

CONSEIL D'ADMINISTRATION  
D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

**DÉLIBÉRATION n° 2015/11/24-07**

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 24 novembre 2015, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

**Vu** le Code de l'Education,

**Vu** la délibération 2014/12/09-01 du conseil d'administration en date du 09 décembre 2014 portant approbation du budget de l'Université pour l'année 2015,

**DÉCIDE :**

**OBJET : Budget rectificatif n°2**

Le budget rectificatif n°2 de l'exercice 2015 est présenté au conseil d'administration.

Le budget actualisé après le budget rectificatif n°1 est le suivant :

- 511,2 M€ de masse salariale,
- 155,0 M€ de fonctionnement,
- 49,1 M€ d'investissement,

Total : 715,3 M€

**Le conseil d'administration approuve le budget rectificatif 2015 n°2 et ses annexes.** Ces documents sont annexés à la présente délibération.

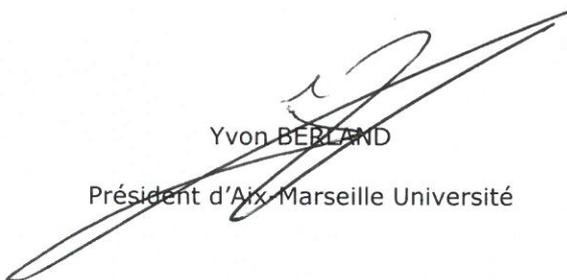
**Cette délibération est adoptée à l'unanimité.**

Membres en exercice : 27

Quorum : 14

Présents et représentés : 24

Fait à Marseille, le 24 novembre 2015

  
Yvon BERLAND

Président d'Aix-Marseille Université



**BUDGET  
RECTIFICATIF 2  
(BR 2)  
CONSEIL  
D'ADMINISTRATION**

**24 NOVEMBRE 2015**

## SOMMAIRE

### **PRESENTATION DU BUDGET RECTIFICATIF N°2**

- ⊙ Présentation des mesures
- ⊙ Vote

## PRESENTATION DU BR N°2

### Un BR ayant pour objectif principal de réajuster :

- ⊙ la prévision de masse salariale
- ⊙ la Subvention pour Charges de Service Public suite à la notification prévisionnelle reçue en juin 2015
- ⊙ les prévisions en matière de grands travaux (Patrimoine et Plan Campus)
- ⊙ les prévisions d'AMIDEX et de la Recherche
- ⊙ les ressources propres (nouvelles et diminution)
- ⊙ et de corriger la prévision de recette du Plan Campus du fonctionnement vers l'investissement

## PRESENTATION DU BR N°2 : principaux éléments

### Ressources (hors SCSP)

- **Amidex** : - 10 028 k€ (avec ressources = dépenses) portant la tranche ouverte 2015 à 41 253 k€
- **Plan Campus** : -3 547 k€ et correction de 2 900 k€ de subvention de fonctionnement en subvention d'investissement
- **Patrimoine** : - 1 654 k€ sur les projets CPER et + 650 k€ pour les PCA sur subvention Sécurité et Accessibilité 2014 du MESR
- **Recherche** : ajustement technique sur la prévision de contrats de recherche sans impact sur les Unités de Recherche : - 3 500 k€
- **Fondation AMU** : - 20 k€ en recettes (- 65 k€ CDC et + 45 k€ Ville de Marseille)
- **Ressources propres** : - 500 k€ en Taxe d'apprentissage, - 1 500 k€ pour la récupération de TVA, - 802 k€ frais de gestion AMIDEX (ajustement en lien avec l'ajustement AMIDEX), + 436 k€ convention de partenariat avec AP-HM pour CERIMED, + 737 k€ avec l'accord transactionnel avec GFC.

### Dépenses

- **Amidex** : - 10 028 k€ (-3 181 k€ en MS, - 4 136 k€ en fonctionnement, -2 710 k€ en investissement)
- **Plan Campus** : - 3 547 k€ (décalage d'opérations – ex : Plan Campus Aix-Amphi Droit)
- **Patrimoine** : - 1 654 k€ sur les projets CPER (Décalage phase travaux sur la plaine sportive / Décalage travaux des aménagements extérieurs CERIMED et Bâtiment Pédagogique Timone / Retard pris dans la consultation de maîtrise d'œuvre pour les projets MEGA et Pôle ARTS / DGD bâtiment IUT Aix) et - 477 k€ sur le GER (Décalage opérations sur 2016 dont mise en sécurité plateforme protéomique PIT2)
- **Recherche** : - 3 500 k€ sur la prévision de contrats de recherche (-2 000 k€ en MS, 1 500 k€ en fonctionnement)
- **Fondation AMU** : - 50 k€ en dépenses et un virement de masse de 17 k€ du fonctionnement vers la masse salariale (compensé au niveau du budget agrégé)

## PRESENTATION DU BR N°2

### **Masse salariale**

- ⊙ La prévision de masse salariale hors recherche est diminuée de 2 000 k€, au regard d'une projection de l'exécuté à fin août 2015 et d'une estimation des dépenses sur les 4 derniers mois de l'année.
- ⊙ Pour tenir compte de l'exécuté à fin octobre, la prévision a été revue à la baisse à hauteur de 2 000 k€ sur les contrats recherche et de 3 181 k€ sur AMIDEX.
- ⊙ et donc au total (budget agrégé) la prévision de masse salariale diminue de 7 181 k€.

### **Subvention pour Charges de Service Public (SCSP)**

- ⊙ La notification prévisionnelle 2015, reçue au mois de juin, s'élève pour AMU à 486 265 k€, montant qui est donc ajusté dans ce BR2 (BR1 = 484 433 k€), soit + 1 831 k€.
- ⊙ A noter que ce montant pourra varier avec la réception de la notification définitive en fin d'année, notamment sur les Actions Spécifiques.

## PRESENTATION DU BR N°2

### Résultat – Fonds de Roulement (FdR)

- ⊙ L'établissement améliore donc sa situation financière avec un besoin de prélèvement sur le FdeR en diminution par rapport à ce qui était prévu au BP 2015 : de – 14 949 k€ à – 8 625 k€.
- ⊙ Et ce, même si le résultat de fonctionnement diminue légèrement au BR 2, au même titre que la CAF : -18 k€.
- ⊙ Cette diminution s'explique notamment par la correction apportée aux subventions Plan Campus qui avaient été prévues en partie en fonctionnement (2 900 k€) au BP et sont passées en investissement au BR 2.

<i>en K€</i>	<b>BP 2015</b>	<b>BR 1</b>	<b>BR 2</b>	<b>Budget actualisé</b>
<b>Résultat</b>	<b>-9 166</b>	4 302	-18	<b>-4 882</b>
<b>CAF</b>	<b>5 634</b>	3 002	-18	<b>8 617</b>
<b>Fonds de roulement</b>	<b>-14 949</b>	3 104	3 220	<b>-8 625</b>



## PRESENTATION DU BR N°2

### Plafond d'emplois

- ⊙ Aucune évolution du plafond d'emplois

### Budget actualisé après BR 2 :

- 511,2 M€ de masse salariale,
- 155 M€ de fonctionnement,
- 49,1 M€ d'investissement,
- Total : 715,3 M€

### Vote :

- ⊙ Le Budget Rectificatif