

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

DÉLIBÉRATION n° 2014/12/09 -01

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 09 décembre 2014, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,

DÉCIDE :

OBJET : Budget de l'Université pour l'année 2015

Article 1 - Budget agrégé de l'Etablissement pour l'année 2015

Le conseil d'administration approuve le budget agrégé de l'Etablissement pour l'année 2015, détaillé dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 28 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 2 - Budget de gestion agrégé 2015 de l'établissement – Présentation des dépenses par destination et par masse

Le conseil d'administration approuve la présentation des dépenses par destination et par masse du budget de gestion agrégé 2015 de l'établissement, détaillée dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014 » page 29 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 3 - Budget de gestion agrégé 2015 de l'établissement – Présentation des ressources par origine

Le conseil d'administration approuve la présentation des ressources par origine du budget de gestion agrégé 2015 de l'établissement, détaillée dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 30 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 4 - EPRD 2015 : Fondation Universitaire AMU

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 de la Fondation Universitaire AMU, détaillé dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 31 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 5 - EPRD 2015 : Fondation IMERA

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 de la Fondation IMERA, détaillé dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 32 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 abstentions.

Article 6 - EPRD 2015 : Fondation A*MIDEX

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 de la Fondation A*MIDEX, détaillé dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 33 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 7 - EPRD 2015 : Institut Interuniversitaire d'Etudes et de Culture Juive

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 de l'Institut Interuniversitaire d'Etudes et de Culture Juive (IECJ), détaillé dans le document «Budget 2015 – Présentation au CA du 09/12/2014» page 34 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour, 2 voix contre et 3 abstentions.

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

Article 8 - EPRD 2015 : Service Interuniversitaire de Médecine Préventive et de Promotion de la Santé

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 du Service Interuniversitaire de Médecine Préventive et de Promotion de la Santé (SIUMPPS), détaillé dans le document «Budget 2015 - Présentation au CA du 09/12/2014» page 35 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 25 voix pour et 2 voix contre.

Article 9 - EPRD 2015 : Coordination Nationale pour la Formation en Microélectronique

Le conseil d'administration approuve l'EPRD 2015 de la Coordination Nationale pour la Formation en Microélectronique (CNFM), détaillé dans le document «Budget 2015 - Présentation au CA du 09/12/2014» page 36 annexé à la présente délibération.

Cette délibération est adoptée par 24 voix pour, 2 voix contre et 1 abstention.

Article 10 - Plafonds d'emplois

Rappel du plafond Masse salariale globale : 520,7 M€

Le conseil d'administration approuve les plafonds d'emplois suivants :

Plafond d'emploi GLOBAL : 8 028 ETPT

Plafond d'emplois Etat : 6 733 ETPT

Plafond d'emploi Ressources propres : 1295 ETPT

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

Article 11 - Plan Pluriannuel d'Investissement

Le conseil d'administration approuve le plan pluriannuel d'investissement de l'Université d'Aix-Marseille, détaillé dans le document 2 annexé à la présente délibération

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 abstentions.

Article 12 - Budget Propre Intégré IUT

Le conseil d'administration approuve le Budget Propre Intégré de l'Institut Universitaire de Technologie d'Aix-Marseille, détaillé dans le document «Budget 2015 - Présentation au CA du 09/12/2014» page 38 annexé à la présente délibération

Cette délibération est adoptée par 22 voix pour et 5 voix contre.

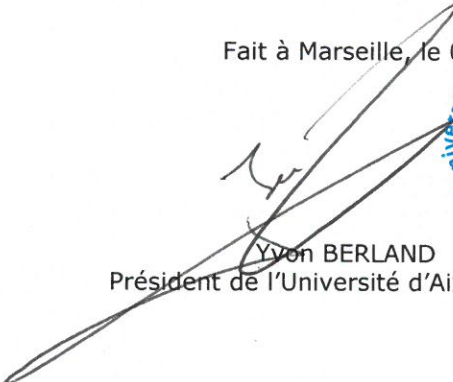
Membres en exercice : 27

Quorum : 14

Présents : 19

Représentés : 8

Fait à Marseille, le 09 décembre 2014



Yvon BERLAND
Président de l'Université d'Aix-Marseille

Budget 2015 Présentation au Conseil d'Administration du 09 décembre 2014

Sommaire (1/2)

PARTIE I : Projet de l'Université

Éléments de contexte

- Éléments externes et internes
- Dialogue de gestion
- Construction budgétaire
- Effectifs étudiants
- Chiffres-clés Recherche

Le Patrimoine

- Budget global
- Les projets (grands travaux)

La Masse Salariale

- Construction budgétaire
- Le respect du plafond

Les ressources

- MESR
- Répartition des ressources propres

Dépenses

Zoom amortissements

Equilibre budgétaire

Prélèvement sur FdeR

Sommaire (2/2)

Partie II : le vote

- ⊙ Etablissement Budget agrégé
- ⊙ Fondations Universitaires
- ⊙ Services inter-universitaires
- ⊙ Plafonds d'emplois et de masse salariale
- ⊙ BPI IUT
- ⊙ PPI (Plan Pluriannuel d'Investissement)

Annexes :

Etat des restes à réaliser sur contrats

Tableaux 1 et 2 au format GBCP

Éléments de contexte

Externes à l'Université

- L'élaboration du budget et de la campagne d'emplois 2015 s'inscrivent dans un cadre national extrêmement difficile : nous ne connaissons pas encore la dotation prévisionnelle.
- Nous savons d'ores et déjà que l'Etat ne financera pas un certain nombre de lignes telles que le GVT, le CAS pension des agents titularisés dans le cadre de la loi Sauvadet, la revalorisation des carrières des personnels B et C, soit 8,8 M€.
- De nouveaux dispositifs se mettent par ailleurs en place tels que le paiement au FIPHFP.
- Au total, le cumul sur 2014 et 2015 des dépenses qui ne sont pas financées avoisine les 15 M€.
- Ce changement de modèle qui n'avait pas été annoncé ne peut que se répercuter sur le budget de l'établissement qui n'a pu anticiper ces décisions.

Éléments de contexte

Internes à l'Université

- ⊙ L'élaboration du budget primitif 2015 a été faite à partir de la circulaire du 25 juillet sur la campagne d'emploi et de la lettre de cadrage budgétaire du 2 septembre 2014 dont les grands principes d'orientation sont rappelés ci-après :

- **Un accompagnement de l'offre de formation**, tout en maîtrisant les heures complémentaires, dont le montant a été arrêté par le Conseil de la Formation et de la Vie Universitaire à 20 millions d'euros

- **Un soutien à la recherche** marqué par la reconduction de la dotation récurrente aux unités de recherche

- **Un maintien de la masse salariale**

- **Des projets stratégiques** pour le développement de l'établissement :

- Des investissements donnant la priorité aux mesures impactant l'hygiène et la sécurité ainsi qu'à la grande maintenance
- Le schéma Directeur du Numérique (SDN).

Dialogue de gestion

- ⊙ Maintien cette année de l'étape des conférences techniques introduite en 2013 dans le process d'élaboration du budget de l'Université, qui ont permis d'effectuer un travail approfondi sur les données budgétaires, réservant ainsi les conférences de moyens (crédits de fonctionnement et emplois) à une présentation plus politique des demandes.
- ⊙ Durant ces réunions, les composantes, services et directions ont pu exprimer leurs besoins fondamentaux, à l'aune des préconisations et des éléments présentés en CA lors du débat d'orientation budgétaire du 22 juillet dernier.
- ⊙ Au cours de ces rencontres, nous avons été systématiquement amenés à faire le point des éléments relatifs aux emplois, à la masse salariale, à la formation, au patrimoine et à l'informatique, avec une vigilance particulière pour les dépenses récurrentes, les ressources propres et les projets.
- ⊙ Maintien des dotations recherche au même niveau depuis 2012.

Construction budgétaire

- Initialement une demande d'augmentation de l'ensemble des dépenses (masse salariale, fonctionnement, investissement) en décalage avec les capacités de financement de l'Université
- Pas de croissance significative des recettes
- Des dépenses incompressibles de plus en plus importantes (Masse Salariale, fonctionnement courant, ouverture de nouveaux bâtiments)
Par exemple : mesures nouvelles en MS non financées par l'Etat (8,8 M€)
- Auxquels se rajoutent :
 - Règle prudentielle
 - Règle section de fonctionnement à l'équilibre

Actions à mettre en œuvre en 2015

✓ **Maîtrise de la masse salariale** qui se traduira dans un certain nombre de lignes :

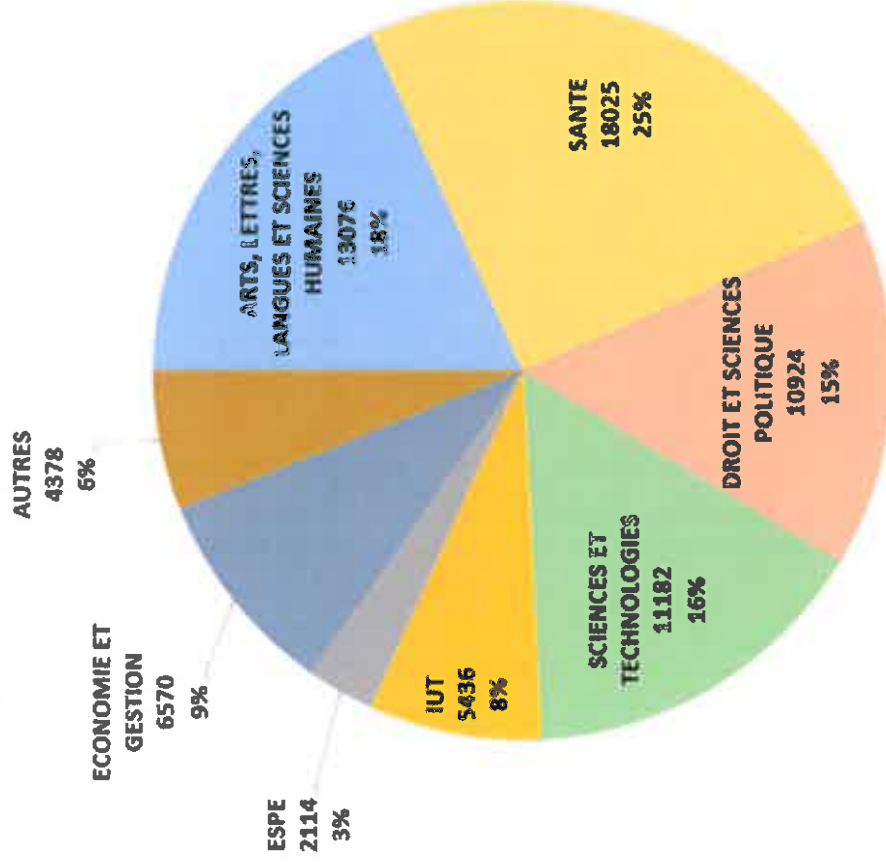
- ⊙ La campagne d'emplois qui vise à maintenir la MS.
- ⊙ Les recrutements d'ATER seront exclusivement sur la base d'ATER temps plein et il n'y aura pas recrutement d'ATER après le 1^{er} février.
- ⊙ Une vigilance très renforcée sur les vacances de postes BIATSS en cours d'année.
- ⊙ Il n'y aura aucun nouveau recrutement sur « ressources propres », hors financement sur les contrats de recherche.

