

CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'UNIVERSITE D'AIX-MARSEILLE

DÉLIBÉRATION n° 2015/12/15 -01

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 15 décembre 2015, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,

Vu les articles 175, 176 et 177 du décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique.

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

- 7 540 ETPT sous plafond
- 839 811 341 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 513 732 691 € personnel
 - 117 324 234 € fonctionnement
 - 0 € intervention
 - 208 754 416 € investissement
- 663 186 808 € de crédits de paiement
 - 513 732 691 € personnel
 - 102 869 312 € fonctionnement
 - 0 € intervention
 - 46 584 805 € investissement
- - 6 086 516 € de solde budgétaire

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

- - 6 086 516 € de variation de trésorerie
- - 4 963 890 € de résultat patrimonial
- 7 536 110 € de capacité d'autofinancement
- - 4 532 035 € 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 19 voix pour, 5 voix contre et 1 abstention.

Membres en exercice : 26

Quorum : 13

Présents : 18

Représentés : 7

Fait à Marseille, le 15 décembre 2015


Yvon BERLAND
Président d'Aix-Marseille Université

NOTE DE PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2016 **D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Vous trouverez ci-dessous la note précisant les éléments de construction du projet de budget 2016 d'Aix Marseille Université (AMU) en trois parties :

- Les éléments de contexte
- L'élaboration du budget en droits constatés
- Le budget en mode GBCP

1 - Eléments de contexte à l'élaboration budgétaire 2016

1.1 La dotation du MENESR

L'élaboration du budget 2016 s'inscrit dans un cadre national tendu : nous ne connaissons pas encore la dotation prévisionnelle 2016 (et n'avons pas la dotation 2015 définitive); nous avons donc basé notre Budget Primitif (BP) 2016 sur une stabilisation de la SCSP (Subvention Pour Charge de Service Public).

1.2 Une élaboration de la campagne d'emploi 2016 d'AMU qui s'inscrit dans un contexte national difficile avec des contraintes budgétaires et financières : la SCSP 2016 ne prendra pas en compte tous les facteurs d'évolution de la masse salariale, notamment :

- Le GVT (Glissement Vieillesse Technicité) : 1,6M€,
- L'impact du FIPHP (Fond pour l'Insertion des Personnels Handicapés dans la Fonction Publique) : non-respect du recrutement des bénéficiaires de l'obligation d'emploi à hauteur de 6% soit 1,3M€
- Le surcoût Sauvadet (40 000€)
- L'incertitude forte quant à la prise en charge par la SCSP 2016 d'éventuelles évolutions du point d'indice et du CAS pension (Compte d'Affectation Spéciale).

1.3 Des éléments externes qui fragilisent le niveau des ressources propres

- Une évolution de la réglementation en matière de formation continue défavorable
- Une modification des règles de versement de la TA (Taxe d'Apprentissage) ayant eu un impact de près de -25% en 2015 (2.3 M€ contre 3 M€ perçus habituellement)
- Des financeurs traditionnels qui voient leurs budgets diminuer (régions, ...).

1.4 Eléments de méthodologie

- L'établissement a mis en place une évolution importante du dialogue de gestion consistant en un **passage au budget global** : une attribution unique a été 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. L'objectif poursuivi par ce changement de méthode est une responsabilisation de tous les acteurs sur l'ensemble des paramètres de l'élaboration budgétaire (fonctionnement, investissement, campagne d'emplois, masse salariale, ressources propres).

- Naturellement, l'établissement s'est assuré, en ligne avec la lettre de cadrage des moyens 2016, datée du 23 juillet 2015, que :
 - les charges fixes soient assurées (exemple : les fluides) ;
 - les moyens indispensables comme la maintenance ou la sécurité notamment puissent être mobilisés ;
 - les projets stratégiques tels que le SDN (schéma directeur du numérique) puissent être réalisés ;
 - la structure globale des emplois reste cohérente, en particulier en matière de strict respect des plafonds d'emplois et de prise en compte de nos obligations (Sauvadet, listes d'aptitude,...).

- Il a été demandé aux composantes, services communs, directions, unités de recherche de conduire des efforts sur :
 - la diminution d'un certain nombre de postes de dépenses déjà identifiés en 2015 (frais de missions et de réception,...)
 - l'augmentation de ressources nouvelles (la mise en place des outils tels que celui relatif à l'analyse des coûts des diplômes d'établissement y contribuera)
 - la maîtrise des dépenses d'heures complémentaires, en conduisant une réflexion sur l'offre de formation tout en assurant la prise en charge de l'évolution des effectifs étudiants.

Les conférences techniques mises en place en 2013 ont été transformées en ateliers d'accompagnement pilotés par la DAF et la DRH, réservant ainsi les conférences de moyens à une présentation plus politique des projets de budget. Durant chacune de ces réunions, chaque structure a pu montrer les choix effectués à l'aune des préconisations et des éléments présentés en Conseil d'Administration lors du débat d'orientation budgétaire du 21 juillet dernier.

2 - Budget agrégé d'AMU en droits constatés

2.1 Présentation

- Le BP 2016 présente un résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire de 4.964 M€, mais en incluant l'impact des **dotations** amortissements et provisions qui y contribuent à hauteur de moins 12.5 M€ (voir point 2.8). En effet, hors charges non décaissables, le résultat de fonctionnement serait positif et s'élèverait à + 7.5 M€.

- Le budget général 2016 fait apparaître un déficit prévisionnel de – 4.532 M€ qui se traduira par un prélèvement sur fonds de roulement. Ce montant de prélèvement se situe à un niveau beaucoup plus bas que celui prévu lors du budget initial 2015 et en cohérence avec celui annoncé au Budget Rectificatif N°2.

Sont inscrits 718.7 M€ en dépenses et 701.6 M€ en recettes.

- Les prévisions en dépenses se décomposent par masse de la manière suivante :
 - Personnel : 513.7 M€
 - Fonctionnement : 150.2 M€ (dont dotations amortissements : 44 M€)
 - Investissement : 54.8 M€
 - Total : 718.7 M€

- Les prévisions en recettes s'élèvent à :
 - Fonctionnement : 658.9 M€

- Investissement : 42.7 M€
- Total : 701.6 M€

- C'est la CAF (Capacité d'Autofinancement ; 7.5 M€) ainsi que le Prélèvement sur Fonds de Roulement (4.5 M€) qui financent la différence.

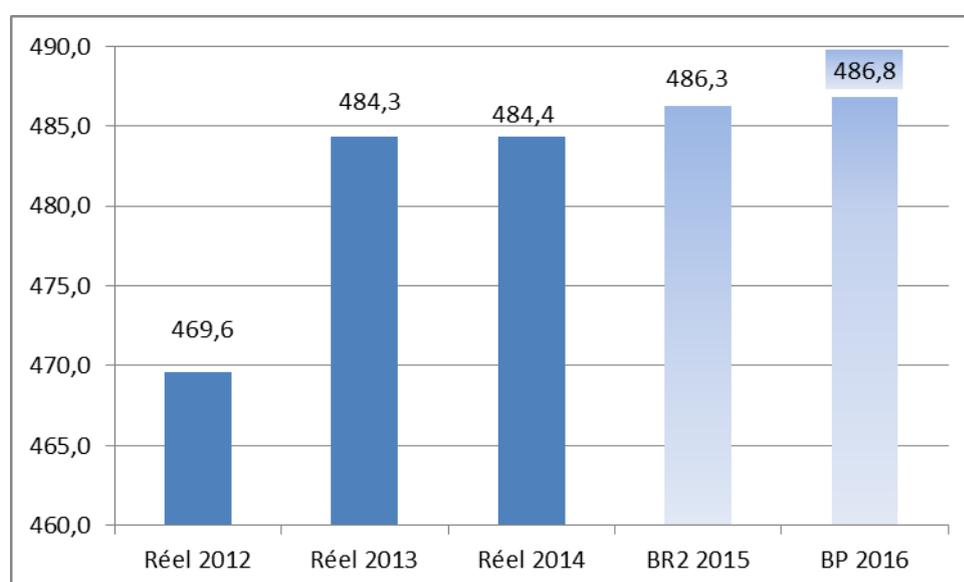
2.2 Evolution des ressources

2.2.1 Les recettes inscrites en compte 741

Le budget 2016 a été construit en retenant l'hypothèse d'une Subvention pour Charges de Service Public à hauteur de la dernière notification prévisionnelle reçue (datée de juin 2015) d'un montant de 486.265 M€.

Nous avons ajouté notamment le financement de la 4^e vague Sauvadet.

EVOLUTION DE LA SUBVENTION POUR CHARGE DE SERVICE PUBLIC



2.2.2. Evolution des ressources propres

Le montant des ressources propres (hors subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements et hors produits exceptionnels) s'élève à 138.4 M€, en légère diminution par rapport au BR2 2015 du fait notamment de l'évolution à la baisse du budget prévisionnel recherche (sur la ligne des contrats, notamment ANR, qui était surévaluée lors des BP précédents)

La part des prestations de services (compte incluant les droits d'inscription nationaux et la formation continue), taxe d'apprentissage et produits de gestion courante totalise 52.6 M€, montant légèrement inférieur à celui du BR2 2015 (54.5).

Le ratio ressources propres (fonctionnement) / produits encaissables (fonctionnement) qui mesure le degré de dépendance de l'établissement à la SCSP est de 22% (138.4 / 625.2 M€).

2.3 Le budget de masse salariale

2.3.1 Plafond d'emplois

La prévision de consommation des emplois a été réalisée à partir des éléments retenus dans la campagne d'emplois 2016 et d'un ajustement par rapport à l'exécution 2015 pour tenir compte des variations d'effectifs non prévisibles à ce stade comme par exemple les mutations, détachements, flux d'entrées/sorties des doctorants contractuels.

Le plafond d'emplois Etat reste fixé à 6.736 ETPT et nous maintenons le plafond RP au même niveau qu'en 2015 soit 1295 ETPT. Ce dernier sera actualisé, si nécessaire, au BR1 2016 en fonction de l'exécution des dépenses de personnels financées par AMIDEX.

Pour déterminer le plafond d'emplois 2016 de l'établissement, nous avons tenu compte des **nouvelles consignes du MENESR qui précise que le plafond global voté au budget initial par le Conseil d'Administration constitue une prévision de consommation globale et doit correspondre aux données affichées dans le « tableau des emplois » (tableau GBCP n°1).**

Ainsi, contrairement aux années précédentes, le plafond Etat correspond à la prévision d'exécution et non pas au plafond notifié par le MENESR.

Le plafond d'emplois se décompose ainsi :

	BP 2016
ETAT	6.245
RP	1.295
TOTAL	7.540

2.3.2 Masse salariale

La prévision de dépenses de masse salariale 2016 d'Aix Marseille Université a été élaborée à partir du constat des dépenses de janvier à avril 2015 et d'une estimation des dépenses sur la fin de l'exercice 2015 pour obtenir une évaluation du socle 2015.

Cette prévision a été actualisée début novembre pour tenir compte de l'exécution des dépenses à fin octobre.

Ont été ajoutés à ce socle, l'extension en année pleine :

- de la campagne d'emplois 2015
- des titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (3ème vague – effet septembre 2015),

Les mesures supplémentaires intégrées à la prévision de dépenses sont les suivantes :

- le GVT positif (1.6 M€)
- les titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (4ème vague – effet septembre 2016)
- un ajustement positif pour le financement du FIPHP (pour un montant de 800.000 € soit un montant total de 1,3M€ en 2016).

Concernant la campagne d'emplois 2016 : Il a été demandé à toutes les structures internes (composantes, services et directions), compte-tenu des enveloppes prévisionnelles, d'intégrer dans leurs demandes les charges prévisibles telles que le GVT, tout en préservant une capacité à recruter. De plus l'établissement maintient son engagement dans la dernière vague de titularisation des agents éligibles au protocole Sauvadet (236 titularisations entre 2013 et 2015)

La masse salariale prévisionnelle sur ressources propres a été évaluée à partir des demandes émises par les composantes lors des conférences budgétaires et du niveau prévisible de ressources propres. Ces dépenses comprennent les heures de cours complémentaires limitées à une enveloppe de 20M€, les emplois gagés, les agents non titulaires et les primes et enveloppes de vacances. L'évolution de ces dépenses est de +

0.5M€ par rapport au BR2 2015. Cette évolution est principalement constituée des surcoûts générés par la titularisation Sauvadet réalisée sur des emplois gagés.

Les dépenses de personnels financées par des crédits recherche sont plutôt stables par rapport au BR2 2015 (+0.7 M€) et ont très fortement baissé par rapport au BPI 2015 (-6,8M€) en lien avec l'ajustement prévisionnel au niveau des contrats.

2.4 - Le respect du plafond de masse salariale

Un point de contrôle essentiel concerne le respect du plafond de masse salariale. Celui-ci s'exprime selon la formule suivante :

Dépenses masse salariale ≤ ressources propres + dotation MENESR masse salariale

En BPI 2016 :

Dépenses totales de masse salariale : 513.7 M€

Ressources propres de l'établissement : 138.4 M€

Dotation masse salariale Etat : 441.5 M€

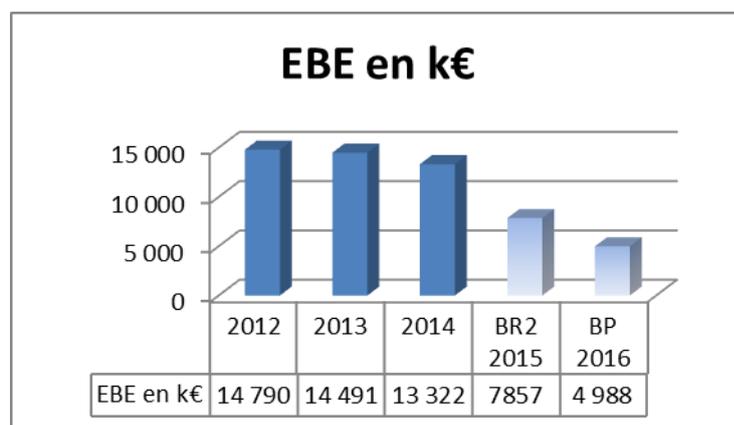
Soit :

Dépenses MS 513.7 M€ < Financements MS : 579.9 M€ (441.5 + 138.4). Le plafond de masse salariale est donc respecté.

L'établissement consacre 52 % de ses ressources propres d'exploitation aux dépenses de masse salariale. Pour mémoire en 2014, ce ratio était de 46% en réalisé.

2.5 Excédent Brut d'Exploitation (EBE)

L'EBE permet de déterminer la « rentabilité » de l'exploitation courante. Il provient de la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables relevant de l'activité principale de l'établissement.



2.6 Mesures prises en parallèle de la construction budgétaire

Différentes mesures ont été déployées afin de maîtriser les dépenses :

- Une action de maîtrise de la masse salariale qui se traduira par le maintien d'un certain nombre de lignes déjà mises en œuvre en 2015 :
 - La campagne d'emplois : il convient de conserver une dynamique dans le recrutement, c'est pourquoi un certain nombre de postes seront ouverts au concours sur les axes jugés prioritaires. Il est à noter que, malgré les contraintes

budgétaires, l'établissement assurera ses engagements sur les concours Sauvadet.

- Les crédits de suppléance BIATSS resteront suspendus.
 - Les recrutements d'ATER seront effectués essentiellement sur la base d'ATER temps plein.
 - Il n'y aura aucun nouveau recrutement sur «ressources propres», hors financement sur les contrats de recherche.
- L'action menée en 2015 pour diminuer un certain nombre de dépenses de fonctionnement, telles que les frais de téléphone, de réception, de missions porte ses fruits sur 2016 (année pleine).
 - La passation de marchés uniques au niveau de l'université (avec parfois la création de groupements d'achats inter universitaires) va permettre une économie de l'ordre de 2 M€.

2.7 Zoom sur les dotations aux amortissements

L'impact sur le résultat de fonctionnement de ce poste est considérable et constant (pas d'impact en GBCP ni sur le besoin en prélèvement de FdeR). Evolution en M€ :

En M€	2012	2013	2014	BR2 2015	BP 2016
Dotation amortissements	36,0	41,6	42,2	44,5	44,0
Quote-part subventions et neutralisation	23,0	29,7	29,5	31,0	31,5
taux de couverture	64%	71%	70%	70%	72%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-13,0	-11,9	-12,6	-13,5	-12,5

2.8 Capacité d'Autofinancement

La CAF qui permet de financer une partie de l'investissement s'élève à 7.536 M€ (8.618 M€ en BR2 2015).

3 Budget en mode GBCP

3.1 les tableaux soumis au vote du CA

3.1.1 le tableau des emplois (tableau 1)

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2016

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSF	Global
Catégorie d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanent	Tous les	2876		2876
		CDI	0		0
	Non permanents	CDI	1022	238	1260
		CDD			
Total EC			3898	238	4136
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			0		0
BACSS	Permanent	Tous les	2145		2145
		CDI	21	141	162
	Non permanents	CDI	181	916	1097
		CDD			
Total BACSS			2347	1057	3404
Totaux			6245	1295	7540
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			6736		
					Plafond global des emplois voté par le CA

Remarque : comme indiqué précédemment, pour déterminer le plafond d'emplois 2016 de l'établissement, nous avons tenu compte des nouvelles consignes du MENESR qui précise que le plafond global voté au budget initial par le Conseil d'Administration constitue une prévision de consommation globale et doit correspondre aux données affichées dans ce « tableau des emplois ». Ainsi, contrairement aux années précédentes, le plafond Etat correspond à la prévision d'exécution et non pas au plafond notifié par le MENESR.

3.1.2 Le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2).

La valorisation des **AE (Autorisations d'Engagements)** a été faite dans un contexte dégradé en l'absence de système d'information adapté, mais en adoptant une méthode basée à la fois sur les typologies de dépenses et sur les marchés (travaux menés conjointement par la Direction des Affaires Financières, l'Agence Comptable et la Direction de la Commande Publique).

L'analyse du portefeuille des dépenses par typologie de processus d'achat (marchés existants, renouvellements de marchés, marchés à bons de commande, commandes simples) a servi de support à une évaluation statistique des nouvelles AE pour 2016. Ainsi, en fonction de la typologie des marchés, une règle de gestion a été établie (AE = CP pour les marchés à bons de commande ou simples ; AE différents de CP pour les marchés pluriannuels ou à tranches (AE budgétés à hauteur des engagements fermes).

Un travail en finesse a été également mené sur les dépenses de logistique, de maintenance et travaux neufs ainsi que sur les travaux du plan campus. Le plan campus a en effet généré un montant d'AE de 162 500 K€, calcul basé sur l'engagement des loyers financiers (encore estimatifs à ce jour) de 6 500 K€/ an sur 25 ans pour le PPP Campus Luminy 2017 qui va être signé en 2016.

Concernant les **CP (Crédits de Paiements)**, après analyse des statistiques des « décaissements » par rapport aux « droits constatés », nous (AC avec DAF) avons opté pour la méthode suivante :

- masse salariale et dépenses de fonctionnement : CP = droits constatés car rien ne nous permet de dire à l'heure actuelle que les charges à payer 2016 seront à un niveau supérieur de celles de 2015 (que nous ne connaissons pas à ce jour). L'étude de l'écart des charges à payer 2015/2014 couplée au calendrier de clôture 2016 nous indiquera, lors du BR1, si une correction est nécessaire.
- Sur la partie Investissements en revanche, nous avons retenu une hypothèse de décaissement de 85% des montants d'investissements estimés en droits constatés pour tenir compte de décalages éventuels dans la réalisation (en fonction de l'historique taux d'exécution et de trésorerie).

Les recettes encaissées ont été estimées individuellement sur chacune des lignes des recettes fléchées telles qu'arrêtées par la délibération du Conseil d'Administration du 27 octobre 2015 et l'écart entre titres (droits constatés) et encaissements (sur la base des contrats ou conventions) pris en compte sur le tableau 2.

Sont exclus par construction de ce tableau les dépenses et recettes non décaissables ainsi que les prestations internes.

Le déficit budgétaire (agrégé) de moins 6.086 M€ est dû essentiellement au décalage de trésorerie sur Amidex, la fondation produisant un déficit de – 14 .373 M€ (lors de la montée en puissance de la fondation, les dépenses 2012 et 2013 étaient très inférieures aux montants encaissés sur la dotation) non compensé par l'apport de 3.831 M€ du Plan campus.

Ainsi, le solde budgétaire AMU (hors fondations et hors effet Plan Campus) est lui bénéficiaire de : 4.675 M€.

3.1.3 le tableau d'équilibre financier (tableau 4)

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

Tableau 4		Équilibre financier	
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit) * - 6 086 516		Solde budgétaire (excédent) *
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	4 675 088	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
	<i>dont solde budgétaire FU</i> - 14 593 273		<i>dont solde budgétaire FU</i>
	<i>dont solde budgétaire BAI</i>	3 831 670	<i>dont solde budgétaire Plan campus</i>
	<i>dont solde budgétaire SIE</i>		<i>dont solde budgétaire SIE</i>
	Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts
	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décassements de l'exercice) - 3 348 800	3 348 800	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) - 3 243 000	3 243 000	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) - 12 678 316	6 591 800	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	Variation de trésorerie (l)	- 6 086 516	Variation de trésorerie
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>	- 8 417 342	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>	(d)	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	TOTAL DES BESOINS - 12 678 316	12 678 316	TOTAL DES FINANCEMENTS

Les opérations pour compte de tiers, de même que les opérations liées à la TVA sont prévues sans impact sur la trésorerie compte-tenu des demandes de remboursement prévues avant la fin de l'exercice.

Les prévisions sur l'exercice 2016 devraient ainsi générer un prélèvement sur la trésorerie d'un montant total de 6 086 516 €.

La trésorerie prévue au 31/12/2016 s'élèverait à 115 673K€.

3.1.4 le tableau de situation patrimoniale (tableau 6).

Il s'agit du tableau en droits constatés.
(voir également les commentaires de la partie 2).

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel (agrégé)

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	513 732 691	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	150 165 804	Autres subventions	79 078 124
		Autres produits	86 065 192
TOTAL DES CHARGES (1)	663 898 495	TOTAL DES PRODUITS (2)	658 934 605
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 963 890
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))	- 4 963 890
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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 virées au résultat de l'exercice	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 536 110

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	7 536 110
Investissements		Financement de l'actif par l'Etat	1 353 557
	54 525 653	Autres ressources	41 383 951
Remboursement des dettes financières	280 000	Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	54 805 653	TOTAL DES RESSOURCES (6)	50 273 618
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8)	4 532 035

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 532 035
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 554 481
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou RELEVEMENT (10)	- 6 086 516
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	48 947 994
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 66 725 024
Niveau de la TRESORERIE	116 673 018

La variation du besoin en fonds de roulement sur 2016 est positive et représente 1.554M€. Elle s'explique par les décalages entre les opérations prévues en investissement et les décaissements correspondants. Sur la partie recettes, le décalage correspond principalement aux encaissements différés sur recettes fléchées à hauteur de 8.417M€.

3.3 Les opérations pour compte de tiers

Ce tableau concerne les opérations de trésorerie pour compte de tiers (non budgétaires).

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
Opération 1	C 4...			
Aide à la mobilité internationale			1 048 800	1 048 800
Opération 2	C 4...			
Sécurité sociale étudiants	C 4...		1 200 000	1 200 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet européen	C 4...		800 000	800 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet CROUS	C 4...		500 000	500 000
TOTAL			3 348 800	3 348 800

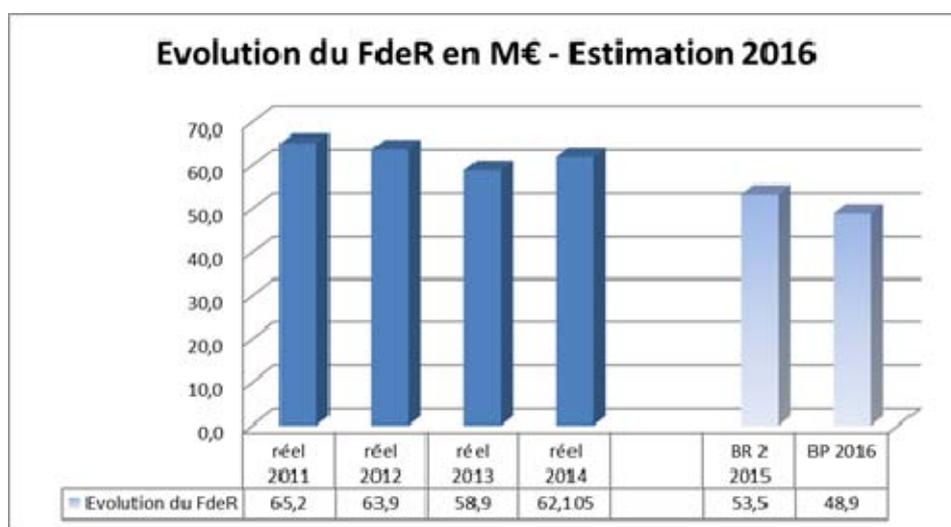
3.4 Equilibres généraux et soutenabilité budgétaire

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.

