570**	**42 004 458**	**34 679 095**
Personnel					
AE=CP		663 390	676 026	676 026	676 026
Fonctionnement et intervention					
AE		7 239 149	41 298 865	1 628 217	1 813 425
CP	142 336 827	9 338 454	10 576 469	10 687 747	12 876 696
Investissement					
AE		13 598 590	112 814 922	562 286	327 266
CP	45 718 850	19 230 053	64 338 075	30 640 685	21 126 373
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-9 069 897**	**-55 428 570**	**-21 642 458**	**-14 517 095**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Patrimoine (CPER+projets prospectifs)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**20 370 208**	**12 143 846**	**8 753 612**	**4 100 646**
Financements de l'État fléchés		10 516 851	12 143 846	8 753 612	4 100 646
Autres financements publics fléchés		9 623 357			
Recettes propres fléchées		230 000			
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**28 118 748**	**8 694 847**	**11 174 780**	**6 043 161**
Personnel					
AE=CP		0	0		
Fonctionnement et intervention					
AE		273 500	0		
CP	65 000	338 500	0		
Investissement					
AE		10 674 831	12 835 767	6 885 001	0
CP	23 297 438	27 780 248	8 694 847	11 174 780	6 043 161
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-7 748 540**	**3 448 999**	**-2 421 168**	**-1 942 515**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Autres financements supérieurs à 1M€ (Erasmus,DREAMU, Plan langues)

	Antérieures à N non dénouées	2019	2020	2021	2022
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		**3 609 500**	**1 216 535**	**1 040 000**	**1 040 000**
Financements de l'État fléchés		972 000	176 535		
Autres financements publics fléchés		2 637 500	1 040 000	1 040 000	1 040 000
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		**4 238 993**	**1 845 644**	**1 040 000**	**1 040 000**
Personnel					
AE=CP		1 020 377	1 020 000	1 020 000	1 020 000
Fonctionnement et intervention					
AE		1 972 892	20 000	20 000	20 000
CP		1 893 976	98 916	20 000	20 000
Investissement					
AE		1 558 400	493 057		
CP		1 324 640	726 728		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		**-629 493**	**-629 109**	**0**	**0**

X *repris au tableau "Équilibre financier" en (a) (tableau 4)*

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)<=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)<=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
AMIDEX: EUR/RHU et Instituts de convergence	37 499 404	4 338 512	4 338 512	-	14 126 405	14 126 405	4 240 210	4 240 210	-	7 263 857	7 263 857	19 034 487	6 960 849
AMIDEX: IDEX/LABEX et autres	284 665 706	169 036 450	159 193 941	-	34 840 064	34 840 064	159 963 502	150 350 180	-	33 820 885	33 820 885	90 631 701	9 862 941
Contrats de recherche fléchés	57 598 745	45 813 434	45 813 434	-	6 105 088	6 105 088	38 516 611	38 516 611	-	4 921 197	4 921 197	5 680 223	8 480 714
Autres contrats de recherche hors contrat d'établissement	145 243 115	154 732 907	130 913 239	-	14 329 876	14 329 876	151 072 930	121 986 807	-	13 927 776	13 927 776	0	9 328 533
total contrats de recherche	**525 006 970**	**373 921 303**	**340 259 126**	**-**	**69 401 433**	**69 401 433**	**353 793 253**	**315 093 807**	**-**	**59 933 715**	**59 933 715**	**115 346 411**	**34 633 037**
Op. 1													
Op. 2													
Op. 3													
total contrats de formation continue													
Contrat de formation	12 444 228	-	-	-	2 591 171	2 591 171	-	-	-	2 354 424	2 354 424	9 853 057	236 747
Op. 2													
Op. 3													
Total contrats d'enseignement	12 444 228	-	-	-	2 591 171	2 591 171	-	-	-	2 354 424	2 354 424	9 853 057	236 747
CPER 2007/2013	105 721 331	104 655 014	103 465 533	-	2 255 798	2 255 798	93 648 529	92 313 830	-	11 877 903	11 877 903	-	1 529 598
CPER 2015/2020	54 502 012	26 951 068	26 362 212	-	8 419 033	8 419 033	14 896 421	14 151 477	-	15 967 345	15 967 345	19 720 767	4 662 423
Opération de travaux (GER)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Plan Campus Aix	354 530 926	239 622 295	237 842 573	-	12 986 466	12 986 466	125 626 843	123 844 778	-	17 404 836	17 404 836	103 701 887	109 579 425
Plan Campus Luminy	253 683 680	137 552 538	136 731 432	-	8 514 663	8 514 663	63 976 512	63 023 575	-	11 827 061	11 827 061	108 437 585	70 395 459
Mobilisation du fonds de roulement	20 000 000	13 859 351	12 475 998	-	7 524 002	7 524 002	2 247 112	2 431 326	-	6 559 651	6 559 651	-	11 009 023
	788 437 950	**522 640 266**	**516 877 749**	**-**	**39 699 962**	**39 699 962**	**300 395 417**	**295 764 987**	**-**	**63 636 796**	**63 636 796**	**231 860 239**	**197 175 928**
	1 325 889 148	**896 561 569**	**857 136 875**	**-**	**111 692 566**	**111 692 566**	**654 188 670**	**610 858 794**	**-**	**125 924 935**	**125 924 935**	**357 059 707**	**232 045 712**
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	222 858 932	144 628 077	140 029 483	-	26 466 217	26 466 217	145 365 003	140 379 728	-	26 466 217	26 466 217	56 363 232	- 350 244
Ss total fonctionnement et intervention	492 649 894	328 949 300	306 018 717	-	44 528 822	44 528 822	169 731 824	145 981 976	-	39 312 797	39 312 797	142 102 355	165 252 766
Ss total investissement	610 380 322	422 984 192	411 088 675	-	40 697 527	40 697 527	339 091 843	324 497 090	-	60 145 921	60 145 921	158 594 121	67 143 190