✓ **Maîtrise des dépenses de fonctionnement** (augmentation hors MS et hors recherche de 13 % entre 2012 et 2014, soit environ 12 M€, incluant les amortissements) : fluides, locations dans le parc immobilier privé, flottes portables et véhicules, frais de mission.

Tout en préservant les missions fondamentales de l'université.

Effectifs étudiants : 71 500 étudiants

Répartition des effectifs 2013 - 2014



Une couverture de l'ensemble des champs disciplinaires :

- 5 secteurs disciplinaires :

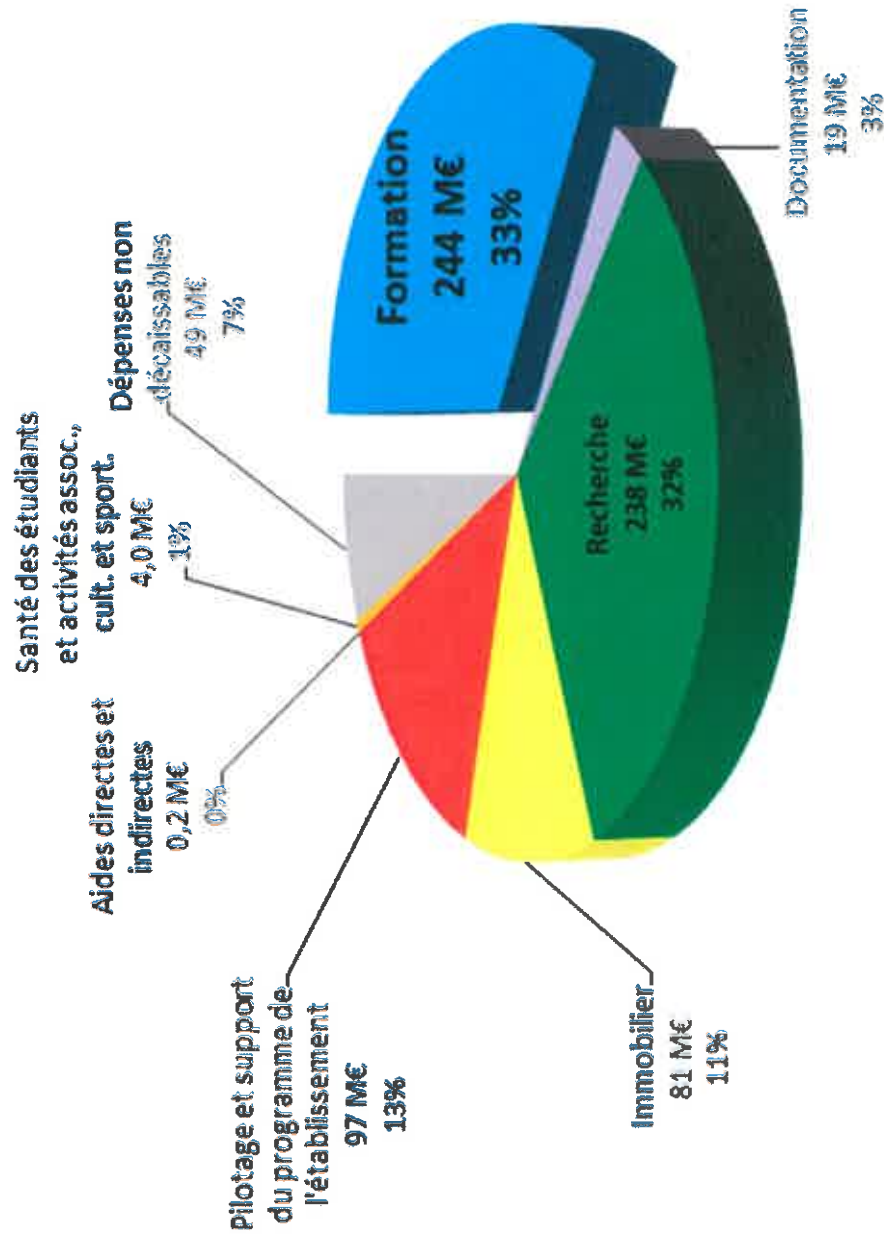
- ☐ ALLSH,
- ☐ Droit et Sciences politiques,
- ☐ Eco – Gestion,
- ☐ Santé,
- ☐ Sciences et Technologies.

- 1 secteur pluridisciplinaire :

- ☐ IUT et ESPE

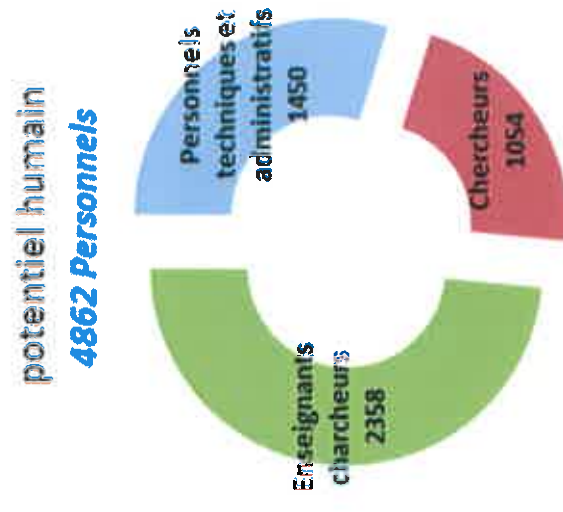
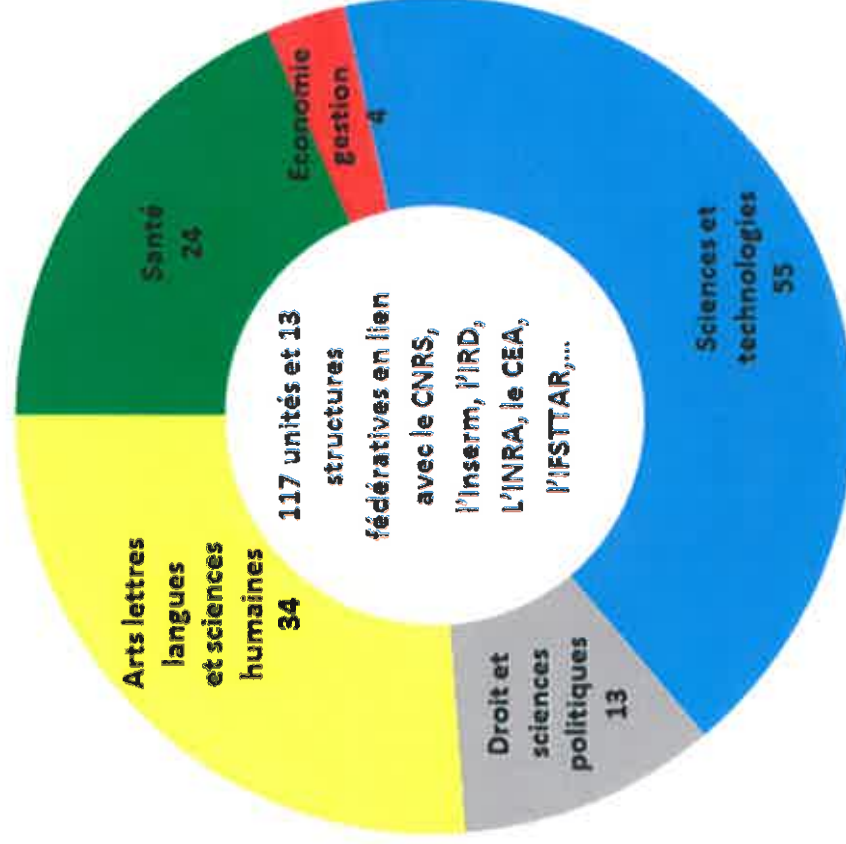
- 1100 diplômes nationaux et d'université
- 36 mentions de licences et 41 spécialités
- 32 mentions de licences professionnelles et 75 spécialités
- 80 mentions de masters et 316 spécialités
- 19 DUT
- 8 filières de diplôme d'ingénieur
- 4 diplômes d'Etat en santé
- 4 diplômes d'Etat paramédicaux