L'écart entre le niveau de trésorerie à fin 2016 par rapport à fin 2015 est dû au décalage Amidex (essentiellement).

Le BPI 2016 présente une diminution du **fonds de roulement** de 4.532 M€, montant destiné uniquement à financer des investissements :



Les principaux investissements pour lesquels nous sommes amenés à effectuer un prélèvement sur fonds de roulement sont les suivants :

- Grand Entretien Rénovation et Sécurité pour 1.2 M€
- Informatique pour 2.7 M€
- investissements pédagogiques pour 0.7 M€

Le Fonds de Roulement (FdeR) s'élevait à 62.1 M€ fin 2014 (33.5 M€ en mobilisable).

Si l'on considère, comme indiqué dans le BR2 2015, un prélèvement sur FdeR de 8.625 M€, le FdeR à fin 2015 serait de 53.5 M€.

De la même manière, un prélèvement sur FdeR estimé à 4.532 M€ dans le cadre du BPI 2016, porterait le niveau du FdeR à 48.9 M€ (*estimation*), niveau permettant de couvrir près d'un mois (29 jours) de dépenses de fonctionnement incluant la masse salariale.

Partant du FdeR brut de 48.9M€, on peut déduire les provisions estimées à 9.5M€ ainsi que les excédents des SACD estimés fin 2016 à 2.3M€

Le total du net représenterait 37.1M€, ce qui permet de couvrir 25 jours de paye conformément aux ratios prudentiels (15 jours).

NOTE DE PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2016 **D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Vous trouverez ci-dessous la note précisant les éléments de construction du projet de budget 2016 d'Aix Marseille Université (AMU) en trois parties :

- Les éléments de contexte
- L'élaboration du budget en droits constatés
- Le budget en mode GBCP

1 - Eléments de contexte à l'élaboration budgétaire 2016

1.1 La dotation du MENESR

L'élaboration du budget 2016 s'inscrit dans un cadre national tendu : nous ne connaissons pas encore la dotation prévisionnelle 2016 (et n'avons pas la dotation 2015 définitive); nous avons donc basé notre Budget Primitif (BP) 2016 sur une stabilisation de la SCSP (Subvention Pour Charge de Service Public).

1.2 Une élaboration de la campagne d'emploi 2016 d'AMU qui s'inscrit dans un contexte national difficile avec des contraintes budgétaires et financières : la SCSP 2016 ne prendra pas en compte tous les facteurs d'évolution de la masse salariale, notamment :

- Le GVT (Glissement Vieillesse Technicité) : 1,6M€,
- L'impact du FIPHP (Fond pour l'Insertion des Personnels Handicapés dans la Fonction Publique) : non-respect du recrutement des bénéficiaires de l'obligation d'emploi à hauteur de 6% soit 1,3M€
- Le surcoût Sauvadet (40 000€)
- L'incertitude forte quant à la prise en charge par la SCSP 2016 d'éventuelles évolutions du point d'indice et du CAS pension (Compte d'Affectation Spéciale).

1.3 Des éléments externes qui fragilisent le niveau des ressources propres

- Une évolution de la réglementation en matière de formation continue défavorable
- Une modification des règles de versement de la TA (Taxe d'Apprentissage) ayant eu un impact de près de -25% en 2015 (2.3 M€ contre 3 M€ perçus habituellement)
- Des financeurs traditionnels qui voient leurs budgets diminuer (régions, ...).

1.4 Eléments de méthodologie

- L'établissement a mis en place une évolution importante du dialogue de gestion consistant en un **passage au budget global** : une attribution unique a été 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. L'objectif poursuivi par ce changement de méthode est une responsabilisation de tous les acteurs sur l'ensemble des paramètres de l'élaboration budgétaire (fonctionnement, investissement, campagne d'emplois, masse salariale, ressources propres).

- Naturellement, l'établissement s'est assuré, en ligne avec la lettre de cadrage des moyens 2016, datée du 23 juillet 2015, que :
 - les charges fixes soient assurées (exemple : les fluides) ;
 - les moyens indispensables comme la maintenance ou la sécurité notamment puissent être mobilisés ;
 - les projets stratégiques tels que le SDN (schéma directeur du numérique) puissent être réalisés ;
 - la structure globale des emplois reste cohérente, en particulier en matière de strict respect des plafonds d'emplois et de prise en compte de nos obligations (Sauvadet, listes d'aptitude,...).

- Il a été demandé aux composantes, services communs, directions, unités de recherche de conduire des efforts sur :
 - la diminution d'un certain nombre de postes de dépenses déjà identifiés en 2015 (frais de missions et de réception,...)
 - l'augmentation de ressources nouvelles (la mise en place des outils tels que celui relatif à l'analyse des coûts des diplômes d'établissement y contribuera)
 - la maîtrise des dépenses d'heures complémentaires, en conduisant une réflexion sur l'offre de formation tout en assurant la prise en charge de l'évolution des effectifs étudiants.

Les conférences techniques mises en place en 2013 ont été transformées en ateliers d'accompagnement pilotés par la DAF et la DRH, réservant ainsi les conférences de moyens à une présentation plus politique des projets de budget. Durant chacune de ces réunions, chaque structure a pu montrer les choix effectués à l'aune des préconisations et des éléments présentés en Conseil d'Administration lors du débat d'orientation budgétaire du 21 juillet dernier.

2 - Budget agrégé d'AMU en droits constatés

2.1 Présentation

- Le BP 2016 présente un résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire de 4.964 M€, mais en incluant l'impact des **dotations** amortissements et provisions qui y contribuent à hauteur de moins 12.5 M€ (voir point 2.8). En effet, hors charges non décaissables, le résultat de fonctionnement serait positif et s'élèverait à + 7.5 M€.

- Le budget général 2016 fait apparaître un déficit prévisionnel de – 4.532 M€ qui se traduira par un prélèvement sur fonds de roulement. Ce montant de prélèvement se situe à un niveau beaucoup plus bas que celui prévu lors du budget initial 2015 et en cohérence avec celui annoncé au Budget Rectificatif N°2.

Sont inscrits 718.7 M€ en dépenses et 701.6 M€ en recettes.

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

- Personnel : 513.7 M€
- Fonctionnement : 150.2 M€ (dont dotations amortissements : 44 M€)
- Investissement : 54.8 M€
- Total : 718.7 M€

- Les prévisions en recettes s'élèvent à :

- Fonctionnement : 658.9 M€

- Investissement : 42.7 M€
- Total : 701.6 M€

- C'est la CAF (Capacité d'Autofinancement ; 7.5 M€) ainsi que le Prélèvement sur Fonds de Roulement (4.5 M€) qui financent la différence.

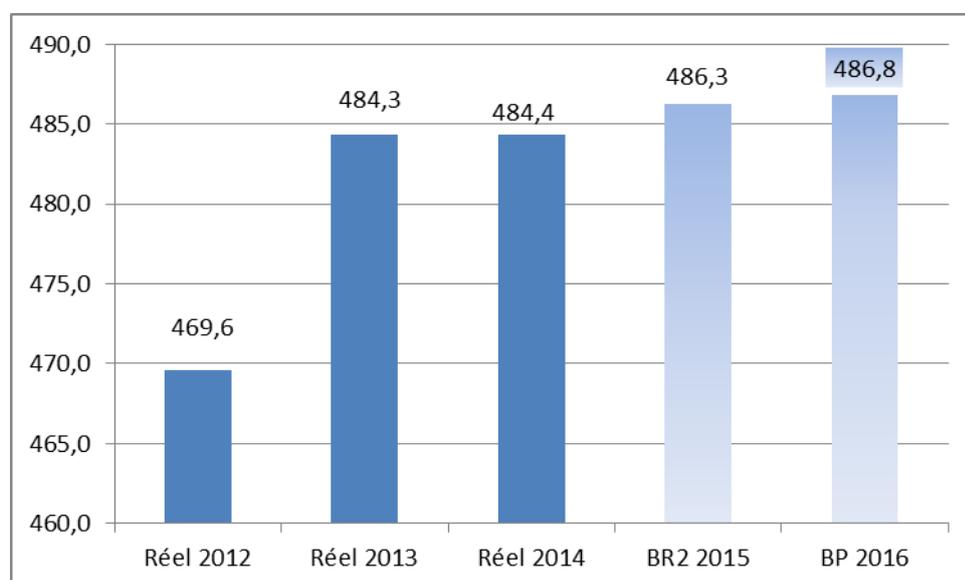
2.2 Evolution des ressources

2.2.1 Les recettes inscrites en compte 741

Le budget 2016 a été construit en retenant l'hypothèse d'une Subvention pour Charges de Service Public à hauteur de la dernière notification prévisionnelle reçue (datée de juin 2015) d'un montant de 486.265 M€.

Nous avons ajouté notamment le financement de la 4^e vague Sauvadet.

EVOLUTION DE LA SUBVENTION POUR CHARGE DE SERVICE PUBLIC



2.2.2. Evolution des ressources propres

Le montant des ressources propres (hors subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements et hors produits exceptionnels) s'élève à 138.4 M€, en légère diminution par rapport au BR2 2015 du fait notamment de l'évolution à la baisse du budget prévisionnel recherche (sur la ligne des contrats, notamment ANR, qui était surévaluée lors des BP précédents)

La part des prestations de services (compte incluant les droits d'inscription nationaux et la formation continue), taxe d'apprentissage et produits de gestion courante totalise 52.6 M€, montant légèrement inférieur à celui du BR2 2015 (54.5).

Le ratio ressources propres (fonctionnement) / produits encaissables (fonctionnement) qui mesure le degré de dépendance de l'établissement à la SCSP est de 22% (138.4 / 625.2 M€).

2.3 Le budget de masse salariale

2.3.1 Plafond d'emplois

La prévision de consommation des emplois a été réalisée à partir des éléments retenus dans la campagne d'emplois 2016 et d'un ajustement par rapport à l'exécution 2015 pour tenir compte des variations d'effectifs non prévisibles à ce stade comme par exemple les mutations, détachements, flux d'entrées/sorties des doctorants contractuels.

Le plafond d'emplois Etat reste fixé à 6.736 ETPT et nous maintenons le plafond RP au même niveau qu'en 2015 soit 1295 ETPT. Ce dernier sera actualisé, si nécessaire, au BR1 2016 en fonction de l'exécution des dépenses de personnels financées par AMIDEX.

Pour déterminer le plafond d'emplois 2016 de l'établissement, nous avons tenu compte des **nouvelles consignes du MENESR qui précise que le plafond global voté au budget initial par le Conseil d'Administration constitue une prévision de consommation globale et doit correspondre aux données affichées dans le « tableau des emplois » (tableau GBCP n°1).**

Ainsi, contrairement aux années précédentes, le plafond Etat correspond à la prévision d'exécution et non pas au plafond notifié par le MENESR.

Le plafond d'emplois se décompose ainsi :

	BP 2016
ETAT	6.245
RP	1.295
TOTAL	7.540

2.3.2 Masse salariale

La prévision de dépenses de masse salariale 2016 d'Aix Marseille Université a été élaborée à partir du constat des dépenses de janvier à avril 2015 et d'une estimation des dépenses sur la fin de l'exercice 2015 pour obtenir une évaluation du socle 2015.

Cette prévision a été actualisée début novembre pour tenir compte de l'exécution des dépenses à fin octobre.

Ont été ajoutés à ce socle, l'extension en année pleine :

- de la campagne d'emplois 2015
- des titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (3ème vague – effet septembre 2015),

Les mesures supplémentaires intégrées à la prévision de dépenses sont les suivantes :

- le GVT positif (1.6 M€)
- les titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (4ème vague – effet septembre 2016)
- un ajustement positif pour le financement du FIPHP (pour un montant de 800.000 € soit un montant total de 1,3M€ en 2016).

Concernant la campagne d'emplois 2016 : Il a été demandé à toutes les structures internes (composantes, services et directions), compte-tenu des enveloppes prévisionnelles, d'intégrer dans leurs demandes les charges prévisibles telles que le GVT, tout en préservant une capacité à recruter. De plus l'établissement maintient son engagement dans la dernière vague de titularisation des agents éligibles au protocole Sauvadet (236 titularisations entre 2013 et 2015)

La masse salariale prévisionnelle sur ressources propres a été évaluée à partir des demandes émises par les composantes lors des conférences budgétaires et du niveau prévisible de ressources propres. Ces dépenses comprennent les heures de cours complémentaires limitées à une enveloppe de 20M€, les emplois gagés, les agents non titulaires et les primes et enveloppes de vacances. L'évolution de ces dépenses est de +

0.5M€ par rapport au BR2 2015. Cette évolution est principalement constituée des surcoûts générés par la titularisation Sauvadet réalisée sur des emplois gagés.

Les dépenses de personnels financées par des crédits recherche sont plutôt stables par rapport au BR2 2015 (+0.7 M€) et ont très fortement baissé par rapport au BPI 2015 (-6,8M€) en lien avec l'ajustement prévisionnel au niveau des contrats.

2.4 - Le respect du plafond de masse salariale

Un point de contrôle essentiel concerne le respect du plafond de masse salariale. Celui-ci s'exprime selon la formule suivante :

Dépenses masse salariale \leq ressources propres + dotation MENESR masse salariale
--

En BPI 2016 :

Dépenses totales de masse salariale : 513.7 M€

Ressources propres de l'établissement : 138.4 M€

Dotation masse salariale Etat : 441.5 M€

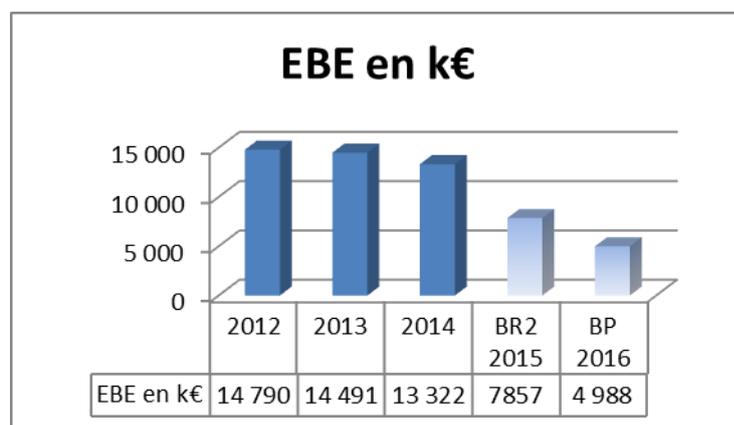
Soit :

Dépenses MS 513.7 M€ < Financements MS : 579.9 M€ (441.5 + 138.4). Le plafond de masse salariale est donc respecté.

L'établissement consacre 52 % de ses ressources propres d'exploitation aux dépenses de masse salariale. Pour mémoire en 2014, ce ratio était de 46% en réalisé.

2.5 Excédent Brut d'Exploitation (EBE)

L'EBE permet de déterminer la « rentabilité » de l'exploitation courante. Il provient de la différence entre les produits encaissables et les charges décaissables relevant de l'activité principale de l'établissement.



2.6 Mesures prises en parallèle de la construction budgétaire

Différentes mesures ont été déployées afin de maîtriser les dépenses :

- Une action de maîtrise de la masse salariale qui se traduira par le maintien d'un certain nombre de lignes déjà mises en œuvre en 2015 :
 - La campagne d'emplois : il convient de conserver une dynamique dans le recrutement, c'est pourquoi un certain nombre de postes seront ouverts au concours sur les axes jugés prioritaires. Il est à noter que, malgré les contraintes

budgétaires, l'établissement assurera ses engagements sur les concours Sauvadet.

- Les crédits de suppléance BIATSS resteront suspendus.
 - Les recrutements d'ATER seront effectués essentiellement sur la base d'ATER temps plein.
 - Il n'y aura aucun nouveau recrutement sur «ressources propres», hors financement sur les contrats de recherche.
- L'action menée en 2015 pour diminuer un certain nombre de dépenses de fonctionnement, telles que les frais de téléphone, de réception, de missions porte ses fruits sur 2016 (année pleine).
 - La passation de marchés uniques au niveau de l'université (avec parfois la création de groupements d'achats inter universitaires) va permettre une économie de l'ordre de 2 M€.

2.7 Zoom sur les dotations aux amortissements

L'impact sur le résultat de fonctionnement de ce poste est considérable et constant (pas d'impact en GBCP ni sur le besoin en prélèvement de FdeR). Evolution en M€ :

En M€	2012	2013	2014	BR2 2015	BP 2016
Dotation amortissements	36,0	41,6	42,2	44,5	44,0
Quote-part subventions et neutralisation	23,0	29,7	29,5	31,0	31,5
taux de couverture	64%	71%	70%	70%	72%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-13,0	-11,9	-12,6	-13,5	-12,5

2.8 Capacité d'Autofinancement

La CAF qui permet de financer une partie de l'investissement s'élève à 7.536 M€ (8.618 M€ en BR2 2015).

3 Budget en mode GBCP

3.1 les tableaux soumis au vote du CA

3.1.1 le tableau des emplois (tableau 1)

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2016

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

			(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
			Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSF	Global
Catégories d'emplois	Nature des emplois		En ETPT	En ETPT	
	Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanent	T titulaires	2876 (1)	
CDI			0		0
Non permanents		CDD	1022	238	1260
Total EC			3898	238	4136
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS			0		0
BAC/SS	Permanent	T titulaires	2145 (2)		2145
		CDI	21	141	162
	Non permanents	CDD	181	915	1097
Total BAC/SS			2347	1057	3404
Totaux			6245 (3)	1295	7540
					Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat			6736 (5)		

Remarque : comme indiqué précédemment, pour déterminer le plafond d'emplois 2016 de l'établissement, nous avons tenu compte des nouvelles consignes du MENESR qui précise que le plafond global voté au budget initial par le Conseil d'Administration constitue une prévision de consommation globale et doit correspondre aux données affichées dans ce « tableau des emplois ». Ainsi, contrairement aux années précédentes, le plafond Etat correspond à la prévision d'exécution et non pas au plafond notifié par le MENESR.

3.1.2 Le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2).

La valorisation des **AE (Autorisations d'Engagements)** a été faite dans un contexte dégradé en l'absence de système d'information adapté, mais en adoptant une méthode basée à la fois sur les typologies de dépenses et sur les marchés (travaux menés conjointement par la Direction des Affaires Financières, l'Agence Comptable et la Direction de la Commande Publique).

L'analyse du portefeuille des dépenses par typologie de processus d'achat (marchés existants, renouvellements de marchés, marchés à bons de commande, commandes simples) a servi de support à une évaluation statistique des nouvelles AE pour 2016. Ainsi, en fonction de la typologie des marchés, une règle de gestion a été établie (AE = CP pour les marchés à bons de commande ou simples ; AE différents de CP pour les marchés pluriannuels ou à tranches (AE budgétés à hauteur des engagements fermes).

Un travail en finesse a été également mené sur les dépenses de logistique, de maintenance et travaux neufs ainsi que sur les travaux du plan campus. Le plan campus a en effet généré un montant d'AE de 162 500 K€, calcul basé sur l'engagement des loyers financiers (encore estimatifs à ce jour) de 6 500 K€/ an sur 25 ans pour le PPP Campus Luminy 2017 qui va être signé en 2016.

Concernant les **CP (Crédits de Paiements)**, après analyse des statistiques des « décaissements » par rapport aux « droits constatés », nous (AC avec DAF) avons opté pour la méthode suivante :

- masse salariale et dépenses de fonctionnement : CP = droits constatés car rien ne nous permet de dire à l'heure actuelle que les charges à payer 2016 seront à un niveau supérieur de celles de 2015 (que nous ne connaissons pas à ce jour). L'étude de l'écart des charges à payer 2015/2014 couplée au calendrier de clôture 2016 nous indiquera, lors du BR1, si une correction est nécessaire.
- Sur la partie Investissements en revanche, nous avons retenu une hypothèse de décaissement de 85% des montants d'investissements estimés en droits constatés pour tenir compte de décalages éventuels dans la réalisation (en fonction de l'historique taux d'exécution et de trésorerie).

Les recettes encaissées ont été estimées individuellement sur chacune des lignes des recettes fléchées telles qu'arrêtées par la délibération du Conseil d'Administration du 27 octobre 2015 et l'écart entre titres (droits constatés) et encaissements (sur la base des contrats ou conventions) pris en compte sur le tableau 2.

Sont exclus par construction de ce tableau les dépenses et recettes non décaissables ainsi que les prestations internes.

Le déficit budgétaire (agrégé) de moins 6.086 M€ est dû essentiellement au décalage de trésorerie sur Amidex, la fondation produisant un déficit de – 14 .373 M€ (lors de la montée en puissance de la fondation, les dépenses 2012 et 2013 étaient très inférieures aux montants encaissés sur la dotation) non compensé par l'apport de 3.831 M€ du Plan campus.

Ainsi, le solde budgétaire AMU (hors fondations et hors effet Plan Campus) est lui bénéficiaire de : 4.675 M€.

Tableau 2
Authorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses		Recettes	
	AE	CP	Montants	
Personnel	513 732 801	813 732 801	604 407 128	Recettes décaissées
cont contributions entreprises au CAS Pension	147 831 233	147 831 233	488 233 183	3. Convention pour charges de services public
			8 110 732	A. Autres impositions de l'Etat.
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et entretien	117 324 234	102 808 312	81 082 488	A. Autres impositions locales
			82 038 700	Recettes propres
			62 803 188	Recettes décaissées
			3 306 600	Financements de l'Etat
Investissement	208 734 413	48 884 804	48 283 888	A. Autres impositions locales affectées
				Recettes propres affectées
A ces crédits sur autorisation du directeur budgétaire, une ou plusieurs entreprises chargées de la conception de recherches : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	839 811 341	663 186 808	657 100 292	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			- 6 086 516	Solde budgétaire (déficit)

3.1.3 le tableau d'équilibre financier (tableau 4)

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

Tableau 4		Équilibre financier	
POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT			
Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit) * - 6 086 516		Solde budgétaire (excédent) * 4 675 088
	<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
	<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
	<i>dont solde budgétaire FU</i> - 14 593 273		<i>dont solde budgétaire FU</i>
	<i>dont solde budgétaire BAI</i>		3 831 670 <i>dont solde budgétaire Plan campus</i>
	<i>dont solde budgétaire SIE</i>		<i>dont solde budgétaire SIE</i>
	Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts
	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décassements de l'exercice) - 3 348 800		3 348 800 Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires) - 3 243 000		3 243 000 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) - 12 678 316	et	6 591 800 Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	Variation de trésorerie (l)	ou	- 6 086 516 Variation de trésorerie
	<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>	ou	- 8 417 342 <i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
	<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>	ou	(d) <i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
	TOTAL DES BESOINS - 12 678 316	et	12 678 316 TOTAL DES FINANCEMENTS

Les opérations pour compte de tiers, de même que les opérations liées à la TVA sont prévues sans impact sur la trésorerie compte-tenu des demandes de remboursement prévues avant la fin de l'exercice.

Les prévisions sur l'exercice 2016 devraient ainsi générer un prélèvement sur la trésorerie d'un montant total de 6 086 516 €.

La trésorerie prévue au 31/12/2016 s'élèverait à 115 673K€.

3.1.4 le tableau de situation patrimoniale (tableau 6).

Il s'agit du tableau en droits constatés.
(voir également les commentaires de la partie 2).