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération **avec part non budgétaire avant 2018**	**Dont** prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
AMIDEX: EUR/RHU et Instituts de convergence	37 499 404	0	37 499 403	5 469 158	8 426 701	23 603 545
AMIDEX: IDEX/LABEX et autres	284 665 706	0	284 665 706	180 325 472	27 546 234	76 794 000
Contrats de recherche fléchés	57 598 745	- 0	57 598 745	41 934 845	2 095 214	13 568 686
Autres contrats de recherche hors contrat d'établissement	145 243 115	- 0	145 243 116	110 755 884	12 599 797	21 887 435
		-				
total contrats de recherche	**525 006 970**	**0**	**525 006 970**	**338 485 358**	**50 667 946**	**135 853 666**
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
total contrats de formation continue						
Contrat de formation	12 444 228	817 693	11 626 535	250 000	1 840 000	9 536 535
Op. 2						
Op. 3						
Total contrats d'enseignement	12 444 228	817 693	11 626 535	250 000	1 840 000	9 536 535
CPER 2007/2013	105 721 331	9 413 032	96 308 299	87 900 156	5 334 041	3 074 102
CPER 2015/2020	54 502 012	816 268	53 685 744	16 348 091	15 036 167	22 301 486
Opération de travaux (GER)						
Plan Campus Aix	354 916 830	-	354 916 830	87 429 650	11 495 000	255 992 180
Plan Campus Luminy	253 930 680	16 139 618	237 791 062	79 582 350	8 667 000	149 541 712
Mobilisation du fonds de roulement	20 000 000	20 000 000	-			
Total programmes pluriannuels d'investissement	**789 070 854**	**46 368 918**	**742 701 936**	**271 260 247**	**40 532 208**	**430 909 481**
Total	**1 326 522 052**	**47 186 611**	**1 279 335 441**	**609 995 605**	**93 040 154**	**576 299 681**

Etablissement :	AMU
Exercice :	2019
BP/BR n°/CF :	BP
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 10
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi par opération (ou par regroupement d'opérations) des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des recettes