Les dépenses de formation au sein du BPI 2015

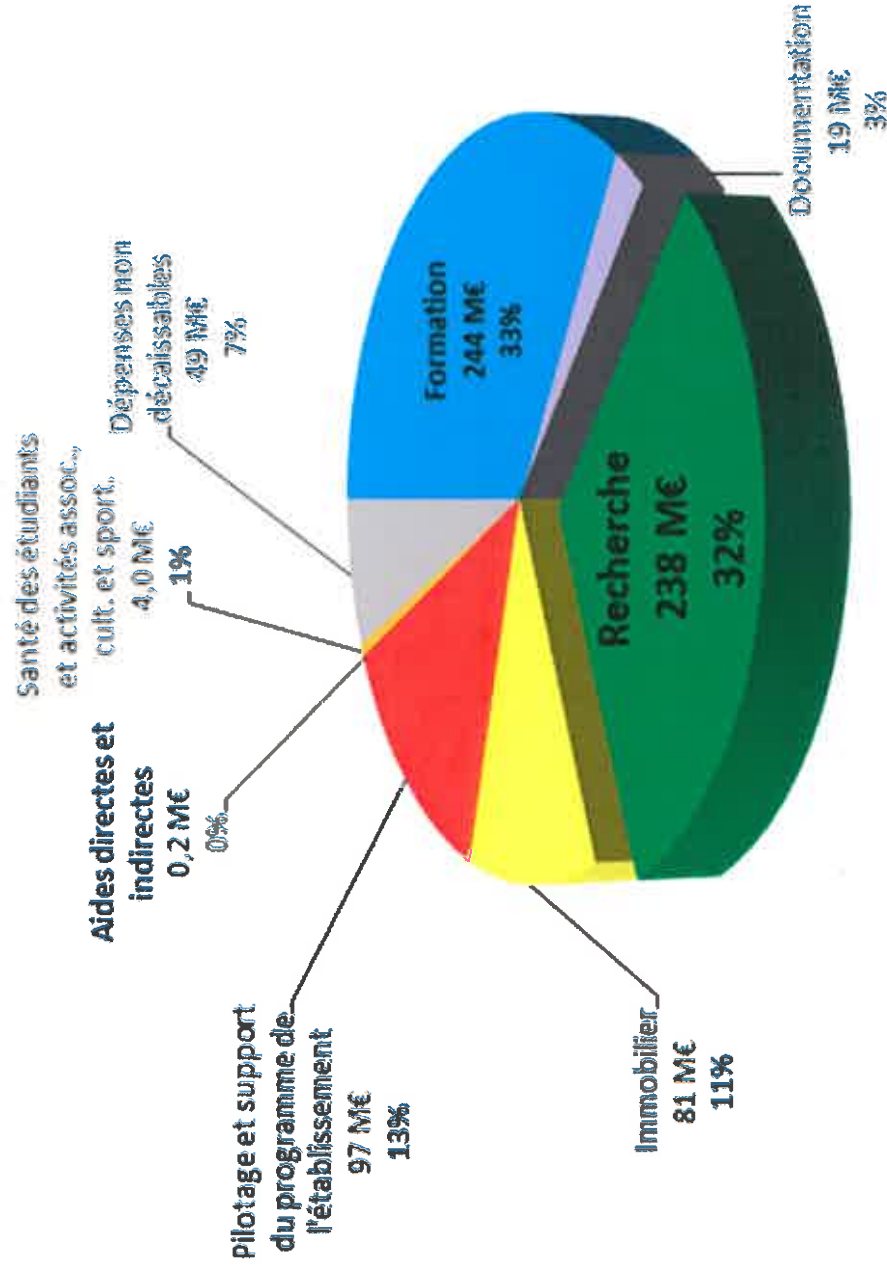


La Recherche

130 structures de recherche



Les dépenses Recherche au sein du BPI 2015



La dotation récurrente aux unités s'élève à 9,2 M€ depuis 2012

Budget patrimoine (hors MS)

En euros

	Dépenses
 Grands projets	14 510 598
Projets Prospectifs	417 000
Opérations de travaux	4 847 316
Maintenance et Logistique	21 610 864
TOTAL	41 385 778

Liste projets patrimoine

En euros

Nom de l'opération	Description	2015
Bâtiment pédagogique Timone	Bâtiment pédagogique Timone	3 619 598
Cerimed	Centre de Recherche d'Imagerie de la Méditerranée	1 249 000
Oceanomed	Construction du centre d'Océanologie	1 200 000
Plaine Sportive	Réhabilitation et réaménagement de la plaine sportive de Luminy	3 200 000
Bâtiment pédagogique IUT	Construction d'un bâtiment pédagogique mutualisé IUT	1 180 000
Réhabilitation de l'EJCM et de l'IFMK		50 000
Siège AMU	Adaptation du siège AMU	1 232 000
Extension Schuman	Restructuration formations et recherche en lettres, langues et philosophie - Aix en Provence	643 000
Développement des Formations et de la Recherche TRAVAUX	Réhabilitation de l'Institut Fresnel avec la Création d'un Espace Photonique + Restructuration des Ailes de Recherche du bâtiment TPR	900 000
MEGA		600 000
POLE ARTS		320 000
Cafétéria Montperrin		217 000
Rénovation toiture Saporta		100 000
TOTAL		14 510 598

Masse salariale : construction budgétaire (1/3)

- ⊙ La prévision de dépenses de masse salariale 2015 de l'Université d'Aix Marseille a été élaborée à partir du constat des dépenses de janvier à octobre 2014 et d'une estimation de dépenses sur les deux derniers mois de l'année pour obtenir une évaluation du socle 2014.
- ⊙ Ont été ajoutés à ce socle, l'extension en année pleine :
 - de la campagne d'emplois 2014,
 - de la 1ere mesure de revalorisation indiciaire en faveur des personnels de catégories B et C, entrée en vigueur en février 2014,
 - des titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet et notamment de la cotisation au CAS pensions et du coût de l'indemnitaire (2eme vague – cat C échelle 5 et cat B au 1^{er} septembre, cat A au 15 septembre et cat C échelle 3 au 15 octobre)
- ⊙ Les mesures nouvelles intégrées à la prévision de dépenses sont les suivantes :
 - le GVT positif (aucun financement du GVT solde n'a été obtenu en 2014),
 - la revalorisation, au 1^{er} janvier 2015 des personnels de catégorie B et C (2^{nde} mesure),....

Masse salariale : construction budgétaire (2/3)

- le surcoût de la 3eme vague de titularisation Sauvadet (soit 1M€ en année pleine),
- un accroissement notable des demandes d'ouverture de crédits « recherche » - financées- au titre d'Amidex (dont les projets portés donnent lieu à des recrutements),
- une meilleure saturation des emplois BIATSS (un certain nombre d'emploi étant restés vacants en 2014, dans la perspective des mobilités et de la réorganisation intervenue en septembre dernier),
- le coût de la campagne d'emploi 2015 (en tiers d'année),
- le financement du Fond d'Insertion des Personnels Handicapés dans la Fonction Publique (soit 500.000 € en 2015)
- la suppression des crédits de suppléances destinées à financer le remplacement de personnels administratifs,

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 de conférences budgétaires, après l'arbitrage rendu par la Gouvernance. Ces dépenses comprennent une dotation de 20 M€ au titre des heures de cours complémentaires (en progression par rapport à la dotation 2014 qui avait été arrêtée à 17,9 M€), des emplois gagés (en progression en raison de la mise en œuvre de la 2ème vague du dispositif Sauvadet) et des agents non titulaires.

Remarques :

Le montant des heures complémentaires représente la masse salariale de plus de 200 EC et les heures de service (sur une base théorique de 192 heures) de plus de 2000 EC

La réflexion engagée dans le cadre du groupe de travail « maîtrise de l'offre de formation-service d'enseignement- suivi des heures et cours complémentaires » a permis d'objectiver les dotations allouées aux composantes sur la base de critères définis conjointement. Ce travail doit être poursuivi par une réflexion à venir sur l'offre de formation de notre université,

Masse salariale : respect du plafond

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 + ressources du titre 2 Masse salariale Etat + ressources du titre 3 Etat « colorées masse salariale »

En BPI 2015 :

- Dépenses totales de masse salariale : 520,7 M€
- Ressources propres de l'établissement : 151,8 M€
- Dotation masse salariale Etat : 435 M€

Soit :

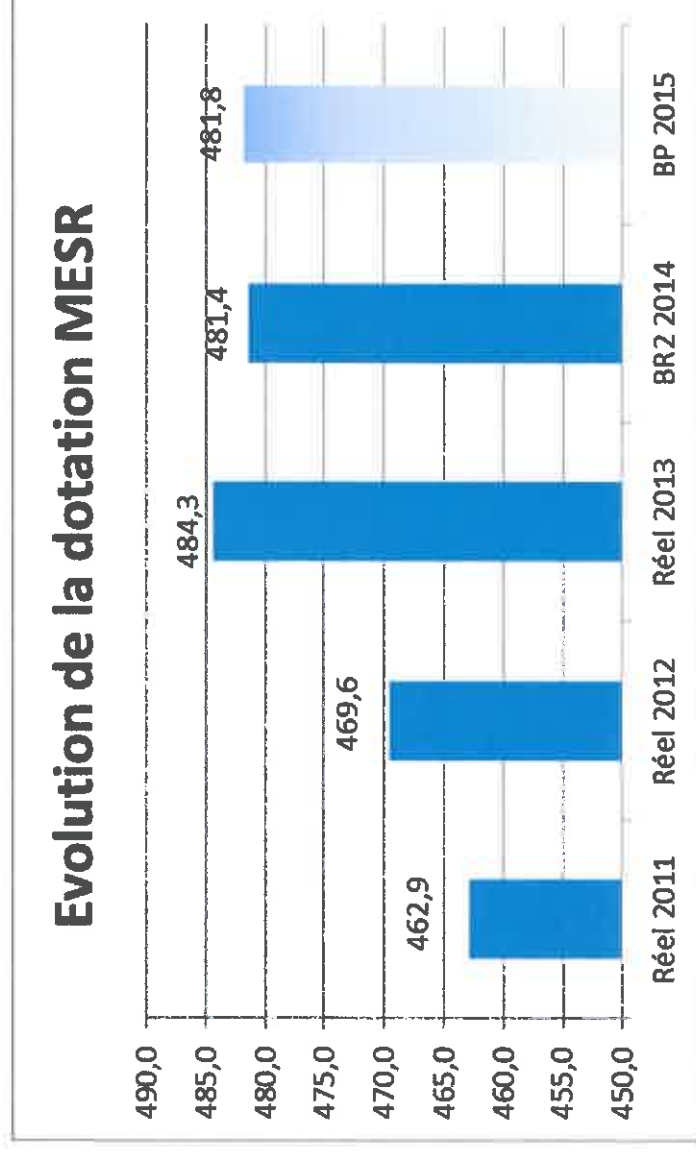
- Dépenses MS 520,7 M€ < Financements MS : 586,8 M€. Le plafond de masse salariale est donc respecté.