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel (agrégé)

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	513 732 691	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	150 165 804	Autres subventions	79 078 124
		Autres produits	86 065 192
TOTAL DES CHARGES (1)	663 898 495	TOTAL DES PRODUITS (2)	658 934 605
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 963 890
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (4))	- 4 963 890
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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 virées au résultat de l'exercice	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 536 110

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	7 536 110
Investissements		Financement de l'actif par l'Etat	1 353 557
	54 525 653	Autres ressources	41 383 951
Remboursement des dettes financières	280 000	Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	54 805 653	TOTAL DES RESSOURCES (6)	50 273 618
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8)	4 532 035

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 532 035
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 554 481
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (9) ou RELEVEMENT (10)	- 6 086 516
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	48 947 994
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 66 725 024
Niveau de la TRESORERIE	116 673 018

La variation du besoin en fonds de roulement sur 2016 est positive et représente 1.554M€. Elle s'explique par les décalages entre les opérations prévues en investissement et les décaissements correspondants. Sur la partie recettes, le décalage correspond principalement aux encaissements différés sur recettes fléchées à hauteur de 8.417M€.

3.3 Les opérations pour compte de tiers

Ce tableau concerne les opérations de trésorerie pour compte de tiers (non budgétaires).

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
Opération 1	C 4...			
Aide à la mobilité internationale			1 048 800	1 048 800
Opération 2	C 4...			
Sécurité sociale étudiants	C 4...		1 200 000	1 200 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet européen	C 4...		800 000	800 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet CROUS	C 4...		500 000	500 000
TOTAL			3 348 800	3 348 800

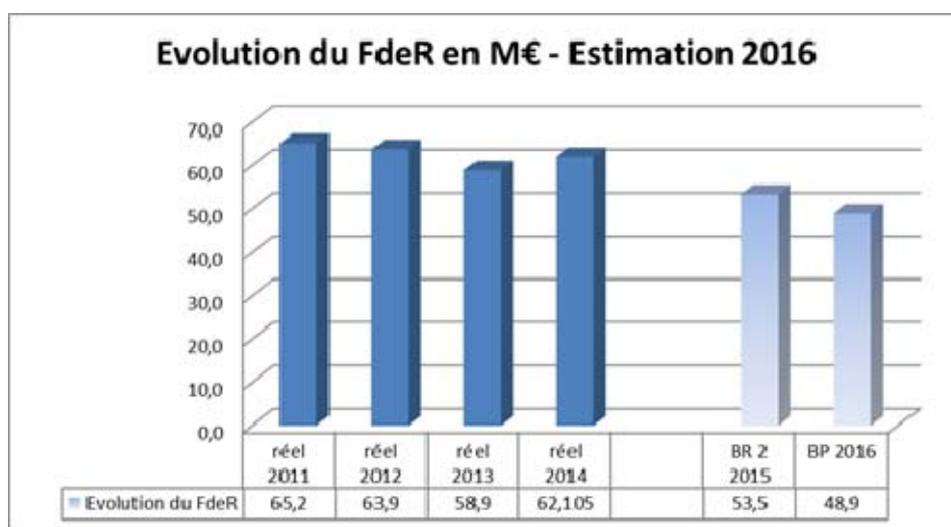
3.4 Equilibres généraux et soutenabilité budgétaire

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.

L'écart entre le niveau de trésorerie à fin 2016 par rapport à fin 2015 est dû au décalage Amidex (essentiellement).

Le BPI 2016 présente une diminution du **fonds de roulement** de 4.532 M€, montant destiné uniquement à financer des investissements :



Les principaux investissements pour lesquels nous sommes amenés à effectuer un prélèvement sur fonds de roulement sont les suivants :

- Grand Entretien Rénovation et Sécurité pour 1.2 M€
- Informatique pour 2.7 M€
- investissements pédagogiques pour 0.7 M€

Le Fonds de Roulement (FdeR) s'élevait à 62.1 M€ fin 2014 (33.5 M€ en mobilisable).

Si l'on considère, comme indiqué dans le BR2 2015, un prélèvement sur FdeR de 8.625 M€, le FdeR à fin 2015 serait de 53.5 M€.

De la même manière, un prélèvement sur FdeR estimé à 4.532 M€ dans le cadre du BPI 2016, porterait le niveau du FdeR à 48.9 M€ (*estimation*), niveau permettant de couvrir près d'un mois (29 jours) de dépenses de fonctionnement incluant la masse salariale.

Partant du FdeR brut de 48.9M€, on peut déduire les provisions estimées à 9.5M€ ainsi que les excédents des SACD estimés fin 2016 à 2.3M€

Le total du net représenterait 37.1M€, ce qui permet de couvrir 25 jours de paye conformément aux ratios prudentiels (15 jours).

PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2016 D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE

Vous trouverez ci-joints les éléments constitutifs du projet de budget 2016 d'Aix Marseille Université (AMU) :

- **La note de présentation** du projet de BP 2016
- **Les Tableaux soumis au vote du Conseil d'Administration :**

Ces tableaux apparaissent avec le petit logo de l'urne pour spécifier qu'ils donnent lieu à délibération du CA.

Ils concernent le budget agrégé de l'établissement et, selon les tableaux, seront à délibérer séparément pour les 3 fondations (Amidex, AMU, Imera), le SACD Plan Campus et le budget principal.

- le tableau des emplois (tableau 1) : agrégé
 - le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2) : par entité
 - le tableau d'équilibre financier (tableau 4) : agrégé
 - le tableau de situation patrimoniale (tableau 6) : par entité
 - le tableau des opérations pluriannuelles (tableau 9) : agrégé.
- **Les Tableaux présentés pour information du CA :**
- le tableau des dépenses par destination et recettes par origine (tableau 3).
 - le tableau des opérations pour compte de tiers (tableau 5).
 - le tableau présentant le plan de trésorerie (tableau 7).
 - le tableau des opérations liées aux recettes fléchées (tableau 8).
 - le tableau détaillé des opérations pluriannuelles (tableau 10).
 - le tableau de synthèse budgétaire et comptable (dit "tableau de passage")
 - l'annexe immobilière.

Etablissement :	AMU
Exercice :	2016
BP/BR n°/CF :	BP 2016
Date du vote par le CA :	15/12/2015

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		BI n		
Stocks initiaux	1	Niveau initial de restes à payer		
	2	Niveau initial du fonds de roulement	53 480 027	
	3	Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-68 279 971	
	4	Niveau initial de la trésorerie	121 759 998	
	4.a	dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-13 581 000	
4.b	dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	135 340 998		
Flux de l'année	5	Autorisations d'engagement		
	6	Résultat patrimonial	-4 963 890	
	7	Capacité d'autofinancement (CAF)	7 536 110	
	8	Variation du fonds de roulement	-4 532 035	
	9	Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	0
		Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	0
		Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	
		Cautionnements et dépôts	-	
	10	Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	0
		Variation des stocks	+ / -	
		Production immobilisée	+	
		Charges sur créances irrécouvrables	-	
		Produits divers de gestion courante	+	
	11	Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	1 554 481
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
		Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-6 666 367
		Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	8 220 848	
12	Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-6 086 516	
13	Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires			
14	Variation de la trésorerie = 12 - 13		-6 086 516	
14.a	dont variation de la trésorerie fléchée		-8 417 342	
14.b	dont variation de la trésorerie non fléchée		2 330 826	
15	Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 + 13		1 554 481	
16	Restes à payer		0	
Stocks finaux	17	Niveau final de restes à payer	0	
	18	Niveau final du fonds de roulement	48 947 992	
	19	Niveau final du besoin en fonds de roulement	-66 725 490	
	20	Niveau final de la trésorerie	115 673 482	
	20.a	dont niveau final de la trésorerie fléchée	-21 998 342	
20.b	dont niveau final de la trésorerie non fléchée	137 671 824		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

université Aix-Marseille

Réunion de l'organe délibérant du 09/12/2014

	classe de compte (n°)	exécution 2014	BI 2015	BI 2016
Immobilisations physiques				
Nombre de bâtiments occupés		283	285	290
dont biens propres		6	3	4
dont biens domaniaux		203	212	215
dont prises à bail		7	6	5
à disposition (ex. : collectivités territoriales)		67	64	66
Surface totale occupée (m² : SUO)		500 322,6	522 369,6	525 942,1
dont biens propres		2 091	1 503	1 503
dont biens domaniaux		420 616	451 693	455 488
dont prises à bail		2 787	2 158	1 284
à disposition (ex. : collectivités territoriales)		74 829	67 016	67 687
m² SUO / poste de travail (*)		38 406,5	41 136	41 454,8
Ratio m² SUO/agent		11,5	12,6	12,2
3 fonctionnement à l'€ près				
Redevances de crédit-bail immobilier (*)	6125	0	0	0
Locations immobilières (*)	6132	482 071	595 714	736 000
Entretien et réparations sur biens immobilière	6152	2 744 685	3 406 761	4 265 000
Taxe foncière (*)	63512	29 889	43 000	88 663
Autres impôts locaux (*)	63513	222 626	91 000	86 600
s d'acquisition à l'€ près				
Acquisition de biens propres		0	0	0
Investissement à l'€ près				
Réalisation de travaux structurants		50 054 095	22 782 861	28 409 130
immobilisations corporelles à l'€ près				
dont biens propres	7752	0	0	0
dont biens domaniaux	7752	0	0	0

(*) Les données sont disponibles à la saisie dans le système d'informations des opérateurs de l'Etat (SI OPE)

A) Leviers d'action proposés pour répondre, le cas échéant, aux réserves formulées par France Domaine ou le Conseil de l'immobilier de l'Etat

B) Avancement des opérations prévues dans le SPS

Modifications 2016: Intégration des bâtiments suivants: Hexagone Luminy (aujourd'hui vacant : projet plan campus), nouvelle implantation FSS sur Aubagne, intégration des 2 implantations du SIUMPPS (Bail 3/6/9), intégration école Daudet occupée par le SUFA, intégration logement IAE. Bien que le site gambetta soit vacant, il reste à la charge d'AMU. Retrait : Pavillon lentant - Fenouillères (salles de cours: démolition plan campus aix) - Amphi Boulan (démolition plan campus aix) Rectification sur IEP.

C) Economies (réalisées ou programmées)

TABLEAU ANNEXE IMMOBILIERE ANNEE 2016

Ville	Nom d'usage du bâtiment	Entités occupant le bâtiment	BIENS PROPRES		BIENS DOMANIAUX		Prise à bail		Autres mises à disposition			Surface SUN (bureaux administratifs)	
			Surface shon en m²	NB	Surface shon en m²	NB	Surface shon en m²	NB	Locaux mis à disposition	NB	Identification du tiers		Total en m² SHON
Aix-en-provence	IAE Bât principal	IAE			7129	1						7 129	629
Aix-en-provence	IAE Restaurant universitaire	IAE			739	1						739	
Aix-en-provence	logement	IAE			241	1						241	
Aix en Provence	MMSH JAS DE BOUFFAN	MMSH			12159	1						12 159	
Aix en Provence	BATIMENT R44	ALLSH			745	1						745	60,00
Aix en Provence	BATIMENT R41	ALLSH			120	1						120	
Aix en Provence	BATIMENT BERMON	ALLSH			988	1						988	30,00
Aix-en-Provence	BATIMENT A	ESPE								6410	1	6 410	1863,00
Aix-en-Provence	BATIMENT B	ESPE								2018	1	2 018	
Aix-en-Provence	BATIMENT C - CHAUFFERIE	ESPE								699	1	699	
Aix-en-Provence	BATIMENT D	ESPE								1193	1	1 193	
Aix-en-Provence	BATIMENT E	ESPE								4260	1	4 260	
Aix-en-Provence	BATIMENT F	ESPE								245	1	245	
Aix-en-Provence	BATIMENT G	ESPE								3896	1	3 896	
Aix-en-Provence	BATIMENT H1	ESPE								202	1	202	
Aix-en-Provence	BATIMENT H2	ESPE								1051	1	1 051	
Aix-en-Provence	BATIMENT J	ESPE								207	1	207	
Aix-en-Provence	BATIMENT I	ESPE								104	1	104	
Aix-en-Provence	BATIMENT (SOUS STATION CAFETERIA)	ESPE								36	1	36	
Aix en Provence	RESIDENCE GABRIEL FAURE	ALLSH		1	113,00							113	
Aix-en-provence	HOTEL BOYER DE FONSCOLOMBES	MPGT			5192	1						5 192	200,00
Aix-en-provence	HOTEL MAYNIER D'OPPEDE	SUFA										722,00	27,00
Aix-en-provence	FOYER DE L'INSTITUT D'ETUDES POLITIQUES	occupé par un tiers IEP		1	0							0	
AIX EN PROVENCE	BATIMENT SCHWEITZER	IUT								629	1	629	129
AIX EN PROVENCE	BATIMENT A MEJANES	IUT								1224,00	1	1 224	80,00
AIX EN PROVENCE	BATIMENT B MEJANES	IUT								591,00	1	591	0,00
Aix-en-provence	FORBIN	FEG								802,00		802	0,00
Aix-en-provence	SUFLE COURS GAMBETTA	SUFLE								4047,00	1	4 047	170,00
AIX EN PROVENCE	BATIMENT DE L'IRT	IRT										629	129
Aix-en-provence	MONTERRIN	FSFDSP			939	1						939	60,00
Aix-en-provence	PREFABRIQUE MONTERRIN	FSFDSP			6849	1						6 849	80,00
Aix-en-provence	PONCET	FDSP			250	1						250	
Aix-en-provence	PONCET PREFAS 1	FDSP			2400	1						2 400	200,00
Aix-en-provence	PONCET PREFAS 2	FDSP			200	1						200	
Aix-en-provence	PONCET PREFAS 3	FDSP			200	1						200	
Aix-en-provence	PONCET PREFAS 4	FDSP			75	1						75	
Aix-en-provence	LOGE	FDSP			150	1						150	
Aix-en-provence	BATIMENT CENTRAL "POUILLON"	FDSP/AMU			200	1						200	
Aix-en-provence	AMPHITHEATRE PORTALIS	FDSP			14526	1						14 526	2440,00
Aix-en-provence	PREFA LOCAUX ASSO. DSI	FDSP/AMU			3825	1						3 825	
Aix-en-provence	SALLE TD	FDSP/AMU			521	1						521	106,00
Aix-en-provence	PREFAS SCOLARITE DROIT	FDSP			205	1						205	205,00
Aix-en-provence	PREFA DRH	FDSP			65	1						65	65,00
Aix-en-provence	AMPHITHEATRE BOULAN	FDSP			0	0						0	
Aix-en-provence	BIBLIOTHEQUE UNIV + CAFET	FDSP/AMU			8858	1						8 858	180,00
Aix-en-provence	ESPACE REINE CASSIN	FDSP/AMU			4269	1						4 269	928,00
Aix-en-provence	PREFABRIQUE FABRE	FDSP			300	1						300	
Aix-en-provence	VILLA BEAUVICHE	FDSP								300	1	300	
Aix en Provence	BATIMENT PRINCIPAL	ALLSH/AMU			32943	1						32 943	2418,00
Aix en Provence	BIBLIOTHEQUE UNIVERSITAIRE	ALLSH			5137	1						5 137	
Aix en Provence	DIVISION DE L'ETUDIANT	ALLSH			1955	1						1 955	1003,00
Aix en Provence	SALLES S1 A S5	ALLSH			660	1						660	
Aix en Provence	LOGEMENT CONCIERGE	AMU			275	1						275	
Aix en Provence	LOCAUX TECHNIQUES	AMU			136	1						136	
Aix en Provence	CAFETERIA ETUDIANTS	AMU			318	1						318	
Aix en Provence	EXTENSION T1 POLE MULTIMEDIA	ALLSH			1823	1						1 823	
Aix en Provence	EXTENSION T2 MAISON DE LA RECHERCHE ALLSH	ALLSH			4296	1						4 296,00	224
Aix en Provence	EXTENSION T3 MAISON DE LA RECHERCHE ALLSH	ALLSH			2001	1						2 001,00	
Aix en Provence	PARKING AERIEN BU	ALLSH										0	
Aix en Provence	IECJ	IECJ								207,00	1	207	84,30
AIX EN PROVENCE	SCIENCES ECO AIX	FEG			5161	1						5 161	840
Aix-en-provence	CENTRE SPORTIF UNIVERSITAIRE	SUAPS			7648	1						7 648	40,00
AIX EN PROVENCE	BLOC CENTRAL / GEA	IUT			6921	1						6 921	1258,00
AIX EN PROVENCE	BATIMENT INFORMATIQUE	IUT			2263	1						2 263	94,00
AIX EN PROVENCE	BATIMENT TECHNIQUES DE COMMERCIALISATION	IUT			2198	1						2 198	122,00
AIX EN PROVENCE	SALLES DE COURS / IUP ET CRET LOG DEMOLI	IUT										0	
AIX EN PROVENCE	BATIMENT GENIE MECANIQUE	IUT			4271	1						4 271	166,00
Aix-en-Provence	BATIMENT PEDAGOGIQUE	IUT			2 900	1						2 900	
Aix en Provence	FENOUILLES	MEDIA THEQUE			8703,00	1,00				0		8 703	469,00
Aix en Provence	STADE RUOCCO - VESTIAIRES	SUAPS			113	1						113	
AIX EN PROVENCE	SCIENCES ECO LES MILLES	FEG								1136,00	1	1 136	55,00
Aix-en-provence	PASTEUR	OSU PYTHEAS								7200	1	7 200	
Aix-en-provence	VILLEMIN	OSU PYTHEAS								4300	1	4 300	
Aix-en-provence	LAENNEC	OSU PYTHEAS								1667	1	1 667	
Aix-en-provence	BELTRAM	OSU PYTHEAS								185	1	185	
Aix-en-provence	TROCADERO	OSU PYTHEAS								500	1	500	
Aix-en-provence	ASTER	OSU PYTHEAS								750	1	750	
Aix-en-provence	CHALET AMANETIQUE	OSU PYTHEAS								110	1	110	
Aix-en-provence	SERRE DE LIMBE	OSU PYTHEAS								100	1	100	
Aix-en-provence	HENRI POINCARE	OSU PYTHEAS								198	1	198	
Aix-en-provence	ISEC	OSU PYTHEAS			968,00	1,00						968	68,00
Aix en Provence	BATIMENT ALLSH	ALLSH								391	1	391	15
Aix en Provence	CLASSES PREFABRIQUEES	ALLSH								219	1	219	
Aix en Provence	Encagnane	SUIMPPS								298	1	298	40
Aix en Provence	Ecole DAUDET	SUFA			5682	1						5 682	
LA CIOTAT	BATIMENT A B	IUT			681	1						681	
AVIGNON	BATIMENT A	ESPE								1748	1	1 748,00	48,00
AVIGNON	BATIMENT B	ESPE								2251	1	2 251,00	175,00
AVIGNON	BATIMENT C	ESPE								983	1	983,00	
AVIGNON	BATIMENT D	ESPE								1890	1	1 890,00	
AVIGNON	GYMNASE	ESPE								1147	1	1 147,00	
AVIGNON	PREFABRIQUE	ESPE								123	1	123,00	
AVIGNON	GARAGE	ESPE								0	1	0,00	

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	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	Pour vote
7	Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agrégé	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

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2016



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Catégories d'emplois	Nature des emplois		(1)	(A) Emplois sous plafond Etat En ETPT	(B) Emplois financés hors SCSP En ETPT	(C) = (A) + (B) Global
	Permanents	Titulaires CDI				
Enseignants-chercheurs				2876		2876
				0		0
chercheurs				1022	238	1260
				3898	238	4136
Sitotal EC						
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				0		0
BIATOSS	Permanents	Titulaires		2145		2145
		CDI		21	141	162
	Non permanents	CDD		181	916	1097
				2347	1057	3404
Sitotal BIATOSS						
Totaux				6245	1295	7540
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat						Plafond global des emplois voté par le CA
						6736

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux décisions budgétaires modificatives. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (ETPT). Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des Seuls est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

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



Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Montants	Montants	
Personnel	513 732 691	513 732 691			
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	141 931 593	141 931 593			
Fonctionnement et intervention	117 324 234	102 869 312			
Investissement	208 754 416	46 584 805			
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement					
TOTAL DES DÉPENSES	839 811 341	663 186 808		657 100 292	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)				6 086 516	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

701 672 113	Recettes en droits constatés
- 31 500 000	Reprise sur provisions et neutralisation amortissements
- 3 296 492	Prestations internes
- 9 775 329	Décalage recettes fléchées (encaissements // titres)

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	235 308 619	235 308 619	18 813 798	16 495 845	1 843 930	1 857 101	255 966 347	253 661 566	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	140 947 561	140 947 561	8 641 576	7 576 892	894 757	901 149	150 483 895	149 425 602	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	80 273 956	80 273 956	9 137 594	8 011 797	756 391	761 794	90 167 941	89 047 547	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	14 087 102	14 087 102	1 034 628	907 156	192 781	194 158	15 314 511	15 188 417	
D105 - Bibliothèques et documentation	9 945 634	9 945 634	6 329 052	5 549 282	192 875	194 253	16 467 561	15 689 169	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	63 545 843	63 545 843	12 640 204	11 082 869	10 888 561	10 966 337	87 074 609	85 595 049	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	16 708 874	16 708 874	1 816 140	1 592 382	282 407	284 425	18 807 421	18 585 681	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	33 700 613	33 700 613	5 002 499	4 386 167	4 659 442	4 692 724	43 362 554	42 779 503	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	1 482 969	1 482 969	63 662	55 819	0	0	1 546 632	1 538 788	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	8 133 462	8 133 462	2 469 990	2 165 675	3 250 974	3 274 196	13 854 426	13 573 332	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	50 349 181	50 349 181	5 580 657	4 893 093	571 034	575 113	56 500 872	55 817 386	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 175 886	1 175 886	1 088 124	954 062	143 691	144 717	2 407 701	2 274 665	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 197 293	1 197 293	1 016 976	891 679	4 134	4 164	2 218 403	2 093 136	
D114 - Immobilier	23 900 666	23 900 666	36 301 498	31 828 975	181 707 996	19 345 196	241 910 160	75 074 837	
D115 - Pilotage et support	65 641 142	65 641 142	25 456 600	22 320 221	5 194 608	5 231 712	96 292 349	93 193 075	
Étudiants	2 642 510	2 642 510	745 034	653 242	14 763	14 869	3 402 307	3 310 621	= D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	97 430	97 430	1 466	1 286	0	0	98 897	98 716	
D202 - Aides indirectes	0	0	30 400	26 654	0	0	30 400	26 654	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 545 080	2 545 080	713 168	625 302	14 763	14 869	3 273 011	3 185 251	
Total	513 732 691	513 732 691	117 324 234	102 869 312	208 754 416	46 584 805	839 811 341	663 186 808	

SOLDE BUDGETAIRE

-6 086 516

Tableau des recettes par origine (obligatoire) : Budget agrégé

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 fléchés	Autres financements publics fléchés		Recettes propres fléchées
Subvention pour charges de service public	486 265 196								486 265 196
Droits d'inscription					14 658 720				14 658 720
Formation continue, diplômes propres et VAE					17 664 122				17 664 122
Taxe d'apprentissage					2 311 295				2 311 295
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 044 143				1 044 143
Valorisation					812 000				812 000
ANR investissements d'avenir				650 670			50 403 882		51 054 552
ANR hors investissements d'avenir				10 725 085			37 942		10 763 027
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				7 198 404			5 430 964		12 629 368
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 182 022			712 000		3 894 022
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		5 110 732		29 296 317	2 856 766	3 309 500	2 708 878		43 282 193
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					161 000				161 000
Autres recettes					12 560 654				12 560 654
Total	486 265 196	5 110 732	0	51 052 498	52 068 700	3 309 500	59 293 666	0	657 100 292

SOLDE BUDGETAIRE

-6 086 516

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.

Tableau 4
Équilibre financier



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	- 6 086 516	Solde budgétaire (excédent) *	
dont solde budgétaire budget principal		dont solde budgétaire budget principal	4 675 088
dont solde budgétaire budget du SAIC		dont solde budgétaire budget du SAIC	
dont solde budgétaire FU	- 14 583 273	dont solde budgétaire FU	3 831 670
dont solde budgétaire BAI		dont solde budgétaire Plan campus	
dont solde budgétaire SIE		dont solde budgétaire SIE	
Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts	
Opérations au nom et pour le compte de tiers **	- 3 348 800	Opérations au nom et pour le compte de tiers **	3 348 800
(décaissements de l'exercice)		(encaissements de l'exercice)	
Autres décaissements sur comptes de tiers	- 3 243 000	Autres encaissements sur comptes de tiers	3 243 000
(non budgétaires)		(non budgétaires)	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	- 12 678 316	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	6 591 800
Variation de trésorerie	(1)	Variation de trésorerie	- 6 086 516
dont Abondement de la trésorerie fléchée ***	(a)	dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***	8 417 342
dont Abondement sur la trésorerie non fléchée	(d)	dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée	(d)
TOTAL DES BESOINS - 12 678 316		TOTAL DES FINANCEMENTS	12 678 316

Opérations budgétaires

Opérations ayant un impact sur la trésorerie

Opérations non budgétaires

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).