A - Prévision d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

		Prévision pluriannuelle	Prévision N (BI + BR)										Prévision N+1 et suivantes					
Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à N	AE consommées les années antérieures à N	AE reprogrammées ou reportées en N*	AE nouvelles ouvertes en N	TOTAL des AE ouvertes en N	CP ouverts les années antérieures à N	CP consommés les années antérieures à N	CP reprogrammés ou reportés en N*	CP nouveaux ouverts en N	TOTAL des CP ouverts en N	AE prévues en N+1	CP prévus en N+1	AE prévues en N+2	CP prévus en N+2	AE prévues > N+2	CP prévus > N+2
		(1)	(2)	(3)		(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)		(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
CPER 2007/2013	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
	Fonctionnement et intervention	680 952	663 755	680 952		0	0	663 366	615 952		65 000	65 000	0	0	0	0		
	Investissement	105 040 379	103 991 259	102 784 581		2 255 798	2 255 798	92 985 163	91 697 878		11 812 903	11 812 903	0	1 529 598	0	0		
Total CPER 2007/2013		**105 721 331**	**104 655 014**	**103 465 533**	**0**	**2 255 798**	**2 255 798**	**93 648 529**	**92 313 830**	**0**	**11 877 903**	**11 877 903**	**0**	**1 529 598**	**0**	**0**	**0**	**0**
CPER 2015/2020	Personnel	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0	0	0	0	0		
	Fonctionnement et intervention	355 078	571 960	355 078		0	0	434 637	355 078		0	0	0	0	0	0		
	Investissement	54 146 934	26 379 108	26 007 134		8 419 033	8 419 033	14 461 784	13 796 399		15 967 345	15 967 345	12 835 767	7 165 249	6 885 000	11 174 780		6 043 161
Total CPER 2015/2020		**54 502 012**	**26 951 068**	**26 362 212**	**0**	**8 419 033**	**8 419 033**	**14 896 421**	**14 151 477**	**0**	**15 967 345**	**15 967 345**	**12 835 767**	**7 165 249**	**6 885 000**	**11 174 780**	**0**	**6 043 161**
Opération de travaux (GER) non courant	Personnel	0																
	Fonctionnement et intervention	0																
	Investissement	0																
Total GER		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Plan Campus Aix	Personnel	4 554 573	2 856 971	2 796 403		329 718	329 718	3 245 484	2 798 016		329 718	329 718	357 113	357 113	357 113	357 113	714 226	714 226
	Fonctionnement et intervention	154 202 145	98 060 119	97 918 899		6 550 452	6 550 452	12 100 439	12 285 303		8 118 034	8 118 034	30 006 985	5 541 288	62 956	5 465 836	19 662 853	122 791 684
	Investissement	195 774 208	138 705 205	137 127 271		6 106 296	6 106 296	110 280 920	108 761 460		8 957 084	8 957 084	48 418 849	12 888 875	508 373	25 020 079	3 613 419	40 146 710
Total Plan Campus Aix		**354 530 926**	**239 622 295**	**237 842 573**	**0**	**12 986 466**	**12 986 466**	**125 626 843**	**123 844 778**	**0**	**17 404 836**	**17 404 836**	**78 782 947**	**18 787 276**	**928 442**	**30 843 028**	**23 990 498**	**163 652 620**
Plan Campus Luminy	Personnel	3 789 189	2 211 371	2 179 865		333 672	333 672	2 559 784	2 528 278		333 672	333 672	318 913	318 913	318 913	318 913	637 826	637 826
	Fonctionnement et intervention	109 997 131	67 892 724	67 592 166		688 697	688 697	11 251 716	10 888 934		1 220 420	1 220 420	11 291 880	5 035 181	1 565 261	5 221 911	28 859 127	87 630 685
	Investissement	139 897 361	67 448 443	66 959 402		7 492 294	7 492 294	50 165 012	49 606 363		10 272 969	10 272 969	64 396 073	51 449 200	53 913	5 620 606	995 679	22 948 223
Total Plan Campus Luminy		**253 683 680**	**137 552 538**	**136 731 432**	**0**	**8 514 663**	**8 514 663**	**63 976 512**	**63 023 575**	**0**	**11 827 061**	**11 827 061**	**76 006 866**	**56 803 294**	**1 938 087**	**11 161 430**	**30 492 632**	**111 216 734**
Mobilisation du fonds de roulement	Personnel	0	0	0			0	0				0			0	0	0	0
	Fonctionnement et intervention	0	0	0			0	0				0						
	Investissement	20 000 000	13 859 351	12 475 998		7 524 002	7 524 002	2 247 112	2 431 326		6 559 651	6 559 651		8 584 649		2 424 374		
Total Mobilisation du fonds de roulement		**20 000 000**	**13 859 351**	**12 475 998**	**0**	**7 524 002**	**7 524 002**	**2 247 112**	**2 431 326**	**0**	**6 559 651**	**6 559 651**	**0**	**8 584 649**	**0**	**2 424 374**	**0**	**0**
Contrats de recherche fléchés	Personnel	6 379 930	2 488 182	2 488 182		1 169 660	1 169 660	2 488 182	2 488 182		1 169 660	1 169 660	1 285 480	1 285 480	1 161 268	1 161 268	275 340	275 340
	Fonctionnement et intervention	28 445 018	25 328 459	25 328 459		1 695 164	1 695 164	18 475 082	18 475 082		1 985 438	1 985 438	1 064 764	6 539 535	311 631	1 397 079	45 000	47 884