L'établissement consacre 56 % de ses ressources propres d'exploitation aux dépenses de masse salariale.

Evolution des ressources Etat

Hypothèses Ressources

- ⊙ Le budget 2015 a été construit en retenant l'hypothèse d'une Subvention pour Charges de Service Public à hauteur de la dernière notification prévisionnelle 2014 reçue (481.433 M€) à laquelle nous avons seulement ajouté la part du financement des actions spécifiques CNU. Au total la SCSP s'élève à **481.842 M€** dans le BP 2015.

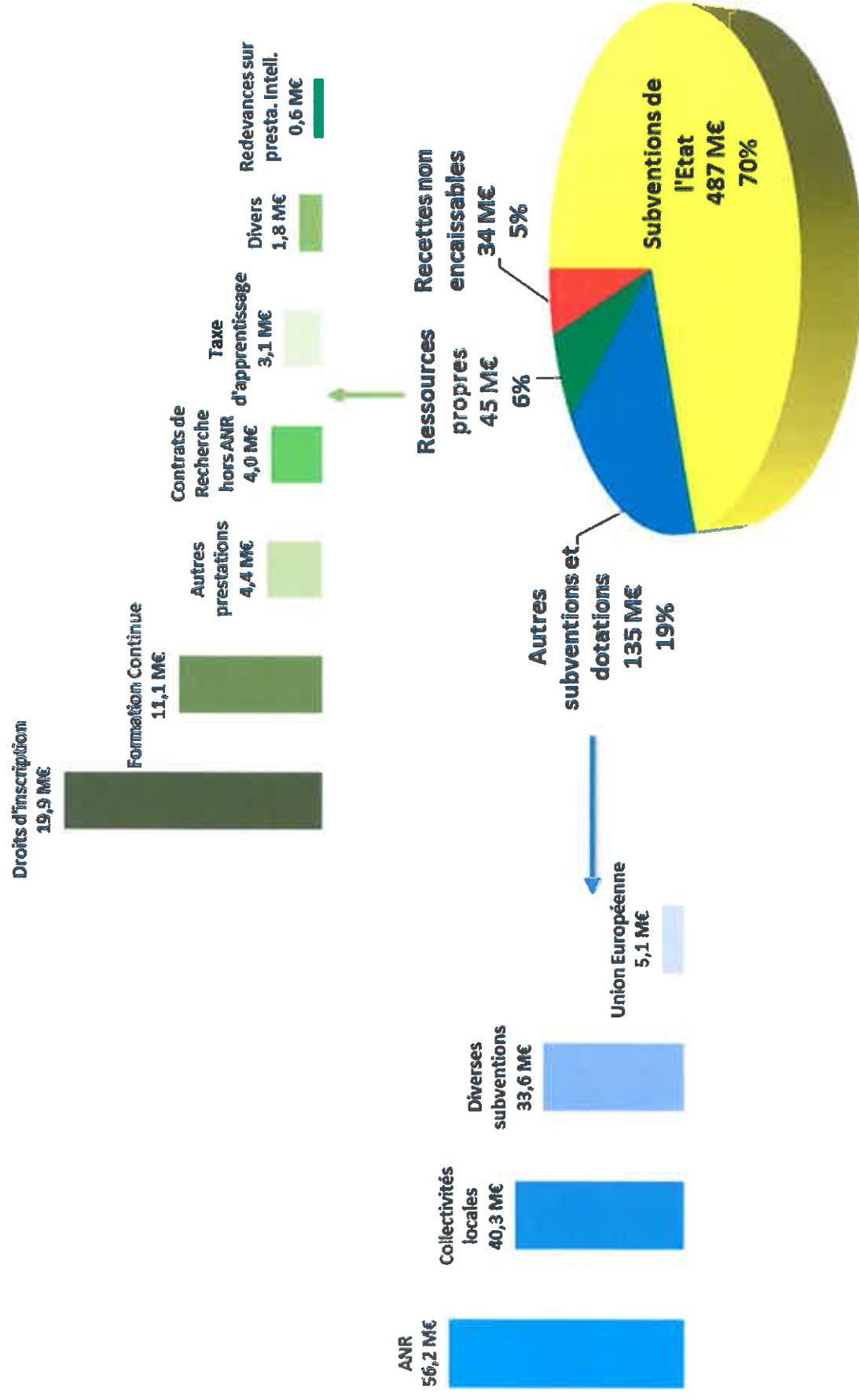


Evolution des ressources propres

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 **151.8 M€**, en très légère hausse par rapport au BR2 2014 du fait notamment de la Fondation A*MIDEX qui atteint fin 2014 sa vitesse de croisière.
- ⊙ **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 **50.6 M€**, montant légèrement supérieur à celui du BR2 2014 (48.9 M€).
- ⊙ **Le ratio** ressources propres (fonctionnement) / produits encaissables (fonctionnement) qui mesure le degré de dépendance de l'établissement à la SCSP est de **24 %** (151.8 / 633.6 M€).

Ressources 2015 par origine de financement



TOTAL : 701 M€

Dont Subvention pour Charges de Service Public : 481,8 M€

Dépenses 2015 par destination

Formation initiale:
et continue du
Baccalauréat à la
Licence
134 M€

Formation initiale
et continue de
niveau Master
52 M€

Formation initiale
et continue de
niveau Doctorat
18 M€

Pilotage et support
du programme de
l'établissement
97 M€
13%

Aides directes et
indirectes
0,2 M€
0%

Santé des étudiants
et activités assoc.,
cult. et sport.
4,0 M€
1%

Dépenses non
décaissables
95 M€
7%

Formation
244 M€
33%

Immobilier
81 M€
11%

Sciences de la vie
biotechnologies
et santé
86 M€

Sciences
de l'homme et
de la société
63 M€

Physique
chimie
et sciences
pour l'ingénieur
45 M€

Sciences
de la vie,
de la terre,
de l'univers
et de l'eau,
15 M€

Math.,
sciences
et TIC
21 M€

Recherche
universitaire
interdiscip.
et transv.
4 M€

Physique
nucléaire
et énergies
2 M€

Diffusion
des savoirs
et musées
2 M€

TOTAL : 731 M€

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.**

EVOLUTION DES DOTATIONS AMORTISSEMENTS

En M€

	2011	2012	2013	2014 (BR2)	BP 2015
Dotation amortissements	44.2	36.0	41.6	41	45.6
Quote-part subventions et neutralisation	23.6	23	29.7	27	30.8
taux de couverture	53.4%	63.8%	71.4%	65.9%	67.5%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-20.6	-13.0	-11.9	-14	-14.8

2015 = BPI

2014 = BR2

2013 = Compte financier AMU

2012 = Compte financier AMU

2011 = Comptes financiers agrégés

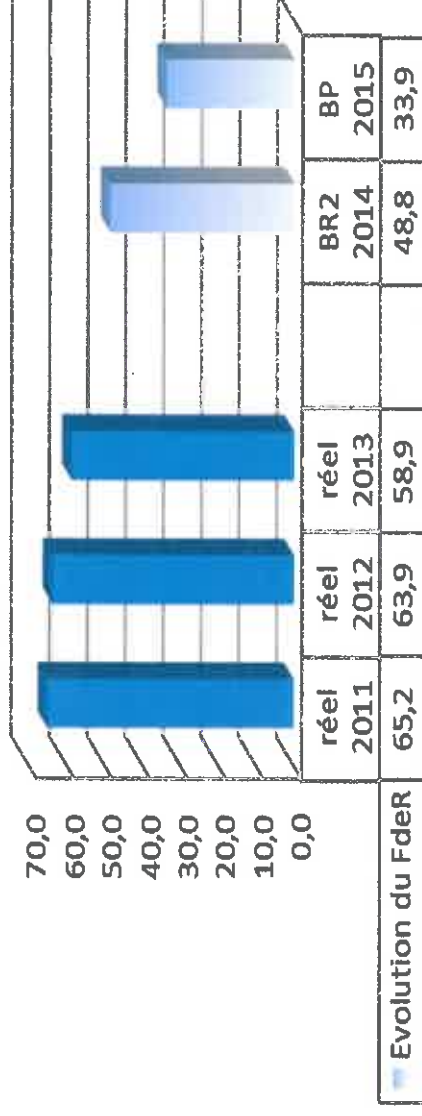
Equilibre budgétaire

- ⊙ Le BP 2015 présente un **résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire de 9.166 M€** en incluant l'impact des amortissements qui y contribuent à hauteur de moins 14.8 M€ (page précédente). Hors effet amortissements (charges non décaissables), le résultat de fonctionnement s'élèverait à + 5.634 M€.
- ⊙ **La capacité d'autofinancement** de l'établissement (CAF) s'élèvera à **5,6 M€**.
- ⊙ Le budget 2015 fait apparaître un **déficit prévisionnel de -14.9 M€** qui se traduira **par un prélèvement sur fonds de roulement**.

Prélèvement sur Fonds de Roulement

- Le BPI 2015 présente une diminution du fonds de roulement de 14,9 M€, montant destiné uniquement à financer des investissements.

Evolution du FdeR en M€ - Estimation 2014 et 2015



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

- Grands travaux non financés pour 3,2 MC
- Grand Entretien Rénovation et Sécurité pour 4,8 MC
- Schéma Directeur Numérique pour 0,7 MC
- Informatique pour 2,4 MC
- Investissements pédagogiques pour 3,2 MC
- Investissements scientifiques pour 0,6 MC

Fonds de Roulement

- ◉ Le Fond de Roulement (FdeR) s'élevait à 58.9 M€ fin 2013.
- ◉ Si l'on considère, comme indiqué dans le BR2 2014, un prélèvement sur FdeR de 10.1 M€, le FdeR à fin 2014 serait à 48.8 M€.
- ◉ De la même manière, un prélèvement sur FdeR estimé à 14.9 M€ dans le cadre du BPI 2015, porterait le niveau du FdeR à 33.9 M€ (*estimation*), niveau permettant de couvrir 19 jours 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 22 juillet 2014.