= décomposition de la variation de trésorerie

= différence entre variation de trésorerie (1 ou f) et (a)

* 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)

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
Opération 1	C 4...			
Aide à la mobilité internationale			1 048 800	1 048 800
Opération 2	C 4...			
Sécurité sociale étudiants	C 4...		1 200 000	1 200 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet européen	C 4...		600 000	600 000
Opération ...	C 4...			
Coordinateur projet CROUS	C 4...		500 000	500 000
TOTAL			3 348 800	3 348 800

(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.

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel (agrégé)

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	513 732 691	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	150 165 804	Autres subventions	79 078 124
		Autres produits	86 065 192
TOTAL DES CHARGES (1)	663 898 495	TOTAL DES PRODUITS (2)	658 934 605
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	4 963 890
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 963 890
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 536 110

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	7 536 110
Investissements		Financement de l'actif par l'Etat	1 353 557
	54 525 653	Autres ressources	41 383 951
Remboursement des dettes financières	280 000	Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	54 805 653	TOTAL DES RESSOURCES (6)	50 273 618
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) =	4 532 035

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-4 532 035
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 554 481
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (1) ou RELEVEMENT	-6 086 516
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	48 947 994
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-66 725 024
Niveau de la TRESORERIE	115 673 018

Tableau 7
Plan de trésorerie

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT														
(KE TTC)	janvier	février	mars	avril	mai	juin	juillet	août	septembre	octobre	novembre	décembre	Total Prévisions	TOTAL Variation de la trésorerie annuelle
(1) SOLDE INITIAL (début de mois)	121 760	202 965	159 656	111 293	199 213	163 463	118 599	192 748	149 770	101 005	81 673	161 429	1 763 573	- 6 087
<i>dont placements = total du C_50</i>														
ENCAISSEMENTS														
A1. Recettes budgétaires globalisées	129 702	9 000	7 561	126 650	10 000	9 000	126 650	-	7 000	15 647	137 315	14 508	593 033	
Subvention pour charges de service public	120 650			120 650			120 650				124 315		486 265	
Autres financements de l'Etat										5 111			5 111	
Fiscalité affectée														
Autres financements publics	4 052	5 000	5 000	3 000	5 000	3 000	2 500		2 500	5 500	7 500	8 000	51 052	
Recettes propres	5 000	4 000	2 561	3 000	5 000	6 000	3 500		4 500	5 036	5 500	6 508	50 605	
A2. Recettes Fondations IMERA et AMU	-	-	253	92	450	40	-	152	157	49	94	177	1 464	
Recettes Fondation IMERA			253		450				157			177	1 037	
Recettes Fondation AMU				92		40		152		49	94		427	
A3. Recettes budgétaires fléchées	5 835	469	424	18 726	5 642	382	6 005	43	424	23 803	383	467	62 603	
Financements de l'Etat fléchés														
AMIDEX				12 764						12 834			25 598	
PLAN CAMPUS	5 538			5 538				5 538		5 538			22 152	
CPER					5 430					5 007			10 437	
Contrats de recherche	297	297	424	424	212	382	467	43	424	424	383	467	4 244	
Erasmus		172											172	
A4. Opérations non budgétaires	-	1 200	800	400	-	2 349	-	-	1 143	-	-	700	6 592	
Nouveaux emprunts														
Opérations pour compte de tiers (encaissements de l'exercice) hors TVA														
TVA			800			1 300			1 143				3 243	
Autres encaissements sur comptes de tiers		1 200		400		1 049						700	3 349	
A. TOTAL	135 537	10 669	9 038	145 868	16 092	11 771	132 655	195	8 724	39 499	137 792	15 852	663 692	
DECAISSEMENTS														
B1. Enveloppes hors recettes fléchées	47 993	47 990	49 688	50 563	46 710	50 510	51 710	40 924	50 570	50 570	51 110	52 140	590 478	
Personnel	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 810	40 816	489 726	
Fonctionnement	5 783	5 780	7 078	8 260	4 500	8 000	8 400	84	8 260	8 260	8 000	9 025	81 430	
Intervention														
Investissement	1 400	1 400	1 800	1 493	1 400	1 700	2 500	30	1 500	1 500	2 300	2 299	19 322	
B2. Enveloppes Fondations IMERA AMU	147	147	157	147	141	146	144	42	138	139	145	194	1 687	
Personnel Fondation IMERA	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	22	24	266	
Fonctionnement Fondation IMERA	71	70	69	64	56	58	61	6	56	58	61	80	710	
Investissement Fondation IMERA			7				3						10	
Personnel Fondation AMU	9	9	9	10	10	10	10	10	10	10	10	10	117	
Fonctionnement Fondation AMU	45	46	50	44	53	56	48	4	50	49	52	77	574	
Investissement Fondation AMU				7								3	10	
B3. Dépenses sur recettes fléchées	5 421	5 521	7 237	6 288	4 771	5 799	5 882	2 180	6 011	6 684	6 305	8 924	71 022	
Personnel AMIDEX	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 832	1 840	21 992	
Personnel Fondation AMU														
Personnel Fondation IMERA														
Personnel Plan campus	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	57	60	677	
Personnel Contrats de recherche	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	82	940	
Personnel erasmus	1	1	1	1	1	1	1	1	1	2	2	2	15	
Fonctionnement AMIDEX	863	863	1 233	1 233	617	1 110	1 357	12	1 233	1 233	987	1 591	12 333	
Fonctionnement Plan Campus	347	447	596	696	248	446	763	49	596	496	397	676	5 757	
Fonctionnement Contrats de recherche	87	87	124	124	62	111	136	13	124	124	99	147	1 238	
Fonctionnement Erasmus	58	58	83	83	41	80	85	8	83	83	78	87	827	
Investissement AMIDEX	452	452	678	452	395	395	339	23	395	452	339	1 277	5 649	
Investissement Plan campus	871	870	1 306	870	762	1 009	653	12	762	1 551	1 513	1 709	11 887	
Investissement Contrats de recherche	94	94	141	94	82	82	70	11	82	94	70	258	1 171	
Investissement CPER	683	683	1 110	768	598	598	512	85	768	683	854	1 195	8 537	
B4. Opérations non budgétaires	771	320	320	950	220	180	770	27	770	1 439	475	350	6 592	
Remboursements d'emprunts														
Opérations pour compte de tiers (décaissements de l'exercice) hors TVA														
TVA	271	320	320	250	220	180	370	27	370	390	175	350	3 243	
Autres décaissements sur comptes de tiers	500			700			400		400	1 049	300		3 349	
B. TOTAL	54 332	53 978	57 402	57 948	51 842	56 635	58 506	43 173	57 489	58 832	58 035	61 608	669 779	
(2) SOLDE DU MOIS = A - B	81 205	- 43 309	- 48 364	87 920	- 35 750	- 44 864	74 149	- 42 978	- 48 765	- 19 333	79 756	- 45 756	- 6 087	- 178 807
SOLDE CUMULE (1) + (2)	202 965	159 656	111 293	199 213	163 463	118 599	192 748	149 770	101 005	81 673	161 429	115 673	1 757 486	- 6 087

Résultat budgétaire - 6 087

VARIATION DE LA TRESORERIE - 6 087

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	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		62 603 166			
Financements de l'État fléchés		3 309 500			
Autres financements publics fléchés		59 293 666			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		71 020 508			
Personnel					
AE=CP		23 624 684			
Fonctionnement et intervention					
AE		20 154 745			
CP		20 154 745			
Investissement					
AE		182 908 712			
CP		27 241 079			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-8 417 342	0	0	0

X repris au tableau "Équilibre financier"

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau Contrats de recherche

	Antérieures à N non dénouées	N	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		4 243 802			
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		4 243 802			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		3 348 921			
Personnel					
AE=CP		939 579			
Fonctionnement et intervention					
AE		1 238 083			
CP		1 238 083			
Investissement					
AE		1 377 952			
CP		1 171 259			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		894 881			

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau AMIDEX

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		25 598 000			
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		25 598 000			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		39 971 116			
Personnel					
AE=CP		21 991 825			
Fonctionnement et intervention					
AE		12 333 009			
CP		12 333 009			
Investissement					
AE		6 642 685			
CP		5 646 282			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-14 373 116			

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau Plan Campus

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		22 151 900			
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		22 151 900			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		18 320 230			
Personnel					
AE=CP		676 400			
Fonctionnement et intervention					
AE		5 756 906			
CP		5 756 906			
Investissement					
AE		164 845 000			
CP		11 886 924			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		3 831 670			

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

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		10 437 464			
Financements de l'État fléchés		3 309 500			
Autres financements publics fléchés		7 127 964			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		8 536 614			
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement et intervention					
AE					
CP					
Investissement					
AE		10 043 075			
CP		8 536 614			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		1 900 850			

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Autres contrats (ERASMUS,...)

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		172 000			
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		172 000			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)		843 627			
Personnel					
AE=CP		16 880			
Fonctionnement et intervention					
AE		826 747			
CP		826 747			
Investissement					
AE					
CP					
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-671 627			

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 2016	AE nouvelles ouvertes en 2016	Total des AE ouvertes pour 2016	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2016	CP nouveaux ouverts en 2016	Total des CP ouverts pour 2016	Restes à engager en fin 2016 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin 2016 (CP)
		(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6) = (4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)
Contrats de recherche	123 047 637	102 622 056	102 622 056	-	20 425 581	20 425 581	101 407 056	76 055 292	-	19 368 901	19 368 901	-	27 623 444
Programmes pluriannuels d'investissement	159 695 479	109 952 479	109 952 479	2 322 000	25 978 000	28 300 000	78 674 179	78 030 167	2 322 000	11 454 412	13 776 412	21 443 000	46 445 900
AMIDEX	106 558 969	65 591 450	65 591 450	-	40 967 519	40 967 519	65 591 450	41 682 333	-	39 971 116	39 971 116	0	24 905 520
Plan Campus	233 864 000	33 014 000	20 314 000	-	165 855 000	165 855 000	18 487 323	17 166 114	-	21 355 499	21 355 499	47 695 000	147 647 387
Total	623 166 085	311 179 985	298 479 985	2 322 000	253 226 100	255 548 100	264 160 008	212 933 906	2 322 000	92 149 928	94 471 928	69 138 000	246 622 251
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	103 989 271	72 171 238	72 171 238	-	31 818 033	31 818 033	72 171 238	44 050 592	-	31 818 033	31 818 033	-	28 120 646
Ss total fonctionnement et intervention	90 986 184	52 308 989	50 038 337	-	17 517 847	17 517 847	51 149 163	39 974 199	-	18 875 681	18 875 681	23 430 000	8 706 304
Ss total investissement	428 190 630	186 699 758	176 270 410	2 322 000	203 890 220	206 212 220	140 839 607	128 909 114	2 322 000	41 456 214	43 778 214	45 708 000	209 795 301

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2016	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Contrats de recherche	123 047 637	-	123 047 637	40 605 720	40 605 720	41 836 197
Programmes pluriannuels d'investissement	154 713 976	11 479 306	143 234 670	85 590 113	10 690 464	46 954 093
AMIDEX	106 558 969	-	106 558 969	80 960 969	25 598 000	-
Plan Campus	235 264 000	-	235 264 000	20 263 585	25 441 900	189 558 515
Total	619 584 582	11 479 306	608 105 276	227 420 387	102 336 084	278 348 805

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 - Prévission d'autorisations d'engagement et de crédits de paiement

Opération	Nature	Prévission 2015											Prévission N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2016	AE consommées les années antérieures à 2016	AE reprogrammées ou reportées en 2016*	AE nouvelles ouvertes en 2016	TOTAL des AE ouvertes en 2016	CP ouverts les années antérieures à 2016	CP consommés les années antérieures à 2016	CP reprogrammés ou reportés en 2016*	CP nouveaux ouverts en 2016	TOTAL des CP ouverts en 2016	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)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Contrats de recherche	Personnel	40 095 514	30 269 306	30 269 306	0	9 826 208	9 826 208	30 269 306	22 701 980	0	9 826 208	9 826 208						
	Fonctionnement	38 606 442	35 051 604	35 051 604	0	3 554 838	3 554 838	33 551 604	25 163 703	0	3 554 838	3 554 838						
	Investissement	44 345 681	37 301 146	37 301 146	0	7 044 535	7 044 535	37 586 146	28 189 610	0	5 987 855	5 987 855						
Total Contrats de recherche		123 047 637	102 622 056	102 622 056	0	20 425 581	20 425 581	101 407 056	76 055 292	0	19 368 901	19 368 901	0	0	0	0	0	0
A*MIDEX	Personnel	63 893 757	41 901 932	41 901 932	0	21 991 825	21 991 825	41 901 932	21 348 613	0	21 991 825	21 991 825						
	Fonctionnement	26 639 742	14 306 733	14 306 733	0	12 333 009	12 333 009	14 306 733	13 939 673	0	12 333 009	12 333 009						
	Investissement	16 025 470	9 382 785	9 382 785	0	6 642 685	6 642 685	9 382 785	6 394 047	0	5 646 282	5 646 282						
Total A*MIDEX		106 558 969	65 591 450	65 591 450	0	40 967 519	40 967 519	65 591 450	41 682 333	0	39 971 116	39 971 116	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Aix-Bâtiment Porte	Personnel		2 170 652															
	Fonctionnement																	
	Investissement	4 500 000	2 329 348	4 500 000	0			2 329 348	4 268 588	0	17 000	17 000						
Total Bâtiment Porte		4 500 000	4 500 000	4 500 000	0	0	0	4 500 000	4 268 588	0	17 000	17 000	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Aix-Amphis Clos et couvert UFR Droit	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	2 800 000	2 000 000		0	405 000	405 000			0	2 044 250	2 044 250	395 000	755 750				
Total Amphis Clos et couvert UFR Droit		2 800 000	2 000 000	0	405 000	405 000	0	0	0	0	2 044 250	2 044 250	395 000	755 750	0	0	0	0
Plan Campus Aix-PPP1 Quartier des facultés	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	1 000 000	100 000		0			100 000	55 835	0	897 834	897 834						
Total PPP1 Quartier des facultés		1 000 000	100 000	0	0	0	100 000	55 835	0	897 834	897 834	0	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Technoport - Construction gymnase	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	8 814 000	8 814 000	8 814 000	0			7 347 271	7 219 978	0	144 500	144 500						
Total Technoport		8 814 000	8 814 000	0	0	0	7 347 271	7 219 978	0	144 500	144 500	0	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Aménagements extérieurs 2e tranche	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	4 300 000	4 300 000	4 300 000	0			4 004 548	3 690 639	0	335 885	335 885						
Total Aménagements extérieurs 2e tranche		4 300 000	4 300 000	0	0	0	4 004 548	3 690 639	0	335 885	335 885	0	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	2 380 000	2 380 000	2 380 000	0			1 529 898	1 348 718	0	765 000	765 000						
Total Cœur de campus		2 380 000	2 380 000	0	0	0	1 529 898	1 348 718	0	765 000	765 000	0	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Technoforme	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	2 000 000	0	0	0	60 000	60 000	1 940 000	1 940 000	0	314 500	314 500	1 600 000	0	0	0	0	0
Total Technoforme		2 000 000	0	0	60 000	60 000	1 940 000	1 940 000	0	314 500	314 500	1 600 000	0	0	0	0	0	0
PPP Océanomed 2	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	10 500 000	10 500 000	0	0			493 000	385 807	0	800 000	800 000		800 000				
Total PPP Océanomed 2		10 500 000	10 500 000	0	0	0	493 000	385 807	0	800 000	800 000	0	800 000	0	0	0	0	0
PPP Campus Luminy 2017	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	23 750 000	0	0	0	950 000	950 000	162 500 000	162 500 000	0	5 525 000	5 525 000	6 500 000	0	0	0	0	0
Total PPP Campus Luminy 2017		23 750 000	0	0	0	950 000	950 000	162 500 000	162 500 000	0	5 525 000	5 525 000	6 500 000	0	0	0	0	0
Bâtiment pédagogique IUT	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	5 924 000	5 924 000	5 924 000	0			5 544 897	5 544 897	0	131 750	131 750						
Total Bâtiment pédagogique IUT		5 924 000	5 924 000	0	0	0	5 544 897	5 544 897	0	131 750	131 750	0	0	0	0	0	0	0
Bâtiment pédagogique Timone	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	9 000 000	9 000 000	9 000 000	0			7 449 572	7 449 572	0	688 500	688 500		740 428				
Total Bâtiment pédagogique Timone		9 000 000	9 000 000	0	0	0	7 449 572	7 449 572	0	688 500	688 500	0	740 428	0	0	0	0	0
Cafeteria Montperrin	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	235 000	235 000	235 000	0			20 000	20 000	0	182 750	182 750						
Total Cafeteria Montperrin		235 000	235 000	0	0	0	20 000	20 000	0	182 750	182 750	0	0	0	0	0	0	0
CERIMED	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	11 600 000	11 600 000	11 600 000	0			10 323 503	10 323 503	0	637 500	637 500						
Total CERIMED		11 600 000	11 600 000	0	0	0	10 323 503	10 323 503	0	637 500	637 500	0	0	0	0	0	0	0
Développement des Formations et de la Recherche	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	13 175 050	13 175 050	13 175 050	0			12 859 274	12 859 274	0	138 224	138 224						
Total Développement Formations et Recherche		13 175 050	13 175 050	0	0	0	12 859 274	12 859 274	0	138 224	138 224	0	0	0	0	0	0	0
Extension Schuman	Personnel																	
	Fonctionnement																	
	Investissement	17 101 429	17 101 429	17 101 429	0			16 399 206	16 399 206	0	73 950	73 950						
Total Extension Schuman		17 101 429	17 101 429	0	0	0	16 399 206	16 399 206	0	73 950	73 950	0	0					

Opération	Nature	Coût total de l'opération	AE ouvertes les	AE consommées les	AE reprogrammées	AE nouvelles	TOTAL des AE	CP ouverts les	CP consommés les	CP reprogrammés	CP nouveaux	TOTAL des CP	AE prévues en	CP prévus en	AE prévues en	CP prévus en	AE prévues >	CP prévus >
			antérieures à 2016	antérieures à 2016	ou reportées en 2016*	ouvertes en 2016	ouvertes en 2016	antérieures à 2016	antérieures à 2016	ou reportés en 2016*	ouverts en 2016	ouverts en 2016	N+1	N+1	N+2	N+2	N+2	N+2
		(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)	(11) = (9) + (10)	(12)	(13)	(14)	(15)	(16)	(17)
Rénovation toiture Saporta + Villa Beauviche	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	0	190 000	190 000	0	773 500	773 500		100 000	0	0	0	0
Total Rénovation toiture Saporta		1 200 000	1 200 000	1 200 000	0	0	0	190 000	190 000	0	773 500	773 500	0	100 000	0	0	0	0
Siège AMU	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	5 850 000	5 850 000	5 850 000	0	0	0	5 837 964	5 837 964	0	6 800	6 800		0	0	0	0	0
Total Siège AMU		5 850 000	5 850 000	5 850 000	0	0	0	5 837 964	5 837 964	0	6 800	6 800	0	0	0	0	0	0
Sport Saint-Jérôme	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	1 435 000	1 435 000	1 435 000	0	0	0	0	0	0	68 000	68 000		1 367 000	0	0	0	0
Total Sport Saint-Jérôme		1 435 000	1 435 000	1 435 000	0	0	0	0	0	0	68 000	68 000	0	1 367 000	0	0	0	0
ESPE	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	4 035 000	4 035 000	4 035 000	0	0	0	100 000	0	0	212 500	212 500		200 000	0	2 500 000	0	1 085 000
Total ESPE		4 035 000	4 035 000	4 035 000	0	0	0	100 000	0	0	212 500	212 500	0	200 000	0	2 500 000	0	1 085 000
Restructuration des espaces de la recherche Marseille Nord	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	7 350 000	0	0	0	7 350 000	7 350 000	0	0	0	85 000	85 000		300 000	0	841 890	0	3 551 343
Total Espaces Recherche Marseille Nord		7 350 000	0	0	7 350 000	7 350 000	0	0	0	0	85 000	85 000	0	300 000	0	841 890	0	3 551 343
Réhabilitation des espaces d'Enseignement marseille St Jérôme	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	5 500 000	0	0	0	5 500 000	5 500 000	0	0	0	131 750	131 750		217 946	0	2 621 413	0	2 499 668
Total Espaces d'Enseignement St Jérôme		5 500 000	0	0	5 500 000	5 500 000	0	0	0	0	131 750	131 750	0	217 946	0	2 621 413	0	2 499 668
Restructuration bâtiments campus Timone pour le pôle Neurosciences	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	14 150 000	0	0	0	4 150 000	4 150 000	0	0	0	195 500	195 500		490 600	0	535 200	0	4 360 122
Total pôle Neurosciences		14 150 000	0	0	4 150 000	4 150 000	0	0	0	0	195 500	195 500	0	490 600	0	535 200	0	4 360 122
Mise en sécurité des bâtiments sur le site de Marseille Nord	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	1 000 000	0	0	0	500 000	500 000	0	0	0	425 000	425 000		300 000	0	200 000	0	0
Total Mise en sécurité Marseille Nord		1 000 000	0	0	500 000	500 000	0	0	0	0	425 000	425 000	0	300 000	0	200 000	0	0
Requalification de bâtiment sur Campus St Charles Marseille Centre	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	7 700 000	0	0	0	2 700 000	2 700 000	0	0	0	65 450	65 450		225 881	0	356 567	0	1 396 105
Total Requalification bâtiment Campus St Charles		7 700 000	0	0	2 700 000	2 700 000	0	0	0	0	65 450	65 450	0	225 881	0	356 567	0	1 396 105
Restructuration de l'IAE à Aix-Puyricard	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	4 100 000	0	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	25 500	25 500		206 743	0	2 111 885	0	1 700 687
Total Restructuration de l'IAE à Aix-Puyricard		4 100 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	0	0	25 500	25 500	0	206 743	0	2 111 885	0	1 700 687
Aménagement entrées de campus et déploiement de la signalétique	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	200 000	0	0	0	200 000	200 000	0	0	0	170 000	170 000		0	0	0	0	0
Total Signalétique		200 000	0	0	200 000	200 000	0	0	0	0	170 000	170 000	0	0	0	0	0	0
Opération de Travaux (GER)	Personnel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Fonctionnement		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0						
	Investissement	13 390 000	4 847 000	4 847 000	2 322 000	2 178 000	4 500 000	4 847 000	4 847 000	2 322 000	1 851 300	4 173 300		3 292 000	3 292 000	3 303 000	3 303 000	2 295 000
Total GER		13 390 000	4 847 000	4 847 000	2 322 000	2 178 000	4 500 000	4 847 000	4 847 000	2 322 000	1 851 300	4 173 300	3 292 000	3 292 000	3 303 000	3 303 000	2 295 000	2 295 000
Schéma Directeur du Numérique	Personnel		620 000	310 000	310 000	620 000	620 000	310 000	266 007		310 000	310 000						
	Fonctionnement		1 780 000	890 000	890 000	1 780 000	1 780 000	890 000	389 981		756 500	756 500						
	Investissement		2 400 000	1 200 000	1 200 000	0	2 400 000	2 400 000	1 200 000	655 988	0	1 066 500	1 066 500					
Total SDN		2 400 000	1 200 000	1 200 000	0	2 400 000	2 400 000	1 200 000	655 988	0	1 066 500	1 066 500	0	0	0	0	0	0
Ss total personnel		103 989 271	72 171 238	72 171 238	0	31 818 033	31 818 033	72 171 238	44 050 592	0	31 818 033	31 818 033	980 000	800 000	0	0	0	0
Ss total fonctionnement		90 986 184	52 308 989	50 038 337	0	17 517 847	17 517 847	51 149 163	39 974 199	0	18 875 681	18 875 681	11 757 000	16 832 117	3 303 000	18 852 535	2 295 000	16 887 925
Ss total investissement		428 190 630	186 699 758	176 270 410	2 322 000	203 890 220	206 212 220	140 839 607	128 909 114	2 322 000	41 456 214	43 778 214	12 737 000	17 632 117	3 303 000	18 852 535	2 295 000	16 887 925
TOTAL		623 166 085	311 179 985	298 479 985	2 322 000	253 226 100	255 548 100	294 160 008	212 933 906	2 322 000	92 149 928	94 471 928	12 737 000	17 632 117	3 303 000	18 852 535	2 295 000	16 887 925

* 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.