	Investissement	22 773 797	17 996 793	17 996 793		3 240 264	3 240 264	17 553 347	17 553 347		1 766 099	1 766 099	1 442 420	3 209 051	47 160	162 943	47 160	82 357
Total contrats de recherche fléchés		**57 598 745**	**45 813 434**	**45 813 434**	**0**	**6 105 088**	**6 105 088**	**38 516 611**	**38 516 611**	**0**	**4 921 197**	**4 921 197**	**3 792 664**	**11 034 067**	**1 520 059**	**2 721 290**	**367 500**	**405 581**
Autres contrats de recherche hors contrat d'établissement	Personnel	64 608 978	59 334 217	57 027 381		7 581 597	7 581 597	59 334 217	57 027 631		7 581 597	7 581 597						
	Fonctionnement et intervention	48 651 914	58 971 214	43 105 179		5 546 735	5 546 735	57 643 579	40 364 759		5 324 866	5 324 866		2 962 288				
	Investissement	31 982 224	36 427 476	30 780 680		1 201 544	1 201 544	34 095 134	24 594 416		1 021 313	1 021 313		3 900 000		2 466 495		
Total autres contrats de recherche		**145 243 115**	**154 732 907**	**130 913 239**	**0**	**14 329 876**	**14 329 876**	**151 072 930**	**121 986 807**	**0**	**13 927 776**	**13 927 776**	0 **0**	**6 862 288**	**0**	**2 466 495**	**0**	**0**
AMIDEX: EUR/RHU et Instituts de convergence	Personnel	11 641 876	1 902 418	1 902 418		1 842 457	1 842 457	1 902 418	1 902 418		1 842 457	1 842 457	1 968 515	1 968 515	2 061 999	2 061 999	3 866 488	3 866 488
	Fonctionnement et intervention	24 364 146	2 266 749	2 266 749		11 948 948	11 948 948	2 193 849	2 193 849		5 136 650	5 136 650	2 478 223	5 597 356	2 583 586	4 811 211	5 086 641	6 625 081
	Investissement	1 493 381	169 345	169 345		335 000	335 000	143 943	143 943		284 750	284 750	251 184	213 506	254 839	216 613	483 013	634 568
Total AMIDEX:EUR/RHU et Instituts de convergence		**37 499 404**	**4 338 512**	**4 338 512**	**0**	**14 126 405**	**14 126 405**	**4 240 210**	**4 240 210**	**0**	**7 263 857**	**7 263 857**	0 **4 697 922**	**7 779 377**	**4 900 424**	**7 089 823**	**9 436 141**	**11 126 137**
AMIDEX: IDEX/LABEX et autres	Personnel	121 601 286	75 834 918	73 635 234		14 246 013	14 246 013	75 834 918	73 635 203		14 246 013	14 246 013	12 580 363	12 580 363	9 925 647	9 925 647	11 214 028	11 214 028
	Fonctionnement et intervention	125 836 610	75 194 320	68 771 236		18 021 926	18 021 926	66 969 156	60 803 019		17 388 565	17 388 565	11 049 122	10 680 057	13 610 354	13 065 940	14 383 972	23 899 029
	Investissement	37 227 811	18 007 212	16 787 471		2 572 125	2 572 125	17 159 428	15 911 958		2 186 307	2 186 307	1 968 515	1 461 470	2 061 999	2 600 000	13 837 701	15 068 076
Total AMIDEX:IDEX/LABEX et autres		**284 665 706**	**169 036 450**	**159 193 941**	**0**	**34 840 064**	**34 840 064**	**159 963 502**	**150 350 180**	**0**	**33 820 885**	**33 820 885**	**25 598 000**	**24 721 890**	**25 598 000**	**25 591 588**	**39 435 701**	**50 181 133**
Contrat de formation continue	Personnel	0					0					0						
	Fonctionnement et intervention	0					0					0						
	Investissement	0					0					0						
Total contrat de formation continue.3		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Contrat d'enseignement	Personnel	10 283 100				963 100	963 100				963 100	963 100	1 020 000	1 020 000	1 020 000	1 020 000	7 280 000	7 280 000
	Fonctionnement et intervention	116 900				76 900	76 900				73 824	73 824	20 000	23 076	20 000	20 000		
	Investissement	2 044 228				1 551 171	1 551 171				1 317 500	1 317 500	493 057	726 728				
Total contrat d'enseignement		**12 444 228**	**0**	**0**	**0**	**2 591 171**	**2 591 171**	**0**	**0**	**0**	**2 354 424**	**2 354 424**	**1 533 057**	**1 769 804**	**1 040 000**	**1 040 000**	**7 280 000**	**7 280 000**
	Ss total personnel	**222 858 932**	**144 628 077**	**140 029 483**	**0**	**26 466 217**	**26 466 217**	**145 365 003**	**140 379 728**	**0**	**26 466 217**	**26 466 217**	**17 530 384**	**17 530 384**	**14 844 940**	**14 844 940**	**23 987 908**	**23 987 908**
	Ss total fonctionnement et intervention	**492 649 894**	**328 949 300**	**306 018 717**	**0**	**44 528 822**	**44 528 822**	**169 731 824**	**145 981 976**	**0**	**39 312 797**	**39 312 797**	**55 910 974**	**36 378 781**	**18 153 788**	**29 981 977**	**68 037 593**	**240 994 363**
	Ss total investissement	**610 380 322**	**422 984 192**	**411 088 675**	**0**	**40 697 527**	**40 697 527**	**339 091 843**	**324 497 090**	**0**	**60 145 921**	**60 145 921**	**129 805 865**	**91 128 326**	**9 811 284**	**49 685 890**	**18 976 972**	**84 923 095**
TOTAL		**1 325 889 148**	**896 561 569**	**857 136 875**	**0**	**111 692 566**	**111 692 566**	**654 188 670**	**610 858 794**	**0**	**125 924 935**	**125 924 935**	**203 247 223**	**145 037 492**	**42 810 012**	**94 512 807**	**111 002 472**	**349 905 366**