Masse salariale incluse, toutes les composantes voient le montant du financement AMU maintenu ou augmenté en 2015.

VOTES

- 1- Etablissement Budget agrégé
- 2- Fondations Universitaires
- 3- Services inter-Universitaires
- 4- Plafonds d'emplois et de masse salariale
- 5- Budget Propre Intégré IUT
- 6- PPI

POUR INFORMATION

- 7- Etat des restes à réaliser sur contrats 2015
- 8- Tableaux 1 et 2 GBCP



1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	520 712 642	Subventions	579 666 148
		<i>dont Ministère de tutelle</i>	481 841 882
Crédits de fonctionnement	154 362 580	Ressources propres	86 242 934
Total dépenses de fonctionnement	675 075 222	Total recettes de fonctionnement	665 909 082
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit	9 166 140
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	675 075 222	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	675 075 222

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
		Capacité / Insuffisance d'autofinancement	5 633 860
		Subvention d'équipement Etat	8 184 509
		Autres subventions d'équipement	27 264 114
Total des dépenses d'investissement	56 032 036	Total ressources	41 082 483
Total des dépenses (section 1 + section 2)	731 107 258	Total ressources (section 1 + section 2)	716 157 705
Augmentation du fonds de roulement	0	Diminution du fonds de roulement	-14 949 553
TOTAL DES DEPENSES	731 107 258	TOTAL DES RESSOURCES	731 107 258

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Agrégé

		BUDGET PRIMITIF 2015			
	Destination	Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	127 249 496	5 642 650	969 638	133 861 786
102	Formation initiale et continue de niveau Master	80 094 484	11 083 676	1 074 317	92 252 477
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	15 972 526	1 568 470	113 558	17 654 554
105	Bibliothèques et documentation	10 812 837	7 889 992	235 247	18 938 076
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	65 710 884	9 898 361	10 199 350	85 808 595
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	18 424 213	1 508 596	804 668	20 517 478
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	36 576 137	5 530 330	3 215 385	45 321 852
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	1 448 222	112 050	180 884	1 741 156
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	9 525 408	2 965 426	2 532 922	15 024 757
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	58 841 654	5 380 444	1 273 445	63 305 544
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 938 709	1 628 626	321 259	3 884 594
113	Diffusion des savoir et musées	1 211 087	885 026	78 507	2 154 620
114	Immobilier	25 854 436	25 887 470	31 016 057	80 757 964
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	67 984 942	24 871 097	4 098 486	96 944 505
201	Aides directes	91 488	40 556	0	132 044
202	Aides indirectes	15 111	41 957	0	57 068
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 182 976	857 373	128 331	4 008 681
TOTAL des dépenses donnant lieu d'octroi		520 712 842	105 621 103	56 032 036	682 365 971
02 : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	48 741 477	0	48 741 477
TOTAL GENERAL		520 712 842	154 362 580	56 032 036	731 107 458



PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Agrégé

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	487 272 725
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	483 760 882
Autres Ministères	3 511 843
Autres subventions et dotations	135 251 913
Collectivités locales	40 345 916
Union Européenne	5 071 427
ANR	56 200 914
Dotations	0
Divers	33 633 655
Ressources propres	44 891 591
Droits d'inscription	19 895 282
Redevances sur prestations intellectuelles	646 761
Contrats de Recherche hors ANR	4 036 566
Formation Continue	11 090 657
Taxe d'apprentissage	3 052 030
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	4 370 295
Divers (autres ressources, placements fi., cession d'éléments d'actif, prod. except.)	1 800 000
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	667 416 228
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	33 941 477
TOTAL GENERAL	701 357 705

1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	57 300	Subventions	165 000
Crédits de fonctionnement	500 650	Ressources propres	6 000
Total dépenses de fonctionnement	557 950	Total recettes de fonctionnement	171 000
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire	386 950
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	557 950	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	557 950

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	3 000	Capacité / Insuffisance d'autofinancement	-386 950
Total des dépenses (section 1 + section 2)	560 950	Total ressources	-386 950
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	171 000
TOTAL DES DEPENSES	560 950	Diminution du fonds de roulement	-389 950
		TOTAL DES RESSOURCES	560 950

1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	284 500	Subventions	933 620
Crédits de fonctionnement	639 120	Ressources propres	0
Total dépenses de fonctionnement	923 620	Total recettes de fonctionnement	933 620
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	10 000	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	933 620	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	933 620

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	10 000	Capacité / insuffisance d'auto-financement	10 000
Total des dépenses (section 1 + section 2)	943 620	Total ressources	10 000
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	943 620
TOTAL DES DEPENSES	943 620	Diminution du fonds de roulement	0
		TOTAL DES RESSOURCES	943 620



1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	22 559 515	Subventions	38 744 850
Crédits de fonctionnement	16 185 335	Ressources propres	0
Total dépenses de fonctionnement	38 744 850	Total recettes de fonctionnement	38 744 850
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	38 744 850	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	38 744 850

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	8 184 509	Capacité / Insuffisance d'autofinancement	0
Total des dépenses (section 1 + section 2)	46 929 359	Total ressources	8 184 509
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	46 929 359
TOTAL DES DEPENSES	46 929 359	Diminution du fonds de roulement	0
		TOTAL DES RESSOURCES	46 929 359

1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	60 178	Subventions	68 628
Crédits de fonctionnement	18 150	Ressources propres	9 700
Total dépenses de fonctionnement	78 328	Total recettes de fonctionnement	78 328
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	78 328	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	78 328

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	0	Capacité / insuffisance d'autofinancement	0
Total des dépenses (section 1 + section 2)	78 328	Total ressources	0
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	78 328
TOTAL DES DEPENSES	78 328	Diminution du fonds de roulement	0
		TOTAL DES RESSOURCES	78 328

1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	649 263	Subventions	843 260
Crédits de fonctionnement	283 481	Ressources propres	89 484
Total dépenses de fonctionnement	932 744	Total recettes de fonctionnement	932 744
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	932 744	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	932 744

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	0	Capacité / insuffisance d'auto-financement	0
Total des dépenses (section 1 + section 2)	932 744	Total ressources	0
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	932 744
TOTAL DES DEPENSES	932 744	Diminution du fonds de roulement	0
		TOTAL DES RESSOURCES	932 744

1ère section: compte de résultat prévisionnel

Charges		Produits	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Masse salariale	4 030	Subventions	23 963
Crédits de fonctionnement	40 933	Ressources propres	21 000
Total dépenses de fonctionnement	44 963	Total recettes de fonctionnement	44 963
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0	Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	44 963	TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	44 963

2ème section: Tableau de financement

Emplois		Ressources	
Libellé	Montant	Libellé	Montant
Total des dépenses d'investissement	30 000	Capacité / Insuffisance d'auto-financement	0
Total des dépenses (section 1 + section 2)	74 963	Total ressources	30 000
Augmentation du fonds de roulement	0	Total ressources (section 1 + section 2)	74 963
TOTAL DES DEPENSES	74 963	Diminution du fonds de roulement	0
		TOTAL DES RESSOURCES	74 963



Plafonds d'emplois

- Plafond d'emploi GLOBAL : 8 028 ETPT
- Plafond d'emplois Etat : 6 733 ETPT
- Plafond d'emploi Ressources propres : 1 295 ETPT

**Rappel plafond Masse salariale globale :
520,7 M€**

Budget Propre Intégré IUT

DESTINATIONS	PERSONNEL	FONCTIONNEMENT	INVESTISSEMENT	TOTAL (D)
101 Formation Initiale et Continue du Baccalauréat à la Licence	6 479 600	1 495 026	83 616	8 058 242
105 Bibliothèques et documentation		174 420		174 420
113 Diffusion des savoirs et musées			11 497	11 497
114 Immobilier		373 757		373 757
115 Pilotage et support du programme de l'établissement		448 508	9 407	457 915
TOTAL des dépenses donnant lieu à décaissement	6 479 600	2 491 710	104 520	9 075 830
DZ Dépenses ne donnant pas lieu à décaissement				
TOTAL DEPENSES	6 479 600	2 491 710	104 520	9 075 830

MS ETAT : 31 869 503
heures comp : 5 100 000
Travaux pris en charge DEPIL : 70 000
Total dépenses : 41 015 333

Recettes	Total R
Ressources directement liées à l'activité de l'IUT	6 218 956

Contribution d'AMU, hors masse salariale Etat (E = R-D) -- 2 856 874



Plan Pluriannuel d'Investissement

- Document à part

Etat des restes à réaliser sur contrats de recherche

Prévision 2015												
Opération	Nature	Prévision	AE	AE consommées les années antérieures à 2015	AE reprogrammées ou reportées en 2015*	AE nouvelles ouvertes en 2015	TOTAL des AE ouvertes en 2015	CP ouverts les années antérieures à 2015	CP consommés les années antérieures à 2015	CP reprogrammés ou reportés en 2015*	CP nouveaux ouverts en 2015	TOTAL des CP ouverts en 2015
			(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6) = (4) + (5)	(7)	(8)	(9)	(10)
Contrats de recherche	Personnel	30 269 306	28 727 310	28 727 310	0	1 541 996	1 541 996	22 832 578	22 832 578	0	7 436 728	7 436 728
	Fonctionnement	35 051 604	33 319 488	33 319 488	0	1 732 116	1 732 116	27 148 541	27 148 541	0	7 903 063	7 903 063
	Investissement	37 301 146	36 223 995	36 223 995	0	1 077 151	1 077 151	33 247 841	33 247 841	0	4 053 305	4 053 305
Total Contrats de recherche		102 622 056	98 270 793	98 270 793	0	4 351 263	4 351 263	83 228 960	83 228 960	0	19 393 096	19 393 096

Rappel du nouveau décret GBCP

Les nouveaux états de comptabilité budgétaire doivent être présentés, pour information, à l'organe délibérant à compter du budget prévisionnel de l'exercice 2013.

Le budget demeure par ailleurs, jusqu'à l'exercice 2015 inclus, présenté et voté dans les formes résultant de l'actuel décret portant règlement général sur la comptabilité publique (RGCP).

Cette nouvelle présentation 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.

Les nouvelles règles de comptabilité budgétaire

Les autorisations d'engagement (AE)

constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être engagées sur l'exercice.