Opérations pluriannuelles par nature - prévision de RECETTES

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision		Prévision 2016		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération (18)	Encaissements des années antérieures à 2016 (19)	Encaissement prévu en 2016 (20)	Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)	
Contrats de recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	123 047 637	40 605 720	40 605 720	40 605 720		0	
Total Contrats de recherche		123 047 637	40 605 720	40 605 720	40 605 720		0	
A*MIDEX	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	106 558 969	80 960 969	25 598 000				
Total A*MIDEX		106 558 969	80 960 969	25 598 000				
Plan Campus Aix-Réhabilitation Amphi Portalis	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	2 200 000	1 980 000	220 000				
Total Réhabilitation Amphi Portalis		2 200 000	1 980 000	220 000				
Plan Campus Aix-Bâtiment Porte	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	4 500 000	4 050 000	450 000				
Total Bâtiment Porte		4 500 000	4 050 000	450 000			0	
Plan Campus Aix-Amphis Clos et couvert UFR Droit	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : Intérêts dotation Plan Campus Autres financements***	2 000 000		2 000 000				
Total Amphis Clos et couvert UFR Droit		2 000 000	0	2 000 000			0	
Plan Campus Aix-PPP1 Quartier des facultés	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : Intérêts dotation Plan Campus Autres financements***	12 000 000	55 835	11 496 900				
Total Plan Campus Aix-PPP1 Quartier des facultés		12 000 000	55 835	11 496 900			0	
Plan Campus Luminy - Technoport - Construction gymnase	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR + CR PACA Autres financements***	8 814 000	7 314 000	1 500 000				
Total Technoport		8 814 000	7 314 000	1 500 000			0	
Plan Campus Luminy - Aménagements extérieurs 2e tranche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	4 500 000	4 050 000	450 000				
Total Aménagements extérieurs 2e tranche		4 500 000	4 050 000	450 000			0	
Plan Campus Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	2 500 000	2 250 000	250 000				
Total Cœur de campus		2 500 000	2 250 000	250 000			0	
Plan Campus Luminy - Technoforme	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	2 000 000		1 800 000				
Total Technoforme		2 000 000	0	1 800 000			0	
Plan Campus Luminy - PPP Océanomed 2	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	10 500 000	563 750	800 000				
Total PPP Océanomed 2		10 500 000	563 750	800 000			0	
PPP Campus Luminy 2017	Financement de l'Etat* Autres financements publics** : ANR Autres financements***	186 250 000		6 475 000				
Total PPP Campus Luminy 2017		186 250 000	0	6 475 000			0	
Bâtiment pédagogique IUT	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	200 000	200 000	230 720				
Total Bâtiment pédagogique IUT		200 000	200 000	230 720			0	
Bâtiment pédagogique Timone	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	7 000 000	4 250 000	1 600 000				
Total Bâtiment pédagogique Timone		7 000 000	4 250 000	1 600 000			650 000	
Cafeteria Montperrin	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	175 000	60 000	175 000				
Total Cafeteria Montperrin		175 000	60 000	175 000			0	
CERIMED	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	235 000	60 000	175 000				
Total CERIMED		235 000	60 000	175 000			0	
Développement des Formations et de la Recherche	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	3 365 000	3 345 000	610 519				
Total Développement Formations et Recherche		3 365 000	3 345 000	610 519			0	
Extension Schuman	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	13 175 050	12 544 531	610 519				
Total Extension Schuman		13 175 050	12 544 531	610 519			0	
Gymnase sur Aix	Financement de l'Etat* Autres financements publics** Autres financements***	609 796	609 796					
Total Gymnase sur Aix		609 796	609 796	0			0	
Total		609 796	609 796	0			0	

Opération	Nature	Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2016			Encaissement prévus en 2016	Encaissements prévus en N+1			Encaissements prévus en N+2		
			(19)	(20)	(21)		(22)	(23)	(24)	(25)		
MEGA	Financement de l'Etat*	1 100 000	700 000	400 000								
	Autres financements publics**	7 500 000	2 000 000	445 000			2 395 000	1 760 000	900 000			
	Autres financements***		0									
	Total MEGA	8 600 000	2 700 000	845 000			2 395 000	1 760 000	900 000			
OCEANOMED (Feder équipement inclus)	Financement de l'Etat*	2 650 000	2 650 000				130 000					
	Autres financements publics**	12 500 000	11 565 798	661 774								
	Autres financements***		0				130 000					
	Total OCEANOMED	15 150 000	14 215 798	661 774			130 000					
Plaine Sportive	Financement de l'Etat*	3 850 000	500 000	1 200 000			2 100 000					
	Autres financements publics**	200 000	200 000	0			200 000					
	Autres financements***	6 500 000					1 400 000	2 500 000	2 400 000			
	Total Plaine Sportive	3 850 000	500 000	1 200 000			2 100 000	0	0	0	0	0
Pôle Arts	Financement de l'Etat*	6 700 000	200 000	0			1 600 000	2 500 000	2 400 000			
	Autres financements publics**											
	Autres financements***											
	Total Pôle Arts	6 700 000	200 000	0			1 600 000	2 500 000	2 400 000			
Régénération de l'Etat* et de l'IFMK	Financement de l'Etat*	4 200 000	4 150 418	0								
	Autres financements publics**	4 200 000	4 150 418	0			0	0	0			
	Autres financements***											
	Total Régénération de l'Etat* et de l'IFMK	8 400 000	8 300 836	0			0	0	0	0	0	0
Rénovation toiture Saporta	Financement de l'Etat*	1 100 000	200 000	800 000			100 000					
	Autres financements publics**	100 000	30 000	70 000								
	Autres financements***											
	Total Rénovation toiture Saporta	1 200 000	230 000	870 000			100 000	0	0	0	0	0
NEUROSCIENCES 2ème CPEP	Financement de l'Etat*	1 800 000	1 800 000									
	Autres financements publics**	4 350 000	4 350 000									
	Autres financements***											
	Total Rénovation toiture Saporta	6 150 000	6 150 000	0			0	0	0	0	0	0
SIEGE AMU	Financement de l'Etat*	600 000	600 000									
	Autres financements publics**	3 400 000	3 224 000	176 000								
	Autres financements***	1 700 000	1 842 000	8 000								
	Total SIEGE AMU	5 700 000	5 666 000	184 000			0	0	0	0	0	0
Sport Saint-Jérôme	Financement de l'Etat*	1 400 000		1 291 500			143 500					
	Autres financements publics**	4 035 000		300 000			143 500	0	1 735 000			
	Autres financements***											
	Total Sport Saint-Jérôme	1 400 000	4 035 000	1 291 500			143 500	0	0	1 735 000		
ESPE	Financement de l'Etat*	4 035 000	1 965 000	300 000			2 000 000					
	Autres financements publics**											
	Autres financements***											
	Total ESPE	4 035 000	1 965 000	300 000			2 000 000	0	0	1 735 000		
Opérations de travaux (GER)	Financement de l'Etat*	1 965 000		120 000								
	Autres financements publics**	120 000										
	Autres financements***											
	Total GER	2 085 000	1 965 000	120 000			0	0	0	0	0	0
Recherche St Jérôme	Financement de l'Etat*	3 350 130	1 965 000	158 000			147 000	200 000	1 845 000			
	Autres financements publics**	4 000 000	0	100 000			500 000	1 430 000	550 000			
	Autres financements***											
	Total Recherche st Jérôme	7 350 130	1 965 000	258 000			647 000	1 630 000	2 395 000			
Enseignement St Jérôme	Financement de l'Etat*	5 500 000	0	360 000			2 500 000	2 640 000				
	Autres financements publics**	0	0	0								
	Autres financements***											
	Total Enseignement St Jérôme	5 500 000	0	360 000			2 500 000	2 640 000	0	0	0	0
Neuro Timone	Financement de l'Etat*	4 730 000	0	200 000			300 000	300 000	2 400 000			
	Autres financements publics**	9 420 000	0	661 240			1 528 000	2 498 000	180 000			
	Autres financements***											
	Total Neuro Timone	14 150 000	0	861 240			1 828 000	2 498 000	2 580 000	0	0	0
Mise en sécurité	Financement de l'Etat*	500 000	0	200 000			300 000					
	Autres financements publics**	500 000	0				204 041	295 959				
	Autres financements***											
	Total St Charles	1 000 000	0	200 000			504 041	295 959	0	0	0	0
Régénération St Charles	Financement de l'Etat*	2 500 000	0	100 000			300 000	1 580 000	1 145 000			
	Autres financements publics**	5 200 000	0									
	Autres financements***											
	Total St Charles	7 700 000	0	100 000			300 000	1 580 000	1 145 000	0	0	0
IAE	Financement de l'Etat*	1 300 000	0	100 000			400 000	500 000	300 000			
	Autres financements publics**	2 800 000	0	180 000			25 000	1 600 000	995 000			
	Autres financements***											
	Total IAE	4 100 000	0	280 000			425 000	2 100 000	1 295 000	0	0	0
Signalétique	Financement de l'Etat*	200 000	0	200 000								
	Autres financements publics**											
	Autres financements***											
	Total Signalétique	200 000	0	200 000			0	0	0	0	0	0
Schéma Directeur du Numérique	Financement de l'Etat*											
	Autres financements publics**											
	Autres financements***											
	Total SDN	1 200 000	1 200 000	0			0	0	0	0	0	0
Ss total financement de l'Etat	Ss total financement de l'Etat	152 014 099	102 202 969	28 907 500			5 990 500	3 340 000	6 880 000			
	Ss total autres financements publics	456 091 177	115 294 694	73 195 584			49 987 761	12 313 959	6 170 000			
	Ss total autres financements (FdeR AMU)	11 479 306	9 922 724	233 000			0	0	0			
	TOTAL	619 584 582	227 420 387	102 336 084			55 978 261	15 653 959	13 050 000			

* 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 autres recettes fléchés

TABLEAU 11
TABLEAU RETRAÇANT LES MOYENS DES UNITÉS MIXTES DE RECHERCHE

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Moyens de l'établissement		Moyens hors budget de l'établissement				
		Emplois	Organisme de recherche A		Partenaire B		Partenaire N
			Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
UMR 1	Personnel						
	Fonctionnement						
	Investissement						
UMR 2	Personnel		Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
	Fonctionnement						
	Investissement						
...							
UMR n	Personnel		Emplois	Emplois	Emplois	Emplois	Emplois
	Fonctionnement						
	Investissement						

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	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	Pour vote
7	Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agrégé	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

Tableau 2
Autorisations budgétaires



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses		Recettes	
	AE	CP	Montants	
Personnel	21 991 825	21 991 825	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
Fonctionnement et intervention	12 333 009	12 333 009		Fiscalité affectée
				Autres financements publics
				Recettes propres
			25 598 000	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
Investissement	6 642 685	5 646 282	25 598 000	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	40 967 519	39 971 116	25 598 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			- 14 373 116	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

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	435 726	435 726	881 129	881 129	170 168	144 643	1 487 022	1 461 497	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	422 173	422 173	333 067	333 067	22 623	19 230	777 863	774 470	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	13 553	13 553	451 228	451 228	144 816	123 094	609 597	587 875	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat		0	96 833	96 833	2 728	2 319	99 562	99 153	
D105 - Bibliothèques et documentation	8 847	8 847	1 373 634	1 373 634	65 151	55 379	1 447 632	1 437 860	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	6 601 203	6 601 203	4 235 834	4 235 834	1 232 073	1 047 262	12 069 111	11 884 300	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	821 921	821 921	672 656	672 656	300 641	255 545	1 795 218	1 750 122	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	4 623 316	4 623 316	2 166 627	2 166 627	3 906 030	3 320 126	10 695 973	10 110 069	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies		0	99 874	99 874		0	99 874	99 874	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	2 170 292	2 170 292	567 912	567 912	531 795	452 026	3 269 999	3 190 230	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	5 728 475	5 728 475	2 169 099	2 169 099	231 728	196 969	8 129 302	8 094 543	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	372 374	372 374	53 632	53 632	34 105	28 989	460 112	454 996	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0	0	0	0	0	
D114 - Immobilier	0	0	4 069	4 069	0	0	4 069	4 069	
D115 - Pilotage et support	1 229 670	1 229 670	108 543	108 543	170 993	145 344	1 509 206	1 483 557	
Étudiants	0	0	0	0	0	0	0	0	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	0	0	0	0	0	0	0	0	
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	0	0	0	0	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0	0	0	0	0	
Total	21 991 825	21 991 825	12 333 009	12 333 009	6 642 685	5 646 282	40 967 520	39 971 117	

-6 642 685	SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	-14 373 117
------------	------------------------------------	--------------------

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								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public									0
Droits d'inscription									0
Formation continue, diplômes propres et VAE									0
Taxe d'apprentissage									0
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0
Valorisation									0
ANR investissements d'avenir							25 598 000		25 598 000
ANR hors investissements d'avenir									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres									0
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									0
Autres recettes									0
Total	0	0	0	0	0	0	25 598 000	0	25 598 000

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-14 373 117
-----------------------------------	--------------------

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.

Situation patrimoniale



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	21 991 825	Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	12 333 009	Autres subventions	34 324 834
		Autres produits	
TOTAL DES CHARGES (1)	34 324 834	TOTAL DES PRODUITS (2)	34 324 834
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
- 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*	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	0
Investissements	6 642 685	Financement de l'actif par l'Etat	
		Autres ressources	6 642 685
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 642 685	TOTAL DES RESSOURCES (6)	6 642 685
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	14 373 116
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-14 373 116
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	756 355
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-34 916 181
Niveau de la TRESORERIE	35 672 536

Tableau 8
Opérations liées aux recettes flechées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes flechées : Tableau AMIDEX

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations flechées en début d'exercice (a)					
Recettes flechées (b)		25 598 000			
Financements de l'État flechés					
Autres financements publics flechés		25 598 000			
Recettes propres flechées					
Dépenses sur recettes flechées (c)		39 971 116			
Personnel					
AE=CP		21 991 825			
Fonctionnement et intervention					
AE		12 333 009			
CP		12 333 009			
Investissement					
AE		6 642 685			
CP		5 646 282			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations flechées (b) - (c)		-14 373 116			

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	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	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	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

Tableau 2
Autorisations budgétaires



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses		Recettes	
	Montants	Montants	Montants	Montants
	AE	CP		
Personnel	117 313	117 313	427 272	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
Fonctionnement et intervention	574 072	574 072	152 000	Fiscalité affectée
			275 272	Autres financements publics
				Recettes propres
			-	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
	10 000	8 500		Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	701 385	699 885	427 272	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			-	Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Tableau 3

es par destination et recettes par origine - AMU 6 BP 2016 6 Fondation AMU

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	0	0	0	0	0	0	0	0	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence									
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master									
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat									
D105 - Bibliothèques et documentation									
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé									
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies									
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur									
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies									
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement									
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société									
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale									
D113 - Diffusion des savoirs et musées									
D114 - Immobilier									
D115 - Pilotage et support	117 313	117 313	574 072	574 072	10 000	8 500	701 385	699 885	
Étudiants	0	0	0	0	0	0	0	0	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants									
D202 - Aides indirectes									
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives									
Total	117 313	117 313	574 072	574 072	10 000	8 500	701 385	699 885	

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)	-272 613
------------------------------------	----------

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 fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public									0
Droits d'inscription									0
Formation continue, diplômes propres et VAE									0
Taxe d'apprentissage									0
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0
Valorisation									0
ANR investissements d'avenir									0
ANR hors investissements d'avenir									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				152 000	119 272				271 272
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					156 000				156 000
Autres recettes									0
Total	0	0	0	152 000	275 272	0	0	0	427 272

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-272 613
-----------------------------------	----------

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.

Tableau 6
Situation patrimoniale



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel		117 313	Subventions de l'Etat		0
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée		0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		574 072	Autres subventions		427 272
			Autres produits		0
TOTAL DES CHARGES (1)		691 385	TOTAL DES PRODUITS (2)		427 272
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		-264 113
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		691 385	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		691 385

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 264 113
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- 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*	- 264 113

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement*		264 113	Capacité d'autofinancement*		0
Investissements		10 000	Financement de l'actif par l'Etat		0
			Autres ressources		0
Remboursement des dettes financières		0	Augmentation des dettes financières		0
TOTAL DES EMPLOIS (5)		274 113	TOTAL DES RESSOURCES (6)		0
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		274 113

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT	-274 113
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-274 113
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 041 997
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-91 973
Niveau de la TRESORERIE	1 133 970

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agrégé	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	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	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



Tableau 2
Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses		Montants	Recettes
	AE	CP		
Personnel	266 000	266 000		
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				
Fonctionnement et intervention	710 164	710 164		
Investissement	10 000			
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	986 164	984 664	1 037 120	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		52 456		Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

Des par destination et recettes par origine - AMU - BP 2016 - Fondation IMERA

Tableau 3

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	91 618	91 618	4 647	4 647	0	0	96 265	96 265	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	91 618	91 618	4 647	4 647	0	0	96 265	96 265	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master							0	0	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat							0	0	
D105 - Bibliothèques et documentation							0	0	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé							0	0	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies							0	0	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur							0	0	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies							0	0	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement							0	0	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société			80 862	80 862			80 862	80 862	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	128 665	128 665	604 447	604 447	10 000	8 500	743 112	741 612	
D113 - Diffusion des savoirs et musées							0	0	
D114 - Immobilier							0	0	
D115 - Pilotage et support	45 717	45 717	17 137	17 137	0	0	62 854	62 854	
Étudiants	0	0	3 070	3 070	0	0	3070	3070	=D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants							0	0	
D202 - Aides indirectes							0	0	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives			3 070	3 070			3070	3070	
Total	266 000	266 000	710 164	710 164	10 000	8 500	986 164	984 664	

SOLDE BUDGETAIRE	52 456
-------------------------	---------------

Tableau des recettes par origine (obligatoire) : Budget agrégé

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 fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public									0
Droits d'inscription									0
Formation continue, diplômes propres et VAE									0
Taxe d'apprentissage									0
Contrats et prestations de recherche hors ANR									0
Valorisation									0
ANR investissements d'avenir				615 670					615 670
ANR hors investissements d'avenir									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région									0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				35 700					35 700
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres				157 000	228 750				385 750
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs									0
Autres recettes									0
Total	0	0	0	808 370	228 750	0	0	0	1 037 120

SOLDE BUDGETAIRE	52 456
-------------------------	---------------

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.

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		Montants	PRODUITS		Montants
Personnel		266 000	Subventions de l'Etat		0
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée		0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		710 164	Autres subventions		880 120
			Autres produits		157 000
TOTAL DES CHARGES (1)		976 164	TOTAL DES PRODUITS (2)		1 037 120
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		60 956	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		0
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		1 037 120	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		1 037 120

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	60 956
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- 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
= CAF ou IAF*	60 956

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS		Montants	RESSOURCES		Montants
Insuffisance d'autofinancement*		0	Capacité d'autofinancement*		60 956
Investissements		10 000	Financement de l'actif par l'Etat		0
			Autres ressources		0
Remboursement des dettes financières		0	Augmentation des dettes financières		0
TOTAL DES EMPLOIS (5)		10 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)		60 956
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		50 956	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT	50 956
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	0
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	50 956
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	188 320
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-172 084
Niveau de la TRESORERIE	360 404

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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

Tableau 2
Autorisations budgétaires



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses			Recettes	
	AE	CP	Montants	Montants	
Personnel	490 681 153	490 681 153		593 032 734	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	141 931 593	141 931 593		486 265 196	Subvention pour charges de service public
				5 110 732	Autres financements de l'Etat
Fonctionnement et intervention	97 950 083	83 495 161		50 092 128	Fiscalité affectée
				51 564 678	Autres financements publics
					Recettes propres
				14 853 266	Recettes fléchées **
				3 309 500	Financements de l'Etat fléchés
				11 543 766	Autres financements publics fléchés
					Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement					
TOTAL DES DÉPENSES	625 877 967	603 210 913		607 886 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		4 675 087			Solde budgétaire (déficit)

* Chaque enveloppe peut être détaillée en fonction des besoins des organismes.

** Montant issu du tableau "Opérations sur recettes fléchées" (tableau 8)

701 672 113	Recettes en droits constatés
-	Reprise sur provisions et neutralisation amortissements
-	Prestations internes
-	Décalage recettes fléchées (encaissements // titres)

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	234 781 275	234 781 275	17 928 023	15 610 070	1 673 763	1 712 458	254 383 061	252 103 804	= D101+D102+D103
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	140 433 770	140 433 770	8 303 862	7 239 178	872 134	881 919	149 609 767	148 554 867	
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	80 260 403	80 260 403	8 686 366	7 560 569	611 575	638 700	89 558 344	88 459 672	
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	14 087 102	14 087 102	937 795	810 323	190 053	191 839	15 214 950	15 089 265	
D105 - Bibliothèques et documentation	9 936 787	9 936 787	4 955 418	4 175 648	127 724	138 874	15 019 929	14 251 309	
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	56 944 640	56 944 640	8 404 370	6 847 035	9 656 488	9 919 075	75 005 499	73 710 750	
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	15 886 953	15 886 953	1 143 484	919 726	282 407	284 425	17 312 844	17 091 104	
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	29 077 297	29 077 297	2 735 998	2 119 666	753 412	1 372 598	32 566 707	32 569 560	
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	1 482 969	1 482 969	63 662	55 819	0	0	1 546 632	1 538 788	
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	5 963 170	5 963 170	1 902 078	1 597 763	2 719 179	2 822 170	10 584 427	10 383 102	
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	44 620 706	44 620 706	3 330 696	2 643 132	339 306	378 144	48 290 708	47 641 981	
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	674 847	674 847	430 045	295 983	99 586	107 228	1 204 478	1 078 058	
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 197 293	1 197 293	1 016 976	891 679	4 134	4 164	2 218 403	2 093 136	
D114 - Immobilier	23 224 266	23 224 266	30 540 523	26 068 000	16 562 353	7 202 818	70 327 142	56 495 084	
D115 - Pilotage et support	64 248 441	64 248 441	24 756 846	21 620 471	5 013 615	5 077 774	94 018 901	90 946 686	
Étudiants	2 642 510	2 642 510	741 964	650 172	14 763	14 869	3 399 237	3 307 551	= D201+D202+D203
D201 - Aides directes aux étudiants	97 430	97 430	1 466	1 286	0	0	98 897	98 716	
D202 - Aides indirectes	0	0	30 400	26 654	0	0	30 400	26 654	
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 545 080	2 545 080	710 098	622 232	14 763	14 869	3 269 941	3 182 181	
Total	490 681 153	490 681 153	97 950 083	83 495 165	37 246 731	29 034 595	625 877 967	603 210 913	
SOLDE BUDGETAIRE (excédent)								4 675 087	

Tableau des recettes par origine (obligatoire) : Budget agrégé

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

Budget	Recettes de l'organisme								Total
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	486 265 196								486 265 196
Droits d'inscription					14 658 720				14 658 720
Formation continue, diplômes propres et VAE					17 664 122				17 664 122
Taxe d'apprentissage					2 311 295				2 311 295
Contrats et prestations de recherche hors ANR					1 044 143				1 044 143
Valorisation					812 000				812 000
ANR investissements d'avenir				650 670			2 653 982		3 304 652
ANR hors investissements d'avenir				10 109 415			37 942		10 147 357
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				7 198 404			5 430 964		12 629 368
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				3 146 322			712 000		3 858 322
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		5 110 732		28 987 317	2 508 744	3 309 500	2 708 878		42 625 171
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs					5 000				5 000
Autres recettes					12 560 654				12 560 654
Total	486 265 196	5 110 732	0	50 092 128	51 564 678	3 309 500	11 543 766	0	607 886 000

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.