A l'occasion du budget initial N, cette colonne enregistre les reprogrammations en AE ou en CP de N-1 sur N. Lors du premier budget rectificatif N, le cas échéant présenté avec le compte financier N-1, cette colonne enregistre les éventuels reports en AE et en CP.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision Montant de l'opération avec part non budgétaire avant 2018	Prévision N Encaissements des années antérieures à N	Prévision N Encaissement prévus en N	Prévisions en N+1 et suivantes Encaissements prévus en N+1	Prévisions en N+1 et suivantes Encaissements prévus en N+2	Prévisions en N+1 et suivantes Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
CPER 2007/2013	Financement de l'Etat*		20 647 000	500 000			0
	Autres financements publics**	105 721 331	67 253 156	4 604 041	2 639 623	434 479	0
	Autres financements***			230 000			0
Total CPER 2007/2013		**105 721 331**	**87 900 156**	**5 334 041**	**2 639 623**	**434 479**	**0**
CPER 2015/2020	Financement de l'Etat*		7 618 783	10 016 851	3 573 625	0	3 106 375
	Autres financements publics**	54 502 012	8 729 308	5 019 316	5 930 598	8 319 133	1 371 755
	Autres financements***						
Total CPER 2015/2020		**54 502 012**	**16 348 091**	**15 036 167**	**9 504 223**	**8 319 133**	**4 478 130**
Opération de travaux (GER) (PPI)	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total GER		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Plan Campus Aix (PPI)	Financement de l'Etat*		0				
	Autres financements publics**	354 916 830	87 429 650	11 495 000	11 495 000	11 495 000	233 002 180
	Autres financements***		0				
Total Plan Campus Aix		**354 916 830**	**87 429 650**	**11 495 000**	**11 495 000**	**11 495 000**	**233 002 180**
Plan Campus Luminy (PPI)	Financement de l'Etat*		0				
	Autres financements publics**	253 930 680	79 582 350	8 667 000	8 667 000	8 867 000	132 007 712
	Autres financements***		0				
Total Plan Campus Luminy		**253 930 680**	**79 582 350**	**8 667 000**	**8 667 000**	**8 867 000**	**132 007 712**
Mobilisation du fonds de roulement	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	20 000 000					
	Autres financements***						
Total Mobilisation du fonds de roulement		**20 000 000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Contrats de recherche fléchés	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	57 598 745	41 934 845	2 095 214	11 367 769	536 544	1 664 373
	Autres financements***						
Total contrats de recherche fléchés		**57 598 745**	**41 934 845**	**2 095 214**	**11 367 769**	**536 544**	**1 664 373**
Autres contrats de recherche hors contrat d'établissement	Financement de l'Etat*		793 454	522 584			
	Autres financements publics**	145 243 115	106 262 854	12 077 213	9 862 288	8 466 495	3 558 652
	Autres financements***		3 699 576				
Total autres contrats de recherche		**145 243 115**	**110 755 884**	**12 599 797**	**9 862 288**	**8 466 495**	**3 558 652**
AMIDEX: EUR/RHU et Instituts de convergence	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	37 499 404	5 469 158	8 426 701	7 071 109	6 440 862	10 091 573
	Autres financements***						
Total AMIDEX:EUR/RHU et Instituts de convergence		**37 499 404**	**5 469 158**	**8 426 701**	**7 071 109**	**6 440 862**	**10 091 573**
AMIDEX: IDEX LABEX et autres	Financement de l'Etat*		0	75 000			
	Autres financements publics**	284 665 706	178 648 892	26 362 300	25 598 000	25 598 000	25 598 000
	Autres financements***		1 676 579	1 108 934			
Total AMIDEX:IDEX/LABEX et autres		**284 665 706**	**180 325 472**	**27 546 234**	**25 598 000**	**25 598 000**	**25 598 000**
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**						
	Autres financements***						
Total contrat de formation continue.3			**0**	**0**			
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*		250 000	800 000	176 535	0	0
	Autres financements publics**	12 444 228		1 040 000	1 040 000	1 040 000	7 280 000
	Autres financements***						
Total contrat d'enseignement		**12 444 228**	**250 000**	**1 840 000**	**1 216 535**	**1 040 000**	**7 280 000**
	Ss total financement de l'Etat	**0**	**29 309 237**	**11 914 435**	**3 750 160**	**0**	**3 106 375**
	Ss total autres financements publics	**1 326 522 052**	**575 310 213**	**79 786 785**	**83 671 387**	**71 197 513**	**414 574 246**
	Ss total autres financements	**0**	**5 376 156**	**1 338 934**	**0**	**0**	**0**
TOTAL		**1 326 522 052**	**609 995 605**	**93 040 154**	**87 421 547**	**71 197 513**	**417 680 621**