Fait générateur de leur consommation = engagement de l'organisme, c'est-à-dire émission d'acte l'engageant définitivement vis-à-vis d'un tiers pour un montant déterminé.

Exemple : signature d'un contrat ou d'une convention

Les AE ouvertes dans le cadre du budget sont annuelles. Elles peuvent en revanche induire une exécution en CP des dépenses afférentes sur les exercices ultérieurs. La prévision du dénouement en CP des AE consommées se matérialise par un échéancier de CP.

Les crédits de paiement (CP)

constituent la limite supérieure des dépenses pouvant être payées pendant l'année pour la couverture des engagements contractés.

Fait générateur de leur consommation = décaissement

Les nouvelles règles de comptabilité budgétaire

■ Recettes

Les recettes correspondent aux encaissements de l'exercice.
Leur montant prévu au budget a un caractère évaluatif.

Elles sont globalisées ou, par exception, fléchées.

Recettes fléchées : recettes ayant une utilisation prédéterminée, généralement par le financeur, destinées à des dépenses explicitement identifiées, potentiellement réalisées sur un exercice différent de leur encaissement.

Exemples : dotation en fonds propres de l'État destinée à un investissement, financement reçu dans le cadre des investissements d'avenir, financement des contrats de recherche.

1er tableau : autorisations budgétaires en AE et CP, prévisions de recettes et solde budgétaire

Dépenses		
	Montants	
	AE	CP
Personnel	520 712 642	520 712 642
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	142 627 264	142 627 264
Fonctionnement et intervention	109 921 103	105 621 103
Investissement	65 249 918	56 032 036
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel fonctionnement investissement		
TOTAL DES DÉPENSES	696 883 663	682 366 781

Recettes	
Montants	
567 523 189	Recettes globalisées
481 841 882	Subvention pour charges de service public
3 983 455	Autres financements de l'Etat
	Fiscalité affectée
19 391 396	Autres financements publics
52 306 456	Recettes propres
100 488 538	Recettes fléchées **
8 184 509	Financements de l'Etat fléchés
92 304 029	Autres financements publics fléchés
-	Recettes propres fléchées
658 011 727	TOTAL DES RECETTES

Solde budgétaire (excédent) - 24 364 084

24 364 084 Solde budgétaire (déficit)

Solde budgétaire = 14,9 M€ de Prélèvement sur FdR + 9,4 M€ de décalage de trésorerie (AMIDEX et Plan Campus)

2ème tableau : Équilibre financier

Besoins (utilisation des financements)		Financements (couverture des besoins)	
	Solde budgétaire (déficit) *		Solde budgétaire (excédent) *
	dont solde budgétaire budget principal		dont solde budgétaire budget principal
	dont solde budgétaire FU		dont solde budgétaire FU
	Remboursements d'emprunts		Nouveaux emprunts
	Opérations au nom et pour le compte de tiers **		Opérations au nom et pour le compte de tiers **
	(décaissements de l'exercice)		(encaissements de l'exercice)
	Autres décaissements sur comptes de tiers		Autres encaissements sur comptes de tiers
	(non budgétaires)		(non budgétaires)
	Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la		Sous-totaux opérations ayant un impact positif sur la
	trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)		trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
	Variation de trésorerie		Variation de trésorerie
	dont Abondement de la trésorerie fléchée ***		dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***
	dont Abondement de la trésorerie disponible (non fléchée)		dont Prélèvement sur la trésorerie disponible (non fléchée)
	TOTAL DES BESOINS		TOTAL DES FINANCEMENTS
	36 534 054		36 534 054

Tableau 11 (DOCUMENT 2)
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DELIBERANT

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

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

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2015										Prévision N+1 et suivantes					
		Coût total de l'opération	AE ouvertes les années antérieures à 2015	AE consommées les années antérieures à 2015	AE reprogrammées ou reportées en 2015*	AE nouvelles ouvertes en 2015	TOTAL des AE ouvertes en 2015	CP ouverts les années antérieures à 2015	CP consommés les années antérieures à 2015	CP reprogrammés ou reportés en 2015*	CP nouveaux ouverts en 2015	TOTAL des CP ouverts en 2015	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)
Plan Campus Aix- Réhabilitation Amphi Portalis	Personnel						0					0						
	Fonctionnement	160 000	160 000	160 000			0	158 850	158 850			0						
	Investissement	2 040 000	2 040 000	2 040 000			0	1 880 531	1 880 531			50 000						
Total Réhabilitation Amphi Portalis		2 200 000	2 200 000	2 200 000	0	0	0	2 039 381	2 039 381	0	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Aix- Bâtiment Porte	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	4 500 000	4 500 000	4 500 000			0	2 312 348	2 312 348		2 160 000	2 160 000						
Total Bâtiment Porte		4 500 000	4 500 000	4 500 000	0	0	0	2 312 348	2 312 348	0	2 160 000	2 160 000	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Aix-Amphis Clos et couvert UFR Droit	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	2 000 000				2 000 000	2 000 000				2 000 000	2 000 000						
Total Amphis Clos et couvert UFR Droit		2 000 000	0	0	0	2 000 000	2 000 000	0	0	0	2 000 000	2 000 000	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Technoport - Construction gymnase	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0	6 417 271	6 417 271			260 342						
	Investissement	8 814 000	8 814 000	8 814 000			0	6 417 271	6 417 271			260 342						
Total Technoport		8 814 000	8 814 000	8 814 000	0	0	0	6 417 271	6 417 271	0	260 342	260 342	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Aménagements extérieurs 2e tranche	Personnel						0					0						
	Fonctionnement	200 000	200 000	200 000			0	6 841	6 841		11 765	11 765						
	Investissement	4 300 000	4 300 000	4 300 000			0	3 690 639	3 690 639		390 909	390 909						
Total Aménagements extérieurs 2e tranche		4 500 000	4 500 000	4 500 000	0	0	0	3 697 480	3 697 480	0	402 674	402 674	0	0	0	0	0	0
Plan Campus Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus	Personnel						0					0						
	Fonctionnement	120 000	120 000	120 000			0	54 000	54 000		66 000	66 000						
	Investissement	2 380 000	2 380 000	2 380 000			0	1 065 251	1 065 251		1 314 749	1 314 749						
Total Cœur de campus		2 500 000	2 500 000	2 500 000	0	0	0	1 119 251	1 119 251	0	1 380 749	1 380 749	0	0	0	0	0	0
Bâtiment pédagogique IUT	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	5 924 000	5 924 000	5 924 000			0	4 733 194	4 733 194		1 180 000	1 180 000						
Total Bâtiment pédagogique IUT		5 924 000	5 924 000	5 924 000	0	0	0	4 733 194	4 733 194	0	1 180 000	1 180 000	0	11 000	0	0	0	0
Bâtiment pédagogique Timone	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	9 000 000	9 000 000	9 000 000			0	3 740 752	3 740 752		3 619 598	3 619 598						
Total Bâtiment pédagogique Timone		9 000 000	9 000 000	9 000 000	0	0	0	3 740 752	3 740 752	0	3 619 598	3 619 598	0	1 606 000	0	0	0	0
Cafeteria Montperrin	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	235 000	235 000	235 000			0	18 000	18 000		217 000	217 000						
Total Cafeteria Montperrin		235 000	235 000	235 000	0	0	0	18 000	18 000	0	217 000	217 000	0	0	0	0	0	0
CERIMED	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	11 600 000	11 600 000	11 600 000			0	10 166 586	10 166 586		1 249 000	1 249 000						
Total CERIMED		11 600 000	11 600 000	11 600 000	0	0	0	10 166 586	10 166 586	0	1 249 000	1 249 000	0	184 000	0	0	0	0
Développement des Formations et de la Recherche	Personnel						0					0						
	Fonctionnement	50 000	50 000	50 000			0	16 918	16 918			0						
	Investissement	13 175 050	13 175 050	13 175 050			0	12 252 428	12 252 428		900 000	900 000						
Total Développement Formations et Recherche		13 225 050	13 225 050	13 225 050	0	0	0	12 269 346	12 269 346	0	900 000	900 000	0	0	0	0	0	0
Extension Schuman	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	17 101 429	17 101 429	17 101 429			0	16 458 018	16 458 018		643 000	643 000						
Total Extension Schuman		17 101 429	17 101 429	17 101 429	0	0	0	16 458 018	16 458 018	0	643 000	643 000	0	0	0	0	0	0
Gymnase sur Aix	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	304 898	304 898	304 898			0	304 000	304 000			0						
Total Gymnase sur Aix		304 898	304 898	304 898	0	0	0	304 000	304 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
MEGA	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	8 600 000	8 600 000	8 600 000			0	60 000	60 000		600 000	600 000						
Total MEGA		8 600 000	8 600 000	8 600 000	0	0	0	60 000	60 000	0	600 000	600 000	0	600 000	0	3 670 000	0	0
OCEANOMED (Feder équipement inclus)	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	15 150 000	15 150 000	15 150 000			0	12 932 350	12 932 350		1 200 000	1 200 000						
Total Océanoméd		15 150 000	15 150 000	15 150 000	0	0	0	12 932 350	12 932 350	0	1 200 000	1 200 000	0	1 000 000	0	0	0	0
Plaine Sportive	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	3 850 000	3 850 000	3 850 000			0	130 991	130 991		3 200 000	3 200 000						
Total Plaine Sportive		3 850 000	3 850 000	3 850 000	0	0	0	130 991	130 991	0	3 200 000	3 200 000	0	519 009	0	0	0	0
Pôle Arts	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	6 700 000	6 700 000	6 700 000			0	117 728	117 728		320 000	320 000						
Total Pôle Arts		6 700 000	6 700 000	6 700 000	0	0	0	117 728	117 728	0	320 000	320 000	0	3 000 000	0	3 262 272	0	0
Réhabilitation de l'EJCM et de l'IFMK	Personnel						0					0						
	Fonctionnement						0					0						
	Investissement	4 200 000	4 200 000	4 200 000			0	4 135 410	4 135 410		50 000	50 000						
Total Réhabilitation EJCM et IFMK		4 200 000	4 200 000	4 200 000	0	0	0	4 135 410	4 135 410	0	50 000	50 000	0	0	0	0	0	0