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	4 675 087
-----------------------------------	------------------

Tableau 6
Situation patrimoniale
TOTAL AMU HORS FONDATIONS ET PLAN CAMPUS



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	490 681 153	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	130 791 653	Autres subventions	37 012 592
		Autres produits	85 908 192
TOTAL DES CHARGES (1)	621 472 806	TOTAL DES PRODUITS (2)	616 712 073
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	4 760 733
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	621 472 806	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	621 472 806

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 760 733
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 739 267

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement*	7 739 267
Investissements	34 158 351	Financement de l'actif par l'Etat	1 353 557
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	20 756 649
		Augmentation des dettes financières	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	34 158 351	TOTAL DES RESSOURCES (6)	29 849 473
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	4 308 878

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-4 308 878
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-8 986 965
Variation de la TRÉSORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	4 678 087
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	46 961 322
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	17 450 639
Niveau de la TRÉSORERIE	29 510 683

Tableau 8
Opérations liées aux recettes flechées
TOTAL AMU HORS FONDATIONS ET PLAN CAMPUS

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes flechées

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations flechées en début d'exercice (a)					
Recettes flechées (b)		14 853 266			
Financements de l'État flechés		3 309 500			
Autres financements publics flechés		11 543 766			
Recettes propres flechées					
Dépenses sur recettes flechées (c)		12 729 162			
Personnel					
AE=CP		956 459			
Fonctionnement et intervention					
AE		2 064 830			
CP		2 064 830			
Investissement					
AE		11 421 027			
CP		9 707 873			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations flechées (b) - (c)		2 124 104	0	0	0

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

EPSCP - synthèse des documents budgétaires à compter de l'exercice 2016

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 agréé SIE	Pour vote
3	Tableau dépenses par destination + recettes par origine	budget de l'établissement budget principal budget agréé	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 agréé SIE	Pour vote
7	Tableau plan de trésorerie	budget de l'établissement	Pour information
8	Tableau des opérations liées aux recettes fléchées	budget principal budget agréé	
9	Tableau agrégé des opérations pluriannuelles	budget de l'établissement	Pour information
10	Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation	budget de l'établissement	Pour vote
11	Tableau UMR	budget de l'établissement	Pour information

es par destination et recettes par origine - AMU - BP 2016 - Plan Campus

Tableau 3

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Dépenses de l'organisme	Personnel			Fonctionnement et intervention			Investissement			Total
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	CP	AE	CP		
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence										
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master										
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctoral										
D105 - Bibliothèques et documentation										
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé										
D107 - Recherches universitaires en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies										
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur										
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies										
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement										
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société										
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale										
D113 - Diffusion des savoirs et musées										
D114 - Immobilier	676 400			676 400			171 278 306			18 320 230
D115 - Pilotage et support										
Etudiants										
D201 - Aides directes aux étudiants										
D202 - Aides indirectes										
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives										
Total	676 400	676 400	5 756 906	5 756 906	164 845 000	11 886 924	171 278 306			18 320 230

=D201+D202+D203

= D101+D102+D103

SOLDE BUDGETAIRE	3 831 670
-------------------------	-----------

Tableau des recettes par origine (obligatoire) : Budget agrégé
Les axes d'origine, décidés en commun accord avec les tutelles, sont propres à l'organisme.

Recettes de l'organisme	Recettes globalisées			Recettes flechées			Total
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat flechés	
Subvention pour charges de service public							0
Droits d'inscription							0
Formation continue, diplômes propres et VAE							0
Taxe d'apprentissage							0
Contrats et prestations de recherche hors ANR							0
Valorisation							0
ANR investissements d'avenir							22 151 900
ANR hors investissements d'avenir							0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région							0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne							0
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres							0
Fondations - Fonds propres, réserves, dons et legs							0
Autres recettes							0
Total	0	0	0	0	0	22 151 900	22 151 900

SOLDE BUDGETAIRE	3 831 670
-------------------------	-----------

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.

Tableau 6
Situation patrimoniale



POUR VOTE DE L'ORGANE DELIBERANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		PRODUITS	
Personnel	676 400	Subventions de l'Etat	6 433 306
		Fiscabilité affectée	-
		Autres subventions	5 756 906
		Autres produits	-
TOTAL DES CHARGES (1)	6 433 306	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 433 306
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (4)	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

Résultat prévisionnel de l'exercice	
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- 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 versée au résultat de l'exercice	-
= CAF ou IAF*	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS		RESSOURCES	
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement	0
Investissements	13 704 617	Financement de l'Etat par l'Etat	0
Remboursement des dettes financières	280 000	Autres ressources	13 984 617
TOTAL DES EMPLOIS (5)	13 984 617	TOTAL DES RESSOURCES (6)	13 984 617
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	
0	0
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-3 831 670
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	3 831 670
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	0
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-48 995 425
Niveau de la TRESORERIE	48 995 425

Tableau 8
Opérations liées aux recettes flechées

AMU - BP 2016 - Plan Campus

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes flechées : Tableau Plan Campus

	Antérieures à N non dénouées	2016	N+1	N+2	N+3
Position de financement des opérations flechées en début d'exercice (a)					
Recettes flechées (b)		22 151 900			
Financements de l'État flechés					
Autres financements publics flechés		22 151 900			
Recettes propres flechées					
Dépenses sur recettes flechées (c)		18 320 230			
Personnel					
AE=CP		676 400			
Fonctionnement et intervention					
AE		5 756 906			
CP		5 756 906			
Investissement					
AE		164 845 000			
CP		11 886 924			
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations flechées (b) - (c)		3 831 670			

**Budget 2016
Présentation au
Conseil
d'Administration du
15 décembre 2015**

Sommaire

I / Éléments de contexte

I-1 Éléments externes

I-2 Éléments internes

- Le dialogue de gestion
- Étudiants
- Surfaces
- Principaux postes de dépenses du BPI

I-3 Premier budget GBCP

II/ Les ressources

- MENESR
- Répartition des ressources propres

III/ Dépenses

- Répartition des dépenses
- BP IUT
- Zoom amortissements
- Equilibre budgétaire
- Prélèvement sur FdeR

IV/ GBCP

Eléments de contexte externes

⊙ **La dotation du MENESR**

Un cadre national tendu : nous ne connaissons pas encore la dotation prévisionnelle 2016 (et n'avons pas la dotation 2015 définitive); nous avons donc basé notre Budget Primitif (BP) 2016 sur une stabilisation de la SCSP (Subvention Pour Charge de Service Public).

⊙ **Une élaboration de la campagne d'emploi 2016 d'AMU** qui s'inscrit dans un contexte national difficile avec des contraintes budgétaires et financières : la SCSP 2016 ne prendra pas en compte tous les facteurs d'évolution de la masse salariale, notamment :

- Le GVT (Glissement Vieillesse Technicité) : 1,6M€,
- L'impact du FIPHFP (Fonds pour l'Insertion des Personnels Handicapés dans la Fonction Publique) : non respect du recrutement des bénéficiaires de l'obligation d'emploi à hauteur de 6% soit 1,3M€
- Le surcoût Sauvadet
- L'incertitude forte quant à la prise en charge par la SCSP 2016 d'éventuelles évolutions du point d'indice et du CAS pension (Compte d'Affectation Spéciale).

Éléments de contexte externes

- ⊙ **Des éléments externes qui fragilisent le niveau des ressources propres**
 - Une évolution de la réglementation en matière de formation continue qui change la donne
 - Une modification des règles de versement de la TA (Taxe d'Apprentissage) ayant eu un impact de près de -25% en 2015 (2.3 M€ contre 3 M€ perçus habituellement)
 - Des financeurs traditionnels qui voient leurs budgets diminuer (régions, ...).

Dialogue de gestion (1/2)

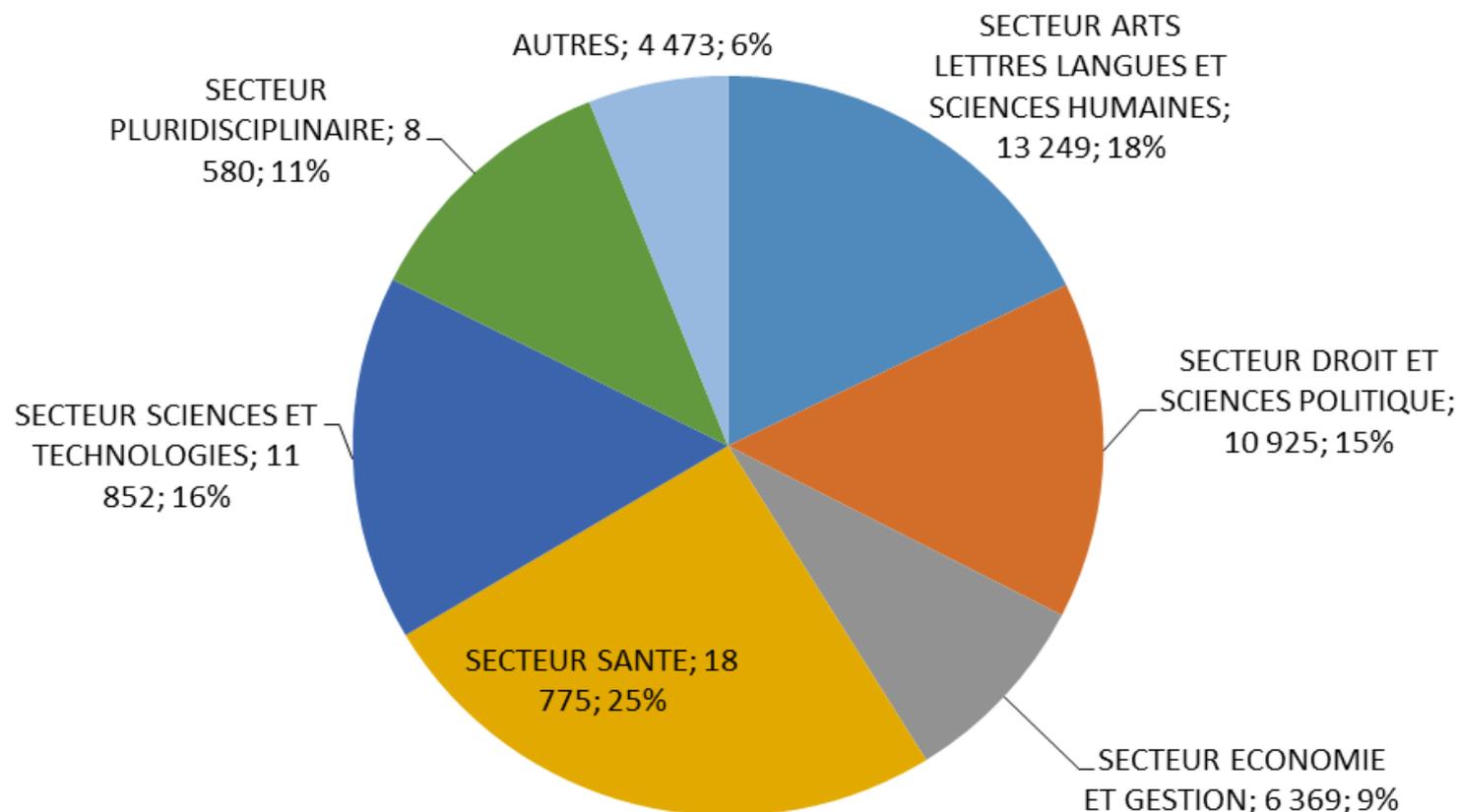
- ⊙ L'établissement a mis en place une évolution importante du dialogue de gestion consistant en un **passage au budget global** : une attribution unique a été faite à chaque structure interne d'AMU, sur la base d'une enveloppe prévisionnelle de moyens affectée au fonctionnement, à l'investissement et à la masse salariale. L'objectif poursuivi par ce changement de méthode est une **responsabilisation** de tous les acteurs sur l'ensemble des paramètres de l'élaboration budgétaire (fonctionnement, investissement, campagne d'emplois, masse salariale, ressources propres).

Dialogue de gestion (2/2)

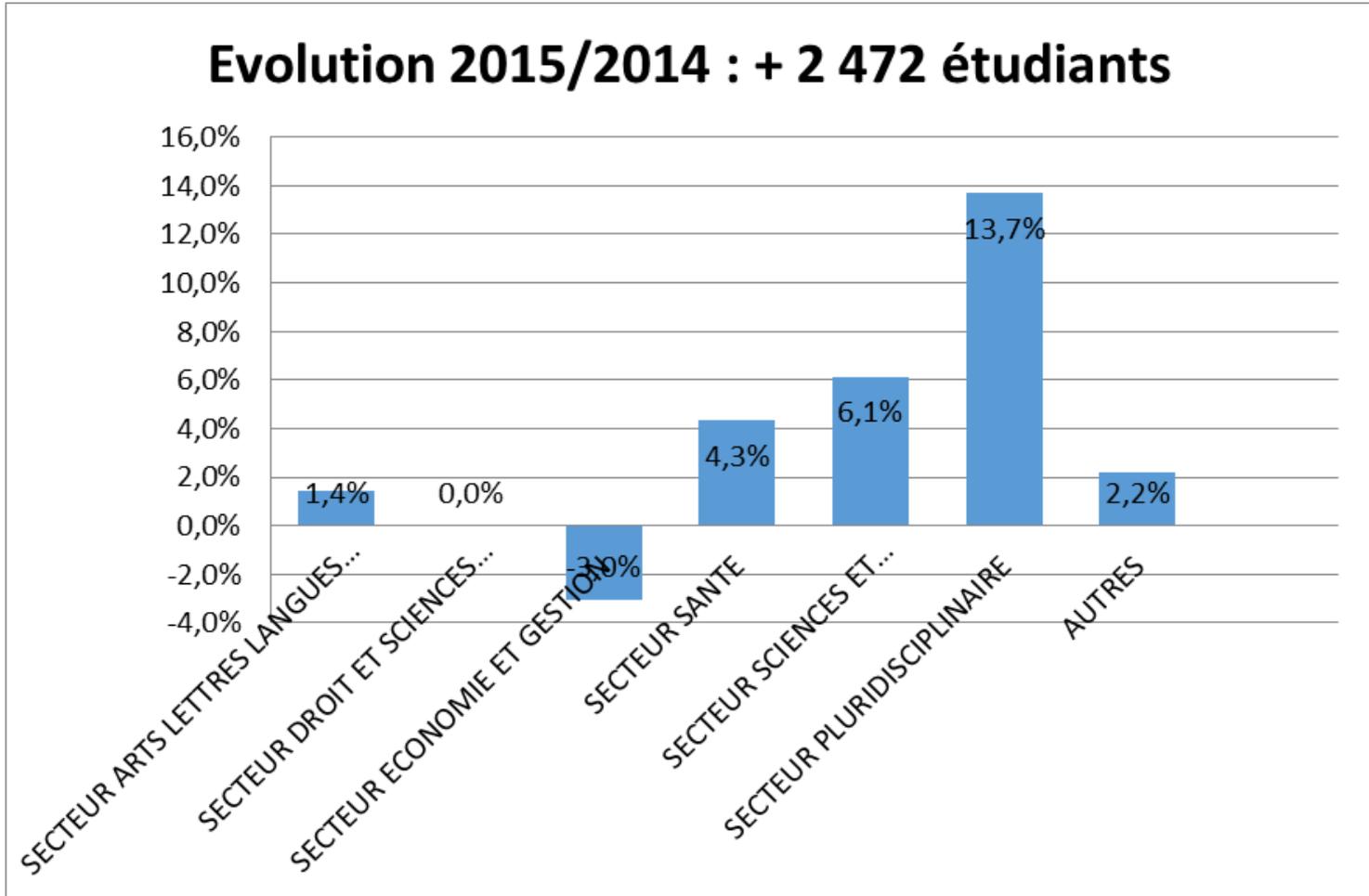
- ⊙ Ainsi ont été mis en place des ateliers d'accompagnement pilotés par la DAF et la DRH;
- ⊙ Ils ont été suivis par des conférences de moyens avec une présentation politique des projets de budget. Durant chacune de ces réunions, chaque structure a pu montrer les choix effectués à l'aune des préconisations et des éléments présentés en Conseil d'Administration lors du **débat d'orientation budgétaire** du 21 juillet dernier et de la **lettre de cadrage** du Président du 23 juillet 2015.

Effectifs étudiants : 74 220 étudiants

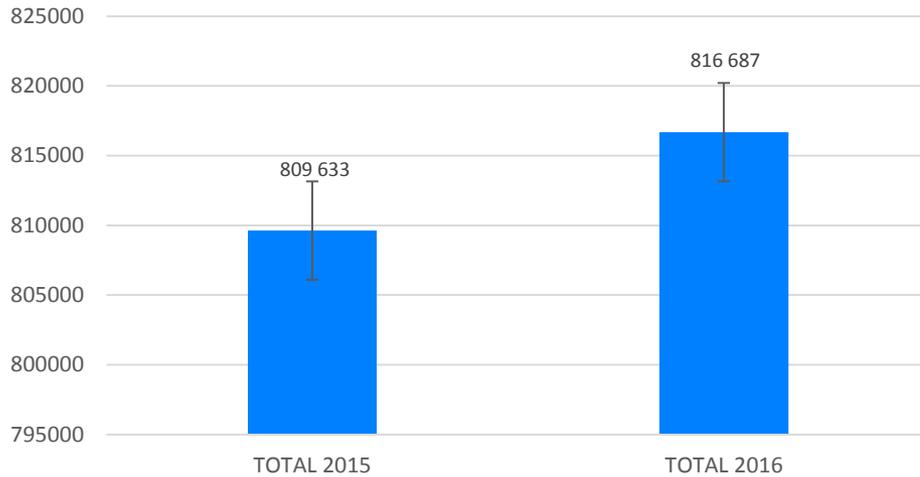
Répartition des effectifs 2014 - 2015



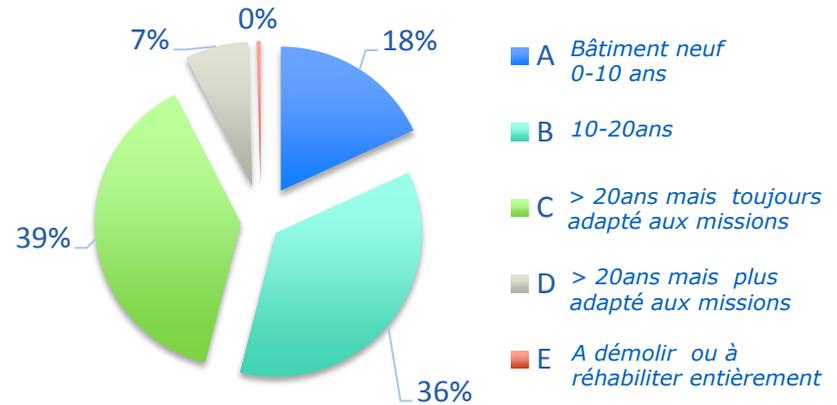
Effectifs étudiants : Evolution



Evolution prévisionnelle des surfaces SHON AMU



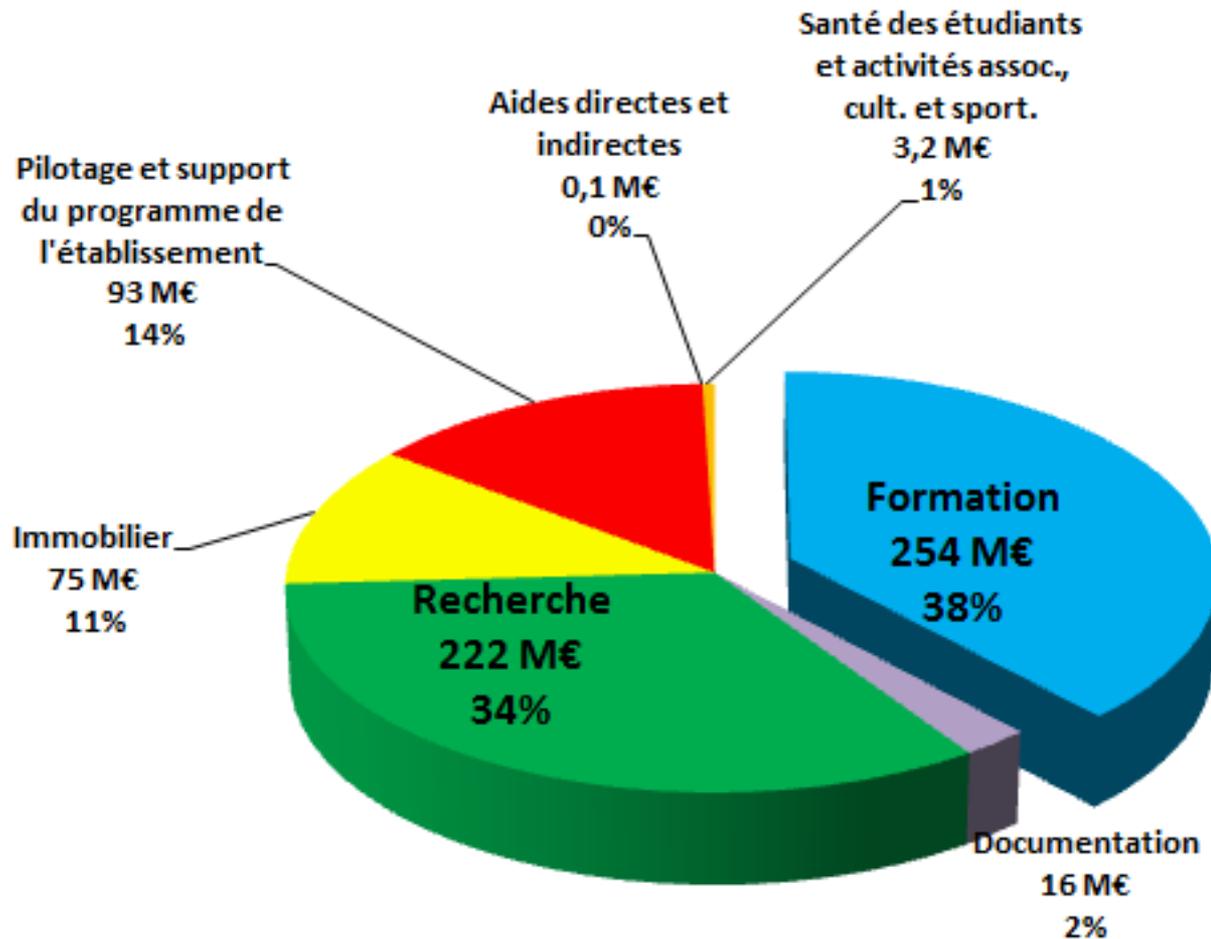
Répartition par état de vétusté des surfaces AMU en 2015



Soit une augmentation des surfaces d'environ 1% entre 2015 et 2016, notamment :

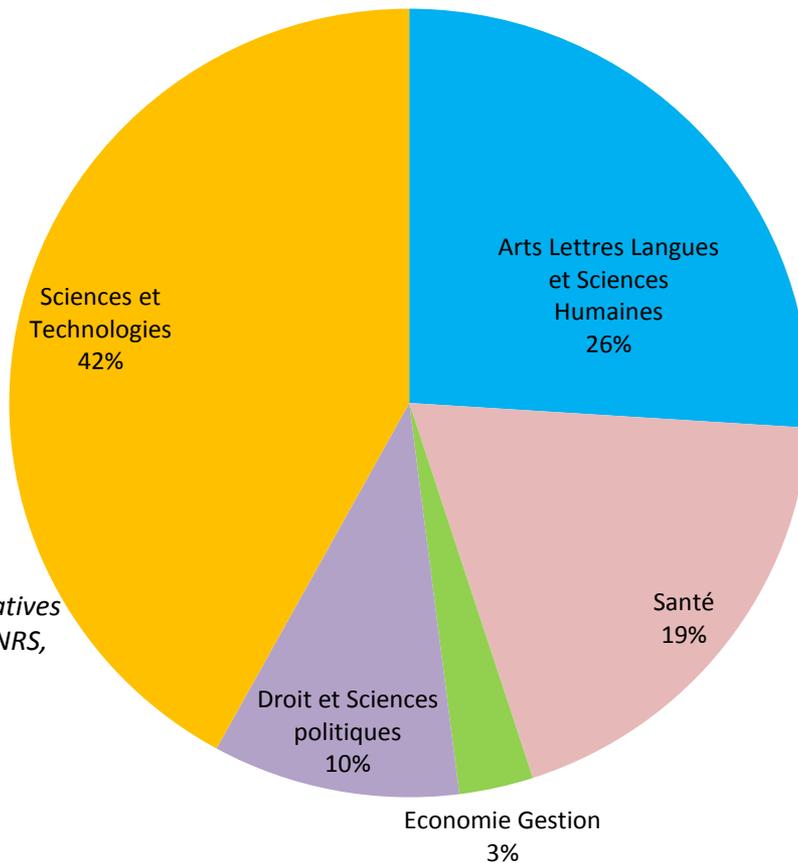
La Médiathèque des Fenouillères ,
Des locaux de stockage et soute à solvant Arbois (140 m²),
Des amphithéâtres et salles de cours modulaires (530 m²).