* Subvention pour charges de service public, autres financements de l'Etat, fiscalité affectée, financement de l'Etat fléchés

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés 632 904

Merci de bien vouloir renseigner les cases ci-dessous en priorité

ablissement :	AMU	
Exercice :		2018
BP/BR n°/CF :		Budget initial
pte par le CA :		18/12/2018

TABLEAU
Synthè

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

				BR2 2018	BI n
Stocks initiaux	1		**Niveau initial de restes à payer**	**48 610 183**	**253 469 853**
	2		**Niveau initial du fonds de roulement**	**78 166 301**	**77 440 123**
	3		**Niveau initial du besoin en fonds de roulement**	**-104 568 252**	**-91 370 649**
	4		**Niveau initial de la trésorerie**	**182 734 551**	**168 810 770**
		4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	78 011 000	62 322 318
		4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	104 723 551	106 488 452
Flux de l'année	5		**Autorisations d'engagement**	**897 219 948**	**737 426 249**
	6		**Résultat patrimonial**	**3 382 377**	**948 000**
	7		**Capacité d'autofinancement (CAF)**	**16 392 377**	**15 147 000**
	8		**Variation du fonds de roulement**	**-726 178**	**-8 164 477**
	9	9.a	**Opérations bilancielles non budgétaires**	**SENS**	**-5 917 809**	**-2 972 475**
			Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	**465 330**	**-1 922 475**
			Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	**-2 246 929**	
			TVA		**-4 136 210**	**-2 000 000**
			Autres opérations (OPCT)	-		**950 000**
	10	9.a	**Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires**	**SENS**	**107 054**	**-250 000**
			Variation des stocks	+ / -	**-77 000**	**-100 000**
			Production immobilisée	+		
			Charges sur créances irrécouvrables	-	**184 054**	**-150 000**
			Produits divers de gestion courante	+		
	11	9.b	**Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires**	**SENS**	**14 512 213**	**22 821 411**
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**3 123 881**	**5 540 410**
			Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	**-1 465 806**	**15 332 428**
			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	**9 307 586**	**1 204 073**
			Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	**3 546 552**	**744 500**
	12		**Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11**		**-9 427 636**	**-27 763 413**
		12.a	Recettes budgétaires		682 932 642	691 871 352
		12.b	Crédits de paiement ouverts		692 360 278	719 634 765
	13	9.c	**Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires**		**-4 496 145**	**-2 972 475**
	14		**Variation de la trésorerie = 12 + 13**		**-13 923 781**	**-30 735 888**
		14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-15 688 682	-25 385 720
		14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		1 764 901	-5 350 167
	15		**Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13**		**13 197 603**	**22 571 411**
	16		**Restes à payer**		**204 859 670**	**17 791 484**
Stocks finaux	17		**Niveau final de restes à payer**		**253 469 853**	**271 261 337**
	18		**Niveau final du fonds de roulement**		**77 440 123**	**69 275 647**
	19		**Niveau final du besoin en fonds de roulement**		**-91 370 649**	**-68 799 238**
	20		**Niveau final de la trésorerie**		**168 810 770**	**138 074 882**
		20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée		62 322 318	35 014 123
		20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée		106 488 452	103 060 760

	Comptabilité budgétaire
	Comptabilité générale

Etablissement :	AMU	Amidex
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	11 799 989	**16 088 470**	**11 799 989**	**16 088 470**	**-**	**-**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	24 944 234	**29 970 874**	**18 559 460**	**22 525 215**			Autres financements publics
							Recettes propres
					32 134 785	**35 972 935**	**Recettes fléchées ****
						75 000	
Investissement	2 758 093	**2 907 125**	**2 340 131**	**2 471 057**	30 628 994	34 789 001	
					1 505 791	1 108 934	
TOTAL DES DÉPENSES	**39 502 316**	**48 966 469**	**32 699 580**	**41 084 742**	**32 134 785**	**35 972 935**	**TOTAL DES RECETTES**