Tableau 11 (document 2)
Tableau détaillé des opérations pluriannuelles et programmation

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision 2015		Prévisions en N+1 et suivantes		
		Financement de l'opération	Encaissements des années antérieures à 2015	Encaissement prévu en 2015	Encaissements prévus en N+1	Encaissements prévus en N+2	Encaissements prévus > N+2
		(18)	(19)	(20)	(21)	(22)	(23)
Plan Campus Aix-Réhabilitation Amphi Portalis	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics** : ANR	2 200 000	1 980 000	220 000			
	Autres financements***						
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	4 500 000	4 050 000	450 000			
	Autres financements***						
Total Bâtiment Porte		4 500 000	4 050 000	450 000	0	0	0
Plan Campus Aix-Amphis Clos et couvert UFR Droit	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics** : Intérêts dotation Plan Campus	2 000 000		2 000 000			
	Autres financements***						
Total Amphis Clos et couvert UFR Droit		2 000 000	0	2 000 000	0	0	0
Plan Campus Luminy - Technosport - Construction gymnase	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics** : ANR + CR PACA	8 814 000	6 582 600	2 231 400			
	Autres financements***			0			
Total Technosport		8 814 000	6 582 600	2 231 400			
Plan Campus Luminy - Aménagements extérieurs 2e tranche	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics** : ANR	4 500 000	4 050 000	450 000			
	Autres financements***						
Total Aménagements extérieurs 2e tranche		4 500 000	4 050 000	450 000	0	0	0
Plan Campus Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics** : ANR	2 500 000	2 250 000				
	Autres financements***						
Total Cœur de campus		2 500 000	2 250 000	0	0	0	0
Bâtiment pédagogique IUT	Financement de l'Etat*	200 000	200 000	162 469			
	Autres financements publics**	1 444 694	402 500	879 725			
	Autres financements***	4 279 306	3 099 306	1 180 000			
Total Bâtiment pédagogique IUT		5 924 000	3 701 806	2 222 194			
Bâtiment pédagogique Timone	Financement de l'Etat*	2 000 000	2 000 000				
	Autres financements publics**	7 000 000	3 000 000	4 000 000			
	Autres financements***	0					
Total Bâtiment pédagogique Timone		9 000 000	5 000 000	4 000 000	0	0	0
Cafeteria Montperrin	Financement de l'Etat*	60 000	60 000				
	Autres financements publics**	175 000		175 000			
	Autres financements***						
Total Cafeteria Montperrin		235 000	60 000	175 000	0	0	0
CERIMED	Financement de l'Etat*	500 000	500 000				
	Autres financements publics**	11 100 000	10 366 207	733 793			
	Autres financements***						
Total CERIMED		11 600 000	10 866 207	733 793	0	0	0
Développement des Formations et de la Recherche	Financement de l'Etat*	3 365 000	3 365 000				
	Autres financements publics**	9 810 050	6 235 077	3 574 973			
	Autres financements***						
Total Développement Formations et Recherche		13 175 050	9 600 077	3 574 973	0	0	0
Extension Schuman	Financement de l'Etat*	7 500 000	7 062 000				
	Autres financements publics**	6 400 000	5 964 784	435 216			
	Autres financements***						
Total Extension Schuman		13 900 000	13 026 784	435 216	0	0	0
Gymnase sur Aix	Financement de l'Etat*						
	Autres financements publics**	609 796	304 898	304 898			
	Autres financements***						
Total Gymnase sur Aix		609 796	304 898	304 898	0	0	0
MEGA	Financement de l'Etat*	1 100 000	300 000	800 000			
	Autres financements publics**	7 500 000	100 000	2 596 000	1 396 000	1 704 000	1 704 000
	Autres financements***						
Total MEGA		8 600 000	400 000	3 396 000	1 396 000	1 704 000	1 704 000
OCEANOMED (Feder équipement inclus)	Financement de l'Etat*	2 650 000	2 650 000				
	Autres financements publics**	12 500 000	8 825 743	3 674 257			
	Autres financements***						

* 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

Opération		Nature		Prévision	Financement de l'opération	
TOTAL OCEANOMED				15 150 000	(18)	
Plaine Sportive	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		3 850 000		
		Autres financements publics***		3 850 000		
Total Plaine Sportive		Financement de l'Etat*		3 850 000		
Pôle Arts	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		200 000		
		Autres financements publics***		6 500 000		
Total Pôle Arts		Financement de l'Etat*		6 700 000		
Réhabilitation de l'EJCM et de l'IFMK	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		4 200 000		
		Autres financements publics***		4 200 000		
Total Réhabilitation de l'EJCM et de l'IFMK		Financement de l'Etat*		4 200 000		
Rénovation toiture Saporta	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		1 100 000		
		Autres financements publics***		100 000		
Total Rénovation toiture Saporta		Financement de l'Etat*		1 200 000		
NEUROSCIENCES 2ème CPE	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		1 800 000		
		Autres financements publics***		4 350 000		
Total Rénovation toiture Saporta		Financement de l'Etat*		6 150 000		
SIEGE AMU	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		600 000		
		Autres financements publics***		3 400 000		
Total SIEGE AMU		Financement de l'Etat*		5 700 000		
Sport Saint-Jérôme	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		1 400 000		
		Autres financements publics***				
Total Sport Saint-Jérôme		Financement de l'Etat*		1 400 000		
ESPE	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		4 035 000		
		Autres financements publics***				
Total ESPE		Financement de l'Etat*		4 035 000		
Opérations de travaux (GER)	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		1 320 000		
		Autres financements publics***				
Total GER		Financement de l'Etat*		1 320 000		
Schéma Directeur du Numérique	Financement de l'Etat*	Autres financements publics**		1 200 000		
		Autres financements publics***				
Total GER		Financement de l'Etat*		1 200 000		
TOTAL	Ss total autres financements publics	Ss total financement de l'Etat		26 730 000		
		Ss total autres financements publics		100 253 540		
Ss total autres financements (Fder AMU)		Ss total autres financements publics		11 479 306		
TOTAL		Ss total autres financements publics		138 462 846		
Prévision		Ss total autres financements publics		88 436 114		
Encasissements des années antérieures à 2015	Encasissements	Ss total autres financements publics		7 717 306		
		Ss total autres financements publics		2 562 000		
Prévision 2015		Ss total autres financements publics		30 499 732		

Prévisions en N+1 et suivantes			
Encasissements prévus en N+1	(21)	Encasissements prévus en N+2	(22)
Encasissements prévus > N+2 <td>(23)<td></td><td></td></td>	(23) <td></td> <td></td>		
0	0	0	0
0	0	0	0
600 000	600 000	5 900 000	5 900 000
0	0	0	0
600 000	600 000	5 900 000	5 900 000
0	0	0	0
1 000 000	1 000 000	1 100 000	1 100 000
100 000	100 000	0	0
1 500 000	1 500 000	0	0
1 600 000	1 600 000	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0	0	0
0	0		

NOTE DE PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET PRIMITIF 2015 **D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Vous trouverez ci-dessous les éléments de construction du projet de budget 2015 d'Aix Marseille Université (AMU).

1 - Eléments de contexte à l'élaboration budgétaire 2015

1.1 Eléments externes à l'Université

L'élaboration du budget et de la campagne d'emplois 2015 s'inscrivent dans un cadre national extrêmement difficile : nous ne connaissons pas encore la dotation prévisionnelle; Nous savons d'ores et déjà que l'Etat ne financera plus un certain nombre de lignes telles que le GVT, le CAS pension des agents titularisés dans le cadre de la loi Sauvadet, la revalorisation des carrières des personnels B et C.

De nouveaux dispositifs se mettent par ailleurs en place tels que le paiement au FIPHFP. Au total, le cumul sur 2014 et 2015 des dépenses qui ne seront plus financées avoisine les 15 M€. Ce changement de modèle qui n'avait pas été annoncé ne peut que se répercuter sur le budget de l'établissement.

2.2 Eléments internes à l'Université

L'élaboration du budget primitif 2015 a été faite à partir de la lettre de cadrage budgétaire du 2 septembre 2014 dont les grands principes d'orientation sont rappelés ci-après :

- Un accompagnement de l'offre de formation, tout en maîtrisant les heures complémentaires, dont le montant a été arrêté par le Conseil de la Formation et de la Vie Universitaire à 20 millions d'euros
- Un soutien à la recherche marqué par la reconduction de la dotation récurrente aux unités de recherche
- Des projets stratégiques pour le développement de l'établissement :
 - Des investissements donnant la priorité aux mesures impactant l'hygiène et la sécurité ainsi qu'à la grande maintenance
 - Le schéma Directeur du Numérique (SDN).

Nous avons maintenu cette année l'étape des conférences techniques introduite en 2013 dans le process d'élaboration du budget de l'Université, qui ont permis d'effectuer un travail approfondi sur les données budgétaires, réservant ainsi les conférences de moyens (crédits de fonctionnement et emplois) à une présentation plus politique des demandes. Durant chacune de ces réunions, chacun a pu exprimer les besoins fondamentaux de sa composante, service ou direction, à l'aune des préconisations et des éléments présentés en CA lors du débat d'orientation budgétaire du 22 juillet dernier. Au cours de ces rencontres, nous avons été systématiquement amenés à faire le point des éléments relatifs aux emplois, à la masse salariale, à la formation, au patrimoine et à l'informatique, sachant que nous avons apporté une vigilance particulière aux dépenses récurrentes, aux ressources propres et aux projets, toujours dans le cadre d'une budgétisation en « base zéro » (ne s'appuyant pas sur les crédits obtenus en 2014 mais sur les besoins justifiés de l'année 2015).

Diverses séances d'arbitrage ont été nécessaires afin de d'établir des priorités, les projets ont été gelés, des mesures d'économies ont été prises (voir point 7) pour permettre d'arriver au projet de BPI 2015.