Les dépenses de formation au sein du BPI 2016



La Recherche

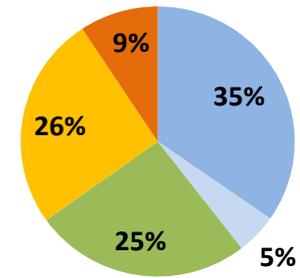
130 structures de Recherche



117 unités et 13 structures fédératives en lien avec le CNRS, l'INSERM, l'IRD, l'INRA, le CEA, l'IFSTTAR, ...

Potentiel humain

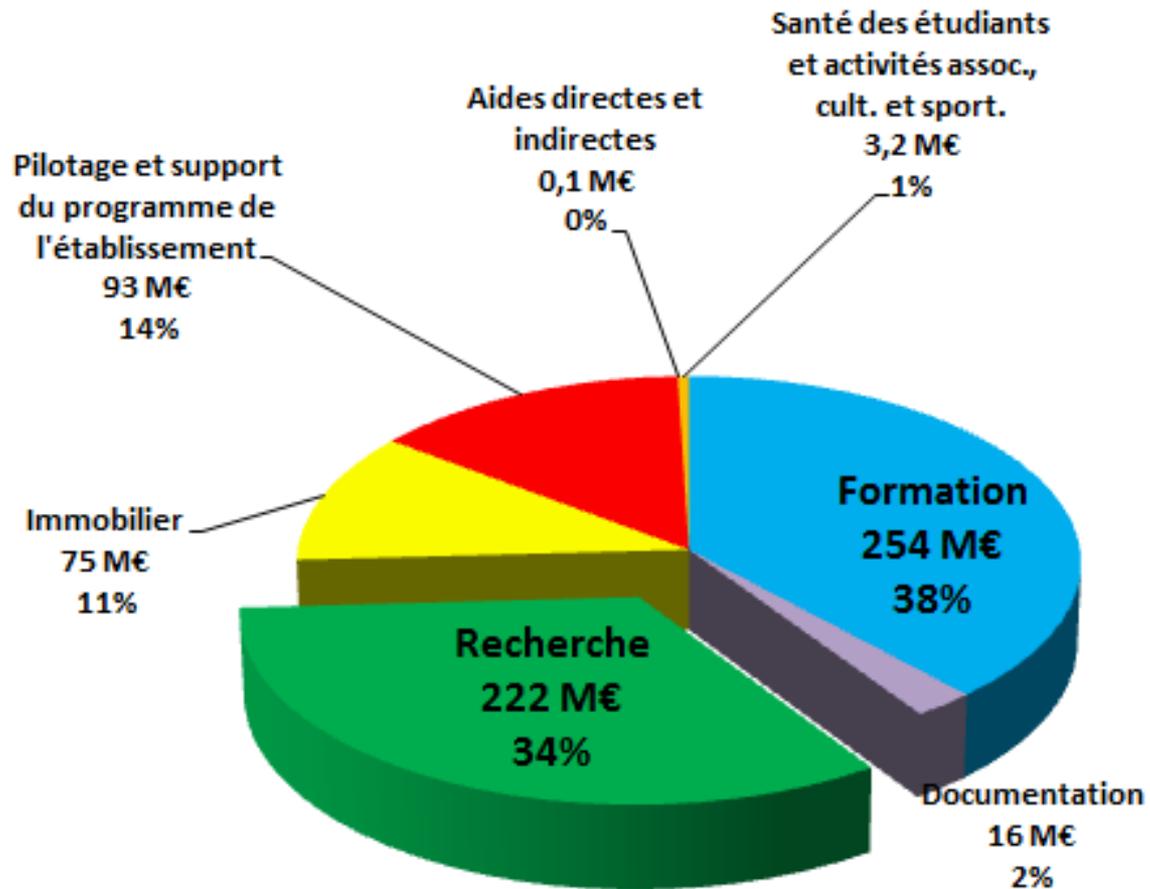
6044
personnels



- Enseignants-Chercheurs PR et MCF
- Enseignants-Chercheurs PUPH et MCUPH
- Chercheurs
- ITA
- BIATSS

Données 2015
Enquête laboratoires DRV
Personnels permanents et CDD

Les dépenses Recherche au sein du BPI 2016



La dotation récurrente aux unités est stable depuis 2012

Budget patrimoine (hors MS)

En euros

	Dépenses
Grands projets 	10 043 073
Projets Prospectifs	350 000
Opérations de travaux : <i>Travaux espaces extérieurs Luminy inclus</i>	4 500 000
Maintenance et Logistique	21 043 745
TOTAL	35 936 818

Liste projets patrimoine CPER 2007-2013

En euros

Nom d'opération	Description du projet	Budgets 2016
Bâtiment pédagogique IUT	Construction d'un bâtiment pédagogique mutualisé IUT Aix en Provence	155 000
Bâtiment pédagogique Timone	Construction d'un bâtiment pédagogique campus Timone	810 000
Cafeteria Montperrin	Extension cafétéria site de Montperrin	215 000
Cerimed	Centre de Recherche et d'Imagerie de la Méditerranée	750 000
Développement des Formations et de la Recherche	Réhabilitation de l'institut Fresnel avec la création d'un espace photonique & restructuration des ailes de recherche du bâtiment TPR	162 617
Extension Schuman	Restructuration formation et recherche en lettres, langues et philosophie - Aix en Provence	87 000
MEGA	Création de la Maison de l'Economie et de la Gestion à Aix en Provence	700 000
OCEANOMED	Construction du Centre d'Océanologie campus Luminy	150 000
Endoume	Rénovation bâtiment 4 Endoume (inclus dans projet Oceanomed)	475 000
Plaine Sportive	Réhabilitation et réaménagement de la plaine sportive de Luminy	3 308 456
Pole ARTS	Pôle Arts du campus St Charles à Marseille	690 000
Réhabilitation Site de Saporta	Rénovation toiture Saporta	910 000
Siège AMU	Réhabilitation des 2 bâtiments du siège AMU au jardin du Pharo	8 000
Sport St Jérôme	Réhabilitation équipements sportifs de St Jérôme	250 000
ESPE ST JEROME	ESPE St Jérôme	80 000
CPER 2007-2013		8 751 073
Projets financés en partie par fonds AMU : FDR 2016 : 233k€		

Liste projets patrimoine CPER 2015-2020

En euros

Nom d'opération	Description du projet	Budgets 2016
Espace de recherche Marseille Nord	Restructuration des espaces de la recherche Marseille Nord	100 000
Espaces d'Enseignement marseille St Jérôme	Réhabilitation des espaces d'Enseignement marseille St Jérôme	155 000
Restructuration des bâtiments campus Marseille Centre Timone afin d'accueillir le pôle Neurosciences	Restructuration des bâtiments campus Marseille Centre Timone afin d'accueillir le pôle Neurosciences	230 000
Mise en sécurité Marseille Nord - Médecine Nord	Mise en sécurité des bâtiments sur le site de Marseille Nord - Médecine Nord	500 000
Requalification de bâtiment sur Campus St Charles Marseille Centre	Requalification de bâtiment sur Campus St Charles Marseille Centre	77 000
Restructuration de l'IAE à Aix-Puyricard	Restructuration de l'IAE à Aix-Puyricard	30 000
Signalétique	Aménagement des entrées de campus et déploiement de la signalétique des sites	200 000
CPER 2015-2020		1 292 000
TOTAL GRANDS PROJETS		10 043 073

Masse salariale : construction budgétaire (1/4)

- La **prévision de consommation des emplois** a été réalisée à partir des éléments retenus dans la **campagne d'emplois 2016** et d'un **ajustement par rapport à l'exécution 2015** pour tenir compte des variations d'effectifs non prévisibles à ce stade comme par exemple des mutations, détachements, flux d'entrées/sorties des doctorants contractuels.
- Le **plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP** reste fixé à **6.736 ETPT** et nous maintenons le **plafond Ressources Propres** au même niveau qu'en 2015 à hauteur de **1295 ETPT**. Ce dernier sera éventuellement actualisé au BR1 2016 en fonction de l'exécution des dépenses de personnels financées par AMIDEX.
- A la demande du ministère le **plafond d'emplois du budget initial 2016** correspond à la **prévision d'exécution** et non plus au plafond notifié par le MENESR contrairement aux années précédentes.

Soit :

- ⊙ Plafond 1 Etat : 6 245
- ⊙ Plafond 2 Ressources Propres : 1 295
- ⊙ Soit un plafond total de **7 540 ETPT**

Masse salariale : construction budgétaire (2/4)

- La **prévision de dépenses de masse salariale 2016** a été élaborée à partir du constat des dépenses de janvier à avril 2015 et d'une estimation des dépenses sur la fin de l'exercice 2015. Cette prévision a été actualisée début novembre pour tenir compte de l'exécution des dépenses et ainsi proposer une prévision sincère en adéquation avec la réalité de nos dépenses.
- Ont été ajoutés à ce socle prévisionnel :
 1. **l'extension en année pleine** :
 - ⊙ de la campagne d'emplois 2015,
 - ⊙ des titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (3ème vague – effet septembre 2015)
 2. des **mesures supplémentaires** :
 - ⊙ le GVT positif (1,6 M€),
 - ⊙ les titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (4eme vague – effet septembre 2016)
 - ⊙ un ajustement positif pour le financement du FIPHFP compte tenu du non respect du recrutement des bénéficiaires de l'obligation d'emploi à hauteur de 6% (pour un montant de 800.000 € soit un montant total de 1,3M€ en 2016).
- N'ont pas été prises en compte : une éventuelle évolution du point d'indice et du CAS Pension (compte d'affectation spéciale) et l'augmentation annoncée du SMIC.

Masse salariale : construction budgétaire (3/4)

- La **masse salariale prévisionnelle sur ressources propres** a été évaluée à partir :
 - ⊙ des demandes émises par les composantes lors des conférences budgétaires
 - ⊙ En tenant compte du niveau prévisible de ressources propres.
- Ces **dépenses** comprennent :
 - ⊙ les heures de cours complémentaires (enveloppe votée à 20M€)
 - ⊙ les emplois gagés,
 - ⊙ les agents non titulaires
 - ⊙ les primes et enveloppes de vacances.

L'évolution de ces dépenses est de + 0.5M€ par rapport au BR2 2015. Cette évolution est principalement constituée des surcoûts générés par la titularisation Sauvadet réalisée sur des emplois gagés.

- Les **dépenses de personnels financées par des crédits recherche** sont plutôt stables par rapport au BR2 2015 (+0.7 M€) et ont très fortement baissé par rapport au BPI 2015 (-6,8M€).

Masse salariale : respect du plafond (4/4)

- Le **respect du plafond** de masse salariale est un point de **contrôle essentiel**.

Il s'exprime selon la formule suivante :

Dépenses masse salariale \leq ressources propres + dotation MENESR masse salariale

- ◉ Traduction pour le BPI 2016 :
 - **Dépenses totales** de masse salariale : **513.7 M€**
 - **Ressources propres** de l'établissement : **138.4 M€**
 - **Dotation** masse salariale Etat : **441.5 M€**
- ◉ Soit : **respect du plafond de masse salariale**
 - Dépenses MS 513.7 M€ < Financements MS : 579.9 M€ (441.5 + 138.4).
- L'établissement consacre 52 % de ses ressources propres d'exploitation aux dépenses de masse salariale. Pour mémoire en 2014, ce ratio était de 46% en réalisé.

Un premier budget en mode GBCP (Gestion Budgétaire et Comptable Publique)

Avec deux nouveaux budgets à gérer : les AE (Autorisations d'Engagements) et les CP (Crédits de Paiement) à décomposer par nature (masses) et **par destination (dépenses) ou origine (recettes)**

- ◉ **Les autorisations d'engagement** (AE) constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées pendant l'exercice
- ◉ **Les crédits de paiement** (CP) constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être payées pendant l'exercice
- ◉ Les engagements juridiques (commande, marché, contrat, ...) consomment les AE et peuvent se dénouer sur plusieurs années
- ◉ **Les recettes** sont comptabilisées **lors de leur encaissement**

***Mise en œuvre du Décret n° 2012-1246 du 7 novembre 2012
relatif à la gestion budgétaire et comptable publique***

Sommaire

I / Éléments de contexte

I-1 Éléments externes

I-2 Éléments internes

- Le dialogue de gestion
- Étudiants
- Surfaces
- Principaux postes de dépenses du BPI

I-3 Premier budget GBCP

II/ Les ressources

- **MENESR**
- **Répartition des ressources propres**

III/ Dépenses

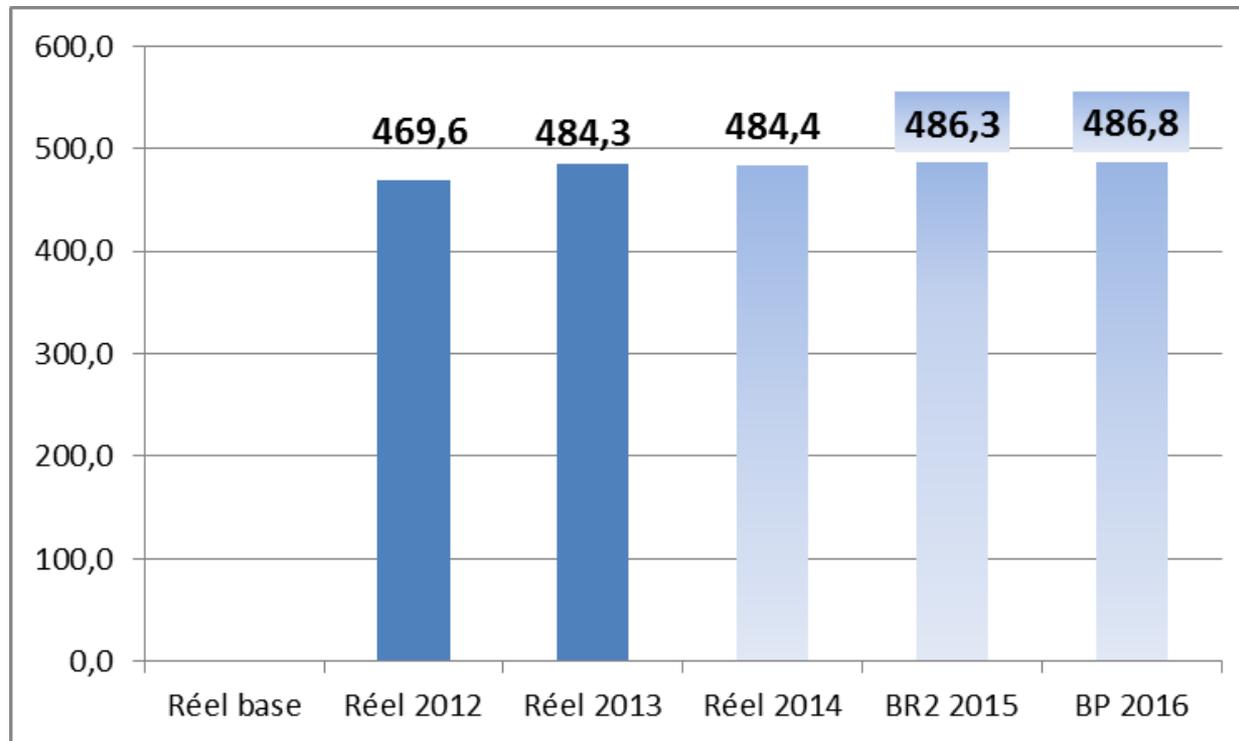
- Répartition des dépenses
- BP IUT
- Zoom amortissements
- Equilibre budgétaire
- Prélèvement sur FdeR

IV/ GBCP

Evolution des ressources Etat

Hypothèses Ressources

- Le budget 2016 a été construit à partir d'un montant de Subvention pour Charges de Service Public basé sur la dernière notification prévisionnelle reçue (datée de juin 2015) d'un montant de **486.265** M€. Nous avons ajouté notamment le financement de la 4^e vague Sauvadet.



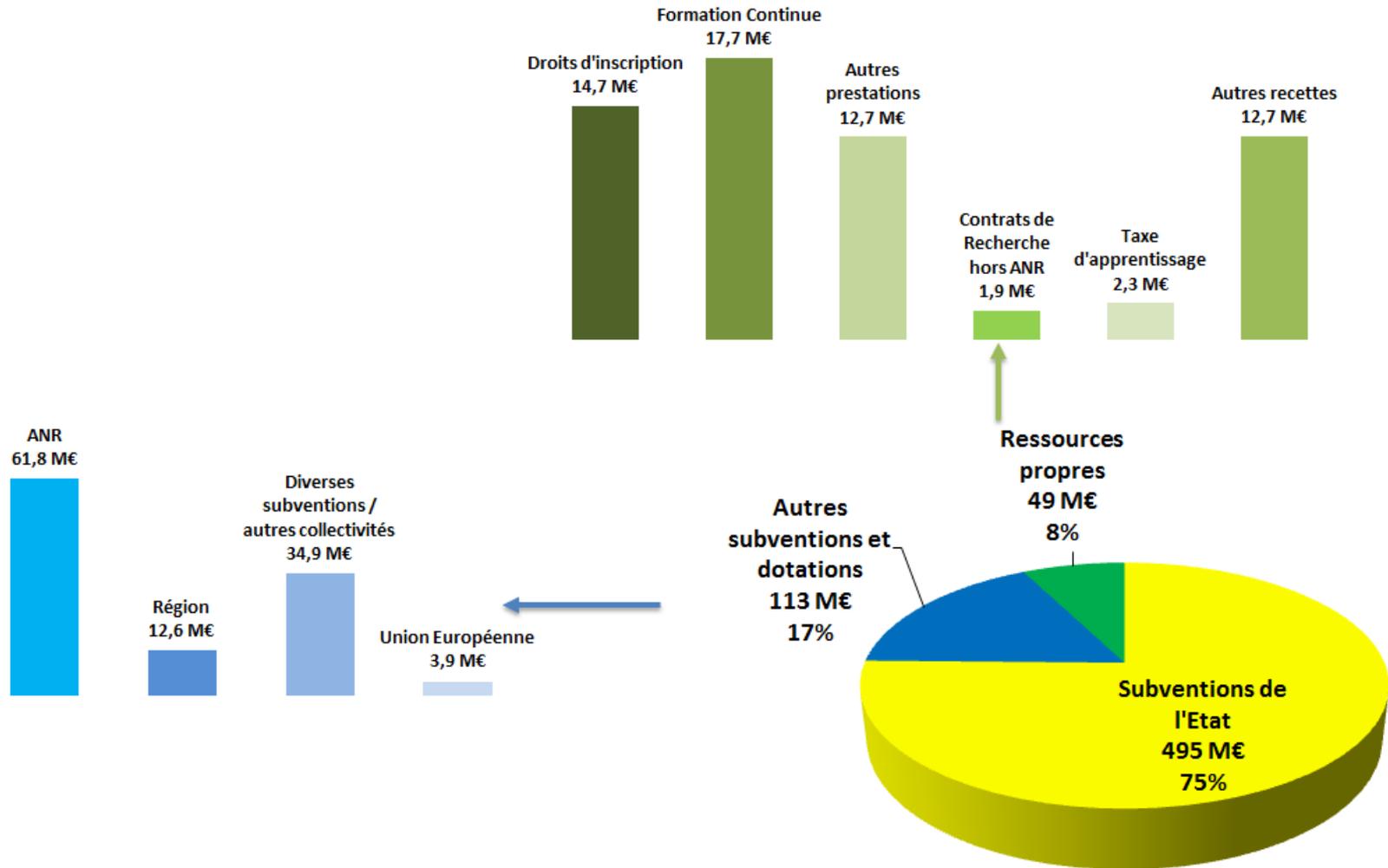
Evolution des ressources propres

Hypothèses Ressources

- Le montant des ressources propres (hors subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements et hors produits exceptionnels) s'élève à 138.4 M€, en légère diminution par rapport au BR2 2015 (baisse des contrats de recherche notamment)
- La part des prestations de services (compte incluant les droits d'inscription nationaux et la formation continue), taxe d'apprentissage et produits de gestion courante totalise 52.6 M€, montant légèrement inférieur à celui du BR2 2015 (54.5 M€).

Ressources 2016 par origine de financement

Présentation GBCP en Crédits de paiement (CP)



TOTAL : 657 M€

Dont Subvention pour Charges de Service Public : 486,8 M€

Sommaire

I / Éléments de contexte

I-1 Éléments externes

I-2 Éléments internes

- Le dialogue de gestion
- Étudiants
- Surfaces
- Principaux postes de dépenses du BPI

I-3 Premier budget GBCP

II/ Les ressources

- **MENESR**
- **Répartition des ressources propres**

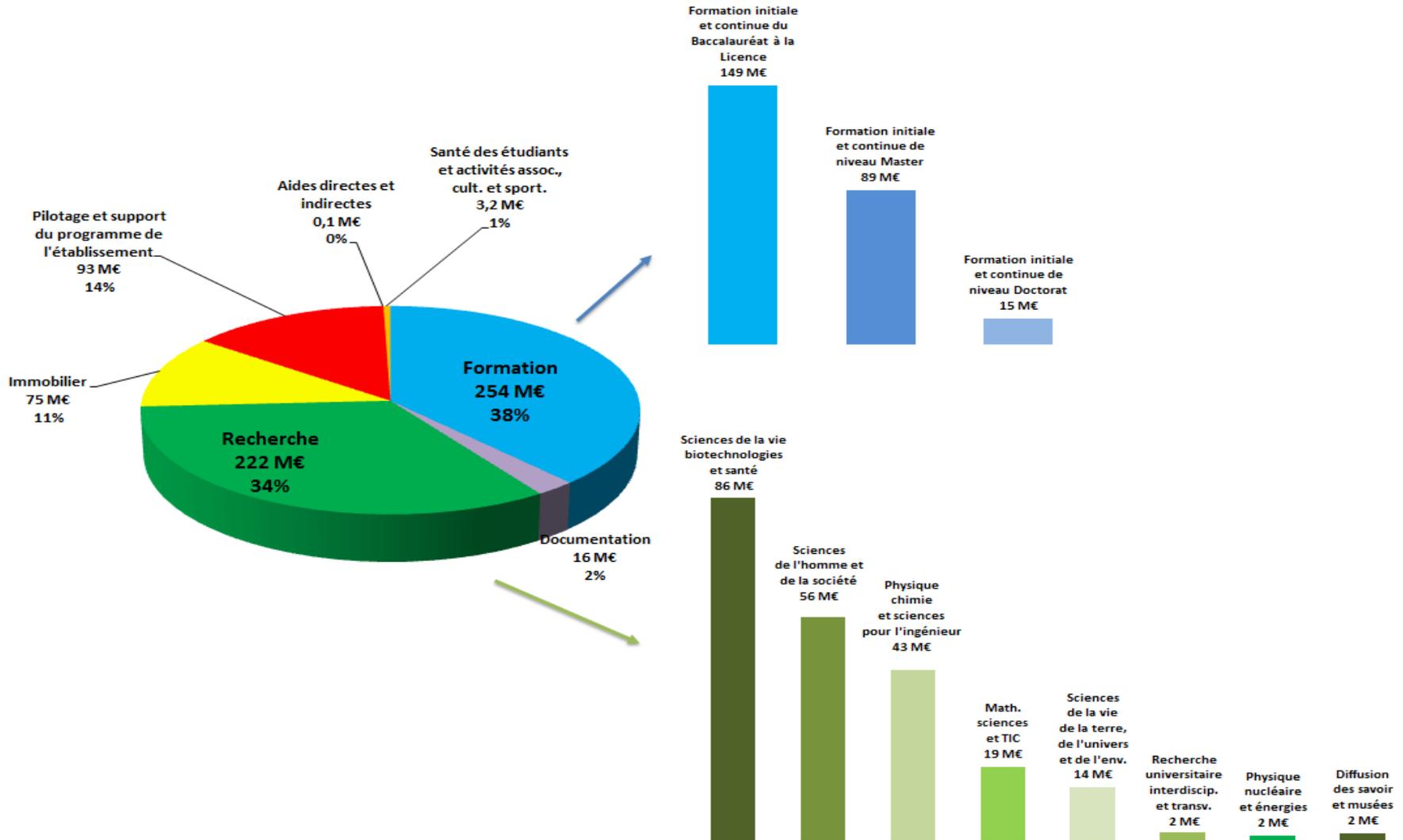
III/ Dépenses

- Répartition des dépenses
- BP IUT
- Zoom amortissements
- Equilibre budgétaire
- Prélèvement sur FdeR