Solde budgétaire (excédent)			**564 795**	**5 111 807**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	Amidex
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	11 543 767	15 810 323	Subventions de l'Etat		75 000
*dont charges de pensions civiles**		*155 146*	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	22 588 994	26 992 913	Autres subventions	28 856 961	37 925 978
			Autres produits	5 000 687	4 400 072
TOTAL DES CHARGES (1)	**34 132 761**	**42 803 236**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**33 857 648**	**42 401 050**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**275 113**	**402 186**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**34 132 761**	**42 803 236**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**34 132 761**	**42 803 236**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**-275 113**	**-402 186**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 000 000	3 251 000
- 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	3 000 000	3 251 000
= CAF ou IAF*	**-275 113**	**-402 186**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*	275 113	402 186	Capacité d'autofinancement*		
Investissements	2 753 093	2 907 125	Financement de l'actif par l'État		2 680 125
			Autres ressources	2 738 093	227 000
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**3 028 206**	**3 309 311**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**2 738 093**	**2 907 125**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**290 113**	**402 186**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	-290113	-402 186
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	274682	4 709 621
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-564795	-5 111 807
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 178 096	1 775 910
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-20 538 230	-15 828 609
Niveau de la TRESORERIE	22 716 326	17 604 519

Etablissement :	AMU	CNFM
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	-	**-**	**-**	**-**	**57 357**	**41 000**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension							Subvention pour charges de service public
					15 500	28 000	Autres financements de l'Etat
					-		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	28 877	**25 000**	**27 722**	**25 000**	23 857	5 000	Autres financements publics
					18 000	8 000	Recettes propres
					-	**-**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	26 980	**16 000**	**41 977**	**16 000**			Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**55 857**	**41 000**	**69 699**	**41 000**	**57 357**	**41 000**	**TOTAL DES RECETTES**

Solde budgétaire (excédent)		**-**	**12 342**	**-**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	CNFM
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	0	0	Subventions de l'Etat	15 500	12 000
*dont charges de pensions civiles**	*0*	*0*	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	53 877	50 000	Autres subventions	7 877	5 000
			Autres produits	18 000	8 000
TOTAL DES CHARGES (1)	**53 877**	**50 000**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**41 377**	**25 000**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*	**12 500**	**25 000**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**53 877**	**50 000**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**53 877**	**50 000**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**-12 500**	**-25 000**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	25 000	25 000
- 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*	**12 500**	**0**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*			Capacité d'autofinancement*	12 500	0
Investissements	26 980	16 000	Financement de l'actif par l'État	0	16 000
			Autres ressources	14 480	
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières	0	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**26 980**	**16 000**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**26 980**	**16 000**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	0	0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	12342	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-12342	0
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	100 295	100 295
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	26 262	26 262
Niveau de la TRESORERIE	74 033	74 033

Etablissement :	AMU	IECJ
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	68 319	**64 742**	**68 319**	**64 742**	**77 975**	**72 975**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension		14 411		14 411			Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	9 377	**8 233**	**9 002**	**8 233**	68 975	10 000	Autres financements publics
					9 000	62 975	Recettes propres
					-	**-**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement							Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**77 696**	**72 975**	**77 321**	**72 975**	**77 975**	**72 975**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)			**654**	**-**			**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	IECJ
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	67 208	63 670	Subventions de l'Etat		
*dont charges de pensions civiles**		*14 411*	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	10 488	9 305	Autres subventions	68 975	10 000
			Autres produits	9 000	62 975
TOTAL DES CHARGES (1)	**77 696**	**72 975**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**77 975**	**72 975**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**279**	**0**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**77 975**	**72 975**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**77 975**	**72 975**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**279**	**0**
+ 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*	**279**	**0**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*			Capacité d'autofinancement*	279	
Investissements		0	Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources		0
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**0**	**0**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**279**	**0**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**279**		**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**		**0**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8		0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-654	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	654	0
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	53 785	53 785
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	25 480	25 480
Niveau de la TRESORERIE	28 305	28 305

Etablissement :	AMU	IMERA
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	249 850	**299 900**	**249 850**	**299 900**	**1 022 290**	**971 980**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension		37 775		37 775			Subvention pour charges de service public
						20 000	Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	726 220	**734 294**	**697 171**	**734 294**	409 470	694 555	Autres financements publics
					612 820	257 425	Recettes propres
					-	**-**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	20 000	**20 000**	**17 000**	**20 000**			Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**996 070**	**1 054 194**	**964 021**	**1 054 194**	**1 022 290**	**971 980**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)			**58 269**			**82 214**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	IMERA
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	245 216	294 667	Subventions de l'Etat	0	0
*dont charges de pensions civiles**		*37 775*	Fiscalité affectée	*0*	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	740 854	749 527	Autres subventions	445 650	761 544
			Autres produits	540 420	237 650
TOTAL DES CHARGES (1)	**986 070**	**1 044 194**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**986 070**	**999 194**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**0**		*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		**45 000**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**986 070**	**1 044 194**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**986 070**	**1 044 194**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**0**	**-45 000**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 000	10 000
- 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	10 000	10 000
= CAF ou IAF*	**0**	**-45 000**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*		45 000	Capacité d'autofinancement*	0	
Investissements	20 000	20 000	Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources	20 000	20 000
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**20 000**	**65 000**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**20 000**	**20 000**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**0**	**45 000**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8	0	-45 000
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-58269	37 214
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	58269	-82 214
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	648 177	603 177
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	174 260	211 474
Niveau de la TRESORERIE	473 917	391 703