IV/ GBCP

Dépenses 2016 par destination

Présentation GBCP en Crédits de paiement (CP)



TOTAL : 663 M€

Budget IUT 2016

DESTINATIONS		PERSONNEL	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL (D)
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la licence	37 884 305	1 475 033	265 619	39 624 958
105	Bibliothèque et documentation	0	132 654	0	132 654
113	Diffusion des savoirs et musées	0	0	0	0
114	Immobilier	0	571 601	143 181	714 782
115	Pilotage et support du programme de l'Etablissement	0	277 770	0	277 770
TOTAL des dépenses donnant lieu à décaissement					
DZ	dépenses ne donnant pas lieu à décaissement				0
TOTAL DEPENSES		37 884 305	2 457 059	408 800	40 750 164

Recettes	Total R
Ressources directement liées à l'activité de l'IUT	6 437 350
Contribution d'AMU (E = D-R)	34 312 814

*Pour information : Travaux pris en charge par la DEPIL :
243 130 €*

Zoom sur les dotations amortissements

- L'impact sur le résultat de fonctionnement de ce poste est considérable **mais il n'y a pas d'impact sur le besoin en prélèvement sur Fonds de Roulement.**

En M€	2012	2013	2014	BR2 2015	BP 2016
Dotation amortissements	36,0	41,6	42,2	44,5	44,0
Quote-part subventions et neutralisation	23,0	29,7	29,5	31,0	31,5
taux de couverture	64%	71%	70%	70%	72%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-13,0	-11,9	-12,6	-13,5	-12,5

2016 = BP

2015 = BR2

2014 = Compte financier AMU

2013 = Compte financier AMU

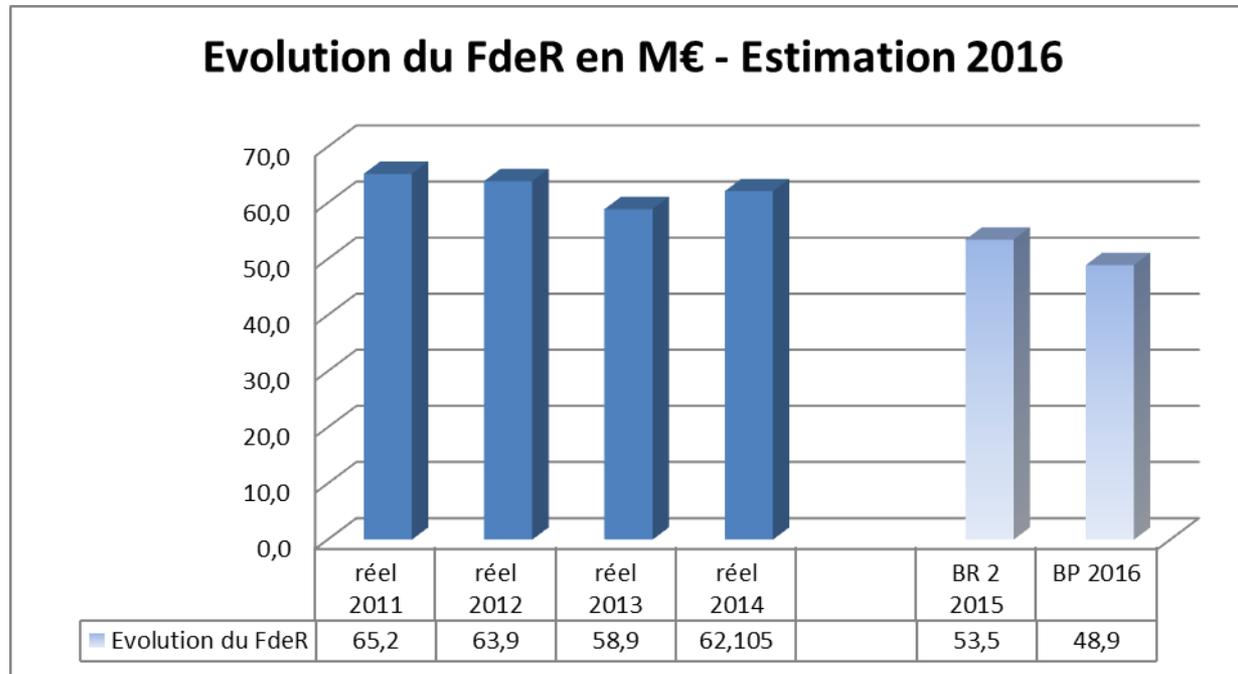
2012 = Compte financier AMU

Equilibre budgétaire

- Le BP 2016 présente un **résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire de 4,964 M€** en incluant l'impact des amortissements qui y contribuent à hauteur de 12.5 M€ (page précédente).
- **La capacité d'autofinancement** de l'établissement (CAF) s'élèvera à **7,536 M€**.
- Le budget 2016 fait apparaitre un **déficit prévisionnel de -4,532 M€** qui se traduira **par un prélèvement sur fonds de roulement**.

Prélèvement sur Fonds de Roulement

- Le BPI 2016 présente une diminution du fonds de roulement de 4,5 M€, montant destiné uniquement à financer des investissements.



Les investissements pour lesquels nous sommes amenés à effectuer un prélèvement sur FdeR sont les suivants :

- Travaux et Grand Entretien Rénovation et Sécurité pour 1,2 M€
- Informatique pour 2,4 M€
- Matériels pédagogiques pour 0,7 M€
- Fondation AMU pour 0,3 M€

Fonds de Roulement

- Le Fonds de Roulement (FdeR) s'élevait à 62,1 M€ fin 2014 (33,5 M€ en mobilisable).
- Si l'on considère, comme indiqué dans le BR2 2015, un prélèvement sur FdeR de 8,6 M€, le FdeR à fin 2015 serait de 53,5 M€.
- De la même manière, un prélèvement sur FdeR estimé à 4,5 M€ dans le cadre du BPI 2016, porterait le niveau du FdeR à 48,9 M€ (*estimation*), niveau permettant de couvrir près d'un mois de dépenses de fonctionnement incluant la masse salariale.

Ce projet de budget permet d'assurer le fonctionnement de toutes les composantes, dans le cadre de la politique définie par le CA du 21 juillet 2015.

Sommaire

I / Éléments de contexte

I-1 Éléments externes

I-2 Éléments internes

- Le dialogue de gestion
- Étudiants
- Surfaces
- Principaux postes de dépenses du BPI

I-3 Premier budget GBCP

II/ Les ressources

- **MENESR**
- **Répartition des ressources propres**

III/ Dépenses

- Répartition des dépenses
- BP IUT
- Zoom amortissements
- Equilibre budgétaire
- Prélèvement sur FdeR

IV/ GBCP

Rappel du nouveau décret GBCP

Cette nouvelle présentation des états budgétaires comprend :

- **Les autorisations budgétaires constituées**

- des autorisations d'emplois
- des autorisations d'engagement, des crédits de paiement et des prévisions de recettes de l'exercice ainsi que du solde budgétaire en résultant

- **Un tableau présentant l'équilibre financier résultant**

- d'une part du solde budgétaire issu des autorisations précédentes
- d'autre part des opérations de trésorerie

- **Un compte de résultat prévisionnel et un état prévisionnel de l'évolution de la situation patrimoniale (ou tableau de financement) en droits constatés.**

Ces prévisions sont présentées conformément aux normes établies pour la comptabilité générale.

Le budget en mode GBCP

⊙ **Les Tableaux soumis au vote du Conseil d'Administration :**

- le tableau des emplois (tableau 1) : agrégé
- le tableau des autorisations budgétaires (tableau 2) : par entité
- le tableau d'équilibre financier (tableau 4) : agrégé
- le tableau de situation patrimoniale (tableau 6) : par entité
- le tableau des opérations pluriannuelles (tableau 9) : agrégé.

⊙ **Les Tableaux présentés pour information du CA :**

- le tableau des dépenses par destination et recettes par origine (tableau 3).
- le tableau des opérations pour compte de tiers (tableau 5).
- le tableau présentant le plan de trésorerie (tableau 7).
- le tableau des opérations liées aux recettes fléchées (tableau 8).
- le tableau détaillé des opérations pluriannuelles (tableau 10).
- le tableau de synthèse budgétaire et comptable (dit "tableau de passage")
- l'annexe immobilière.

Remarque : tous les tableaux sont dans le dossier

Budget AGREGE



Tableau 1

Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2016

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)		(B)		(C) = (A) + (B)	
		Emplois sous plafond Etat		Emplois financés hors SCSP		Global	
Categories d'emplois		En ET PT		En ETPT			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	2876			2876	
		CDI	0			0	
	Non permanents	CDD	1022	238		1260	
	S'total EC		3898	238		4136	
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS		0				0	
BIATOSS	Permanents	Titulaires	2145			2145	
		CDI	21	141		162	
	Non permanents	CDD	181	916		1097	
	S'total Biatoss		2347	1057		3404	
Totaux		6245	1295		7540		
						Plafond global des emplois voté par le CA	
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		6736					

Budget AGREGE

Tableau 2
Autorisations budgétaires

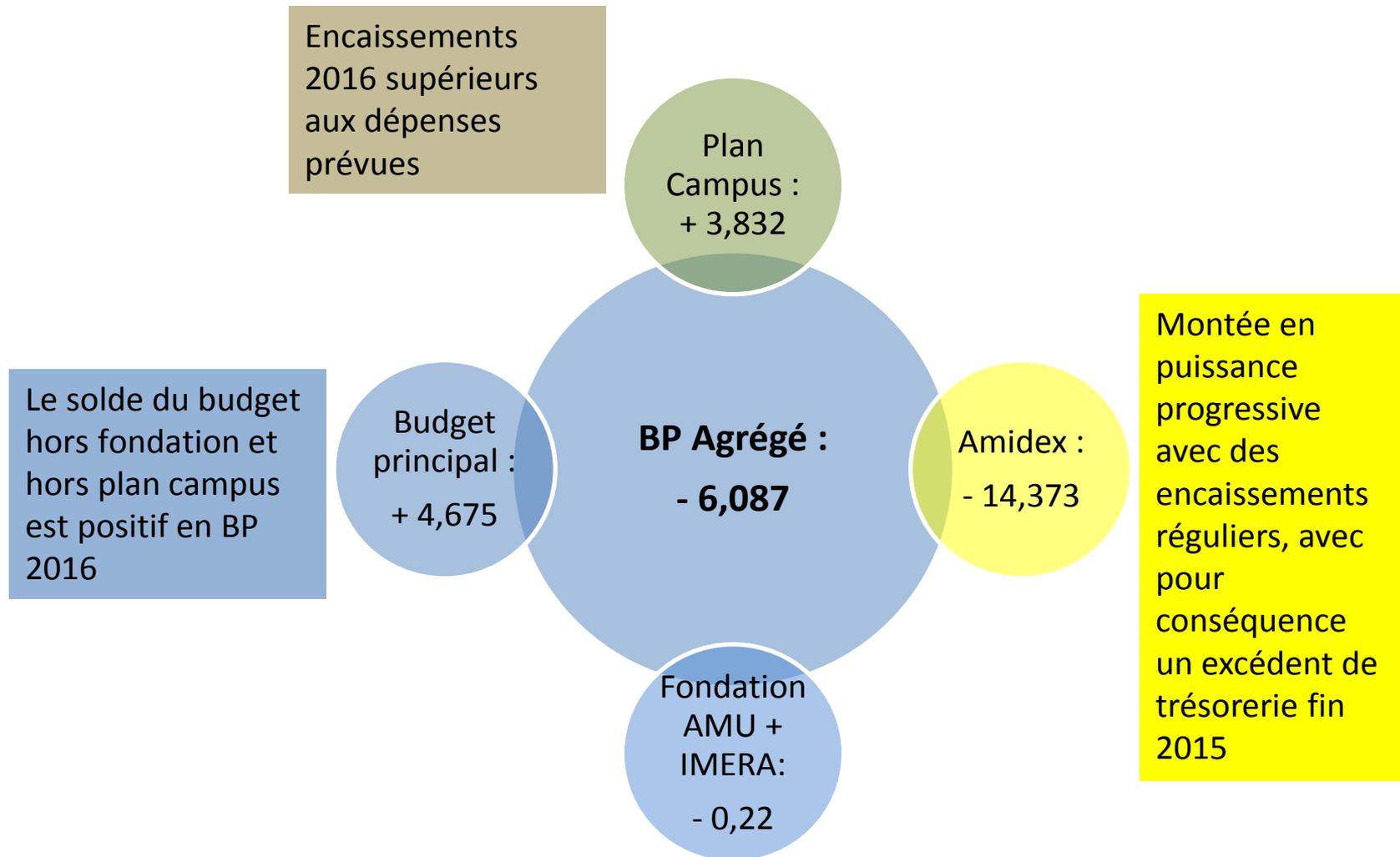


POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses			Recettes	
	Montants		Montants	
	AE	CP		
Personnel	513 732 691	513 732 691	594 497 126	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>141 931 593</i>	<i>141 931 593</i>	486 265 196	Subvention pour charges de service public
			5 110 732	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	117 324 234	102 869 312	51 052 498	Autres financements publics
			52 068 700	Recettes propres
			62 603 166	Recettes fléchées**
			3 309 500	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	208 754 416	46 584 805	59 293 666	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche :				
personnel				
fonctionnement				
investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	839 811 341	663 186 808	657 100 292	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			- 6 086 516	Solde budgétaire (déficit)

La composition du solde budgétaire en mode GBCP



Budget AGREGÉ

Tableau 4
Équilibre financier



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
Solde budgétaire (déficit) *	- 6 086 516	Solde budgétaire (excédent) *	4 675 088
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>		<i>dont solde budgétaire budget principal</i>	
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>		<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>	
<i>dont solde budgétaire FU</i>	- 14 593 273	<i>dont solde budgétaire FU</i>	3 831 670
<i>dont solde budgétaire BAI</i>		<i>dont solde budgétaire Plan campus</i>	
<i>dont solde budgétaire SIE</i>		<i>dont solde budgétaire SIE</i>	
Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	- 3 348 800	3 348 800 Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)	
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	- 3 243 000	3 243 000 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)	- 12 678 316	6 591 800 Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)	
Variation de trésorerie	(l)	- 6 086 516 Variation de trésorerie	
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>	<i>(a)</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>	<i>8 417 342</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>(d)</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>	<i>(d)</i>
TOTAL DES BESOINS	- 12 678 316	12 678 316 TOTAL DES FINANCEMENTS	



Budget AGREGE

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel (agrégé)

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	513 732 691	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	150 165 804	Autres subventions	79 078 124
		Autres produits	86 065 192
TOTAL DES CHARGES (1)	663 898 495	TOTAL DES PRODUITS (2)	658 934 605
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	4 963 890
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	663 898 495

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 963 890
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 536 110

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	7 536 110
Investissements		Financement de l'actif par l'État	1 353 557
	54 525 653	Autres ressources	41 383 951
Remboursement des dettes financières	280 000	Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	54 805 653	TOTAL DES RESSOURCES (6)	50 273 618
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (5)-(6)	4 532 035

Budget AGREGE

Tableau 6 (suite)

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montants
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-4 532 035
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 554 481
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT	-6 086 516
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	48 947 994
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-66 725 024
Niveau de la TRESORERIE	115 673 018

La variation du besoin en fonds de roulement sur 2016 est positive et représente 1.554M€.

Elle s'explique par les décalages entre les opérations prévues en investissement et les décaissements correspondants.

Sur la partie recettes, le décalage correspond principalement aux encaissements différés sur recettes fléchées à hauteur de 8.417M€.

Budget AGREGE



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 2016	AE nouvelles ouvertes en 2016	Total des AE ouvertes pour 2016	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en 2016	CP nouveaux ouverts en 2016	Total des CP ouverts pour 2016	Restes à engager en fin 2016 (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin 2016 (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)
Contrats de recherche	123 047 637	102 622 056	102 622 056	-	20 425 581	20 425 581	101 407 056	76 055 292	-	19 368 901	19 368 901	-	27 623 444
Programmes pluriannuels d'investissement	159 695 479	109 952 479	109 952 479	2 322 000	25 978 000	28 300 000	78 674 179	78 030 167	2 322 000	11 454 412	13 776 412	21 443 000	46 445 900
AMIDEX	106 558 969	65 591 450	65 591 450	-	40 967 519	40 967 519	65 591 450	41 682 333	-	39 971 116	39 971 116	0	24 905 520
Plan Campus	233 864 000	33 014 000	20 314 000	-	165 855 000	165 855 000	18 487 323	17 166 114	-	21 355 499	21 355 499	47 695 000	147 647 387
Total	623 166 085	311 179 985	298 479 985	2 322 000	253 226 100	255 548 100	264 160 008	212 933 906	2 322 000	92 149 928	94 471 928	69 138 000	246 622 251

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	103 989 271	72 171 238	72 171 238	-	31 818 033	31 818 033	72 171 238	44 050 592	-	31 818 033	31 818 033	-	28 120 646
Ss total fonctionnement et intervention	90 986 184	52 308 989	50 038 337	-	17 517 847	17 517 847	51 149 163	39 974 199	-	18 875 681	18 875 681	23 430 000	8 706 304
Ss total investissement	428 190 630	186 699 758	176 270 410	2 322 000	203 890 220	206 212 220	140 839 607	128 909 114	2 322 000	41 456 214	43 778 214	45 708 000	209 795 301

Budget AGREGÉ



Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour 2016	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
Contrats de recherche	123 047 637	-	123 047 637	40 605 720	40 605 720	41 836 197
Programmes pluriannuels d'investissement	154 713 976	11 479 306	143 234 670	85 590 113	10 690 464	46 954 093
AMIDEX	106 558 969	-	106 558 969	80 960 969	25 598 000	-
Plan Campus	235 264 000	-	235 264 000	20 263 585	25 441 900	189 558 515
Total	619 584 582	11 479 306	608 105 276	227 420 387	102 336 084	278 348 805



Enveloppe des moyens destinée à la formation

Les éléments constitutifs de l'enveloppe	Propositions 2016
Heures Complémentaires	20 000 k€
Le Fonds d'Intervention Pédagogique	200 k€
La Prime d'Encadrement Pédagogique	100 k€
Le FSDIE	620 k€
TOTAL	20 920 k€

Budget Fondation AMIDEX

Tableau 2 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		
Personnel	21 991 825	21 991 825	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	12 333 009	12 333 009		Autres financements publics
				Recettes propres
			25 598 000	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
Investissement	6 642 685	5 646 282	25 598 000	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	40 967 519	39 971 116	25 598 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			- 14 373 116	Solde budgétaire (déficit)

Budget Fondation AMIDEX



Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	21 991 825	Subventions de l'Etat	
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	12 333 009	Autres subventions	34 324 834
		Autres produits	
TOTAL DES CHARGES (1)	34 324 834	TOTAL DES PRODUITS (2)	34 324 834
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
- 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*	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*		Capacité d'autofinancement*	0
Investissements	6 642 685	Financement de l'actif par l'État	
		Autres ressources	6 642 685
Remboursement des dettes financières		Augmentation des dettes financières	
TOTAL DES EMPLOIS (5)	6 642 685	TOTAL DES RESSOURCES (6)	6 642 685
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0

Budget Fondation AMU



Tableau 2
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		
Personnel	117 313	117 313	427 272	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	574 072	574 072	152 000	Autres financements publics
			275 272	Recettes propres
Investissement	10 000	8 500	-	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
				Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	701 385	699 885	427 272	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)			- 272 613	Solde budgétaire (déficit)

Budget Fondation AMU



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	117 313	Subventions de l'Etat	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	574 072	Autres subventions	427 272
		Autres produits	0
TOTAL DES CHARGES (1)	691 385	TOTAL DES PRODUITS (2)	427 272
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-264 113
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	691 385	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	691 385

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 264 113
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- 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*	- 264 113

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	264 113	Capacité d'autofinancement*	0
Investissements	10 000	Financement de l'actif par l'État	0
		Autres ressources	0
Remboursement des dettes financières	0	Augmentation des dettes financières	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	274 113	TOTAL DES RESSOURCES (6)	0
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	274 113

Budget Fondation IMERA



Tableau 2
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		
Personnel	266 000	266 000	1 037 120	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>				Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	710 164	710 164	808 370	Autres financements publics
			228 750	Recettes propres
Investissement	10 000	8 500	-	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
				Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	986 164	984 664	1 037 120	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		52 456		Solde budgétaire (déficit)

Budget Fondation IMERA



POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	266 000	Subventions de l'Etat	0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	710 164	Autres subventions	880 120
		Autres produits	157 000
TOTAL DES CHARGES (1)	976 164	TOTAL DES PRODUITS (2)	1 037 120
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	<i>60 956</i>	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	<i>0</i>
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 037 120	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	1 037 120

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	60 956
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-
- 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
= CAF ou IAF*	60 956

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement*	60 956
Investissements	10 000	Financement de l'actif par l'État	0
		Autres ressources	0
Remboursement des dettes financières	0	Augmentation des dettes financières	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	10 000	TOTAL DES RESSOURCES (6)	60 956
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)	50 956	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	

Budget SACD Plan Campus



Tableau 2
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		
Personnel	676 400	676 400	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>			-	Subvention pour charges de service public
				Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	5 756 906	5 756 906		Autres financements publics
				Recettes propres
Investissement	164 845 000	11 886 924	22 151 900	Recettes fléchées **
				Financements de l'Etat fléchés
			22 151 900	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche :				
personnel				
fonctionnement				
investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	171 278 306	18 320 230	22 151 900	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		3 831 670		Solde budgétaire (déficit)

Budget SACD Plan Campus



Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	676 400	Subventions de l'Etat	-
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		Fiscalité affectée	-
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	5 756 906	Autres subventions	6 433 306
		Autres produits	-
TOTAL DES CHARGES (1)	6 433 306	TOTAL DES PRODUITS (2)	6 433 306
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	-
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	
- 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*	-

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement*	0
Investissements	13 704 617	Financement de l'actif par l'État	0
		Autres ressources	13 984 617
Remboursement des dettes financières	280 000	Augmentation des dettes financières	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	13 984 617	TOTAL DES RESSOURCES (6)	13 984 617
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	0

Budget Principal



Tableau 2
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		
Personnel	490 681 153	490 681 153	593 032 734	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	<i>141 931 593</i>	<i>141 931 593</i>	486 265 196	Subvention pour charges de service public
			5 110 732	Autres financements de l'Etat
				Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	97 950 083	83 495 161	50 092 128	Autres financements publics
			51 564 678	Recettes propres
			14 853 266	Recettes fléchées **
			3 309 500	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	37 246 731	29 034 599	11 543 766	Autres financements publics fléchés
				Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement				
TOTAL DES DÉPENSES	625 877 967	603 210 913	607 886 000	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)		4 675 087		Solde budgétaire (déficit)

Budget Principal



Tableau 6
Situation patrimoniale
TOTAL AMU HORS FONDATIONS ET PLAN CAMPUS

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants	PRODUITS	Montants
Personnel	490 681 153	Subventions de l'Etat	493 791 289
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	141 931 593	Fiscalité affectée	0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	130 791 653	Autres subventions	37 012 592
		Autres produits	85 908 192
TOTAL DES CHARGES (1)	621 472 806	TOTAL DES PRODUITS (2)	616 712 073
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>		<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>	4 760 733
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	621 472 806	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	621 472 806

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 4 760 733
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	44 000 000
- 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	31 500 000
= CAF ou IAF*	7 739 267
* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement	

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

EMPLOIS	Montants	RESSOURCES	Montants
Insuffisance d'autofinancement*	0	Capacité d'autofinancement*	7 739 267
Investissements	34 158 351	Financement de l'actif par l'État	1 353 557
Remboursement des dettes financières		Autres ressources	20 756 649
		Augmentation des dettes financières	0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	34 158 351	TOTAL DES RESSOURCES (6)	29 849 473
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)		PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	4 308 878

LE VOTE DU BUDGET



- ⊙ Budget AGREGE
- ⊙ Budget PRINCIPAL
- ⊙ Budget Fondation AMIDEX
- ⊙ Budget Fondation AMU
- ⊙ Budget Fondation IMERA
- ⊙ Budget SACD PLAN CAMPUS