Etablissement :	AMU	SIUMPPS
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	**654 938**	**645 001**	**654 938**	**645 001**	**947 336**	**781 771**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension		56 242		**56 242**	8 000		Subvention pour charges de service public
					-	666 625	Autres financements de l'Etat
					-		Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	**291 397**	**93 911**	**279 741**	**93 911**	804 899		Autres financements publics
					134 437	115 146	Recettes propres
					-	**-**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	**-**	**49 834**		**49 834**			Autres financements publics fléchés
							Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**946 335**	**788 746**	**934 679**	**788 746**	**947 336**	**781 771**	**TOTAL DES RECETTES**

Solde budgétaire (excédent)	**12 657**			**6 975**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	SIUMPPS
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	643 648	634 545	Subventions de l'Etat	8 000	6 975
*dont charges de pensions civiles**		*56 242*	Fiscalité affectée	*0*	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	303 688	105 367	Autres subventions	804 899	666 625
			Autres produits	134 437	115 146
TOTAL DES CHARGES (1)	**947 336**	**739 912**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**947 336**	**788 746**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**0**	**48 834**	*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**947 336**	**788 746**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**947 336**	**788 746**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**0**	**48 834**
+ 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*	**1 000**	**49 834**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*			Capacité d'autofinancement*	1 000	49 834
Investissements	0	49 834	Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources		
Remboursement des dettes financières			Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**0**	**49 834**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**1 000**	**49 834**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	**1 000**	**0**	**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8		0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		6 975
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)		-6 975
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	21 381	21 381
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-117 505	-110 530
Niveau de la TRESORERIE	138 886	131 911

Etablissement :	AMU	Plan campus
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

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 - 2018	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	**BR 2 - 2018**	**BP 2019**	
Personnel	736 926	**663 390**	**736 926**	**663 390**	**-**	**-**	**Recettes globalisées**
dont contributions employeur au CAS Pension							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	138 689 721	**7 239 149**	**5 504 694**	**9 338 454**			Autres financements publics
							Recettes propres
					22 085 249	**20 162 000**	**Recettes fléchées ****
							Financements de l'Etat fléchés
Investissement	73 401 972	**13 598 590**	**27 931 095**	**19 230 053**	21 182 000	20 162 000	
					903 249		Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	**212 828 619**	**21 501 129**	**34 172 715**	**29 231 897**	**22 085 249**	**20 162 000**	**TOTAL DES RECETTES**
Solde budgétaire (excédent)					**12 087 466**	**9 069 897**	**Solde budgétaire (déficit)**

Etablissement :	AMU	Plan campus
Exercice :	2019	
BP/BR n°/CF :	BP	
Date du vote par le CA :	18/12/2018	

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS	BR 2-2018	BP 2019
Personnel	724 742	651 541	Subventions de l'Etat		
*dont charges de pensions civiles**		*0*	Fiscalité affectée		
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	15 517 025	23 210 303	Autres subventions	5 955 649	9 726 958
			Autres produits	10 286 118	13 860 000
TOTAL DES CHARGES (1)	**16 241 767**	**23 861 844**	**TOTAL DES PRODUITS (2)**	**16 241 767**	**23 586 958**
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	**0**		*Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)*		**274 886**
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	**16 241 767**	**23 861 844**	**TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)**	**16 241 767**	**23 861 844**

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4)	**0**	**-274 886**
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	10 000 000	13 860 000
- 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	10 000 000	13 860 000
= CAF ou IAF*	**0**	**-274 886**

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

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*		274 886	Capacité d'autofinancement*	0	
Investissements	25 255 869	15 921 624	Financement de l'actif par l'État		
			Autres ressources	30 460 379	21 152 528
Remboursement des dettes financières	5 204 510	5 230 904	Augmentation des dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS (5)	**30 460 379**	**21 427 414**	**TOTAL DES RESSOURCES (6)**	**30 460 379**	**21 152 528**
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			**PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)**	**0**	**274 886**

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BR 2-2018	**BP 2019**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8		-274 886
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		8 795 011
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)		-9 069 897
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	-38 566	-313 452
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-36 955 324	-28 160 313
Niveau de la TRESORERIE	36 916 758	27 846 861