2 - Présentation du Budget agrégé d'AMU

- Le BP 2015 présente un résultat prévisionnel de fonctionnement déficitaire de 9.166 M€ en incluant l'impact des amortissements qui y contribuent à hauteur de moins 14.8 M€ (voir point 8). Hors effet amortissements (charges non décaissables), le résultat de fonctionnement s'élèverait à + 5.634 M€.
- Le budget général 2015 fait apparaître un déficit prévisionnel de - 14.9 M€ qui se traduira par un prélèvement sur fonds de roulement.

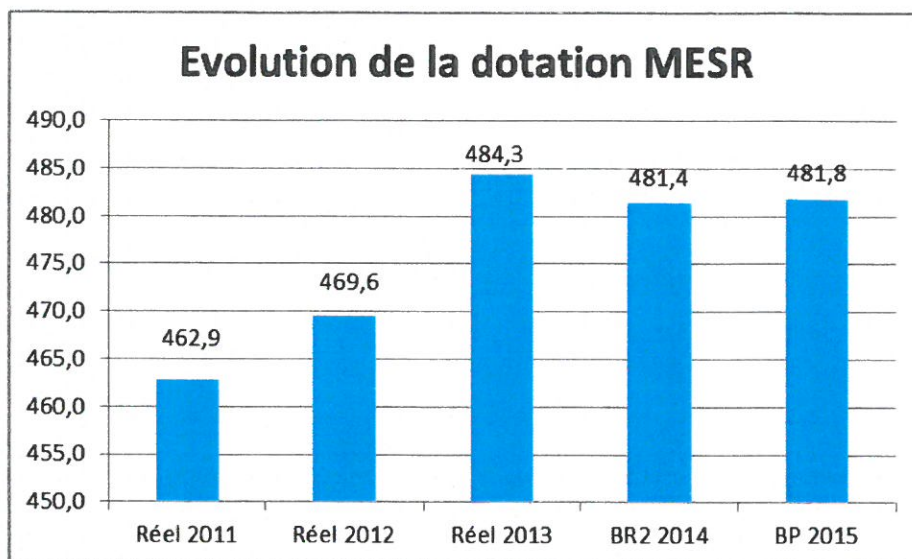
En effet, sont inscrits 731.1 M€ en dépenses et 701.3 M€ en recettes.

- Les prévisions en dépenses se décomposent par masse de la manière suivante :
 - Personnel : 520.7 M€
 - Fonctionnement : 154.4 M€ (dont amortissements : 45.6 M€)
 - Investissement : 56.0 M€
 - Total : 731.1 M€
- Les prévisions en recettes s'élèvent à :
 - Fonctionnement : 665.9 M€
 - Investissement : 35.4 M€
 - Total : 701.3 M€

3 - Evolution des ressources

3.1 Les recettes inscrites en compte 741

Le budget 2014 a été construit en retenant l'hypothèse d'une Subvention pour Charges de Service Public à hauteur de la dernière notification prévisionnelle reçue (481.433 M€) à laquelle nous avons seulement ajouté la part du financement des actions spécifiques CNU. Au total la SCSP s'élève à 481.842 M€ dans le BP 2015.



TOTAL AMU DE LA SCSP (déduction faite de la réserve de précaution) = 481.8 M€

3.2. 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 151.8 M€, en très légère hausse par rapport au BR2 2014 du fait notamment de la fondation Amidex qui atteint fin 2014 sa vitesse de croisière.

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 50.6 M€, montant légèrement supérieur à celui du BR2 2014 (48.9).

Le ratio ressources propres (fonctionnement) / produits encaissables (fonctionnement) qui mesure le degré de dépendance de l'établissement à la SCSP est de 24% (151.8 / 633.6 M€).

4- Le budget de masse salariale

4.1 Plafond d'emplois

La dernière notification du Ministère en date du 8 juillet 2014 fixait notre plafond d'emplois Etat à 6.733 ETPT. Nous avons fait évoluer le plafond d'emplois sur ressources propres en fonction :

- de la création d'emplois gagés supplémentaires au titre des titularisations «Sauvadet» sur plafond Etat,
- du recrutement sur ressources propres de l'ordre d'une centaine d'agents au titre des projets portés par la fondation A*MIDEX,
- du recrutement sur ressources propres d'environ quarantaine de personnes au cours de l'exercice, dans le cadre de la fin de la réorganisation administrative des services d'une part et de la mise en œuvre du projet « Harpège unique » d'autre part.

Le plafond d'emplois se décompose ainsi :

	BP 2015	pour rappel BR 2 2014
ETAT	6.733	6.733
RESSOURCES PROPRES	1.295	1.245
TOTAL PLAFOND ETABLISSEMENT (ETPT)	8.028	7.978

4.2 Masse salariale

La prévision de dépenses de masse salariale 2015 de l'Université d'Aix Marseille a été élaborée à partir du constat des dépenses de janvier à octobre 2014 et d'une estimation de dépenses sur les deux derniers mois de l'année pour obtenir une évaluation du socle 2014 (y compris une estimation des charges à payer à venir en hausse de 2 millions d'euros par rapport au montant 2013).

Elle s'appuie sur une prévision réactualisée des dépenses 2014, fondée sur le constat d'une exécution définitive 2014 dont le montant est conforme à celui envisagé durant l'exercice, hors crédits recherche, dont l'exécution est inférieure aux crédits ouverts.

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

- de la campagne d'emplois 2014
- des titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (2ème vague – effet septembre 2014, dont notamment le CAS pensions non financé par l'Etat),
- du catégoriel B et C (indiciaire), entrée en vigueur en février 2014

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

- le GVT positif,
- la revalorisation au 1^{er} janvier 2015 des catégories B et C,
- les titularisations dans le cadre du protocole Sauvadet (3ème vague – effet septembre 2015), y compris le financement du CAS pensions non financé par l'Etat
- le non financement d'une partie des surnombres de PUPH par l'Etat,
- le financement du FIPHP (pour un montant de 500.000 € en 2015)
- un ajustement positif sur les HCC (titulaires et vacataires d'enseignement) afin de porter leur montant à 20 M€ (par souci de sincérité budgétaire, sachant que des mesures destinées à réduire le montant des dépenses ont été entreprises et vont être poursuivies en 2015)
- un accroissement notable des demandes d'ouverture de crédit « recherche » (financées) au titre d'Amidex (qui arrive en pic d'activité avec l'évaluation du projet à venir en 2016)
- une meilleure saturation des emplois de BIATSS dans les directions centrales.

Nous avons également pris un certain nombre d'hypothèses qui sont :

- le recrutement d'environ 30 agents au cours de l'année 2015, dans le cadre de la fin de la réorganisation administrative des services (projet ORIGAMU),
- le recrutement de 10 agents à compter du 1^{er} trimestre 2015 dans le cadre de la mise en place d'une base unique de gestion administrative des agents (projet Harpège),
- la campagne d'emplois 2015 : la campagne d'emplois n'est pas finalisée à ce jour, mais la gouvernance a cette année encore demandé aux composantes d'adopter des dispositions se traduisant par une stabilité des dépenses de masse salariale, ce qui implique également dans la mesure du possible, au regard de la situation de chaque composante, la compensation des dépenses non financées par l'Etat (GVT solde, catégoriel B et C, surcote Sauvadet)

La masse salariale prévisionnelle sur ressources propres a été évaluée à partir des demandes émises par les composantes lors de conférences budgétaires, puis a donné lieu à un arbitrage strict de la Gouvernance. Ces dépenses comprennent des heures de cours complémentaires, les emplois gagés, des agents non titulaires et des primes et enveloppes de vacances.

Hors mesures d'ajustement (et notamment la prise en compte de la hausse des emplois gagés en raison de la titularisation de la seconde vague Sauvadet) et hausse de la dotation qui sera notifiée au titre des HCC, les dotations 2015 ont été reconduites à l'identique, voir légèrement écrêtées.

Enfin, le montant des CAP 2014 (décaissement 2015) va être augmenté pour un montant de l'ordre de 2 M€ au titre des HCC.

5 - 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 + ressources du titre 2 Masse salariale Etat+ ressources du titre 3 Etat « colorées masse salariale »

En BPI 2015 :

Dépenses totales de masse salariale : 520.7 M€

Ressources propres de l'établissement : 151.8 M€

Dotation masse salariale Etat : 435 M€

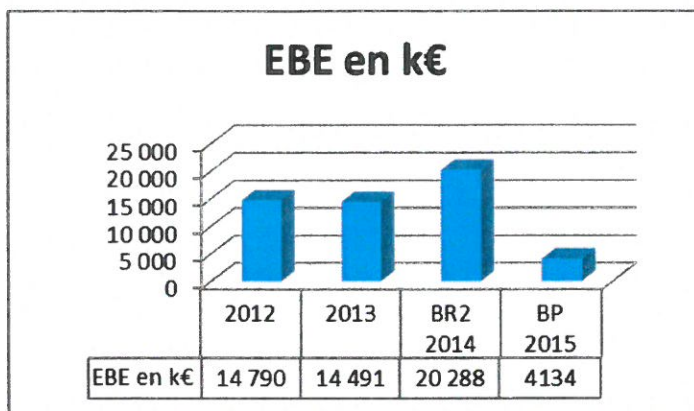
Soit :

Dépenses MS 520.7 M€ < Financements MS : 586.8 M€. Le plafond de masse salariale est donc respecté.

L'établissement consacre 56 % de ses ressources propres d'exploitation aux dépenses de masse salariale.

6 – Excédent Brut d'Exploitation

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.



7- Mesures prises en parallèle de la construction budgétaire

Deux types de mesures seront déployés en 2015 afin de maîtriser les dépenses :

- Une action forte de maîtrise de la masse salariale qui se traduira dans un certain nombre de lignes
 - La campagne d'emplois : il convient de conserver une jouvence 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 ; naturellement, s'agissant des postes d'enseignants chercheurs dont la mise au concours sera décalée, des ATER pourront être recrutés afin de garantir la capacité d'enseignement.
 - Les crédits de suppléance BIATSS seront suspendus.
 - Les recrutements d'ATER seront exclusivement sur la base d'ATER temps plein et il n'y aura pas recrutement d'ATER après le 1^{er} février.
 - Les postes de BIATSS qui se libéreront en cours d'année ne seront pas remplacés jusqu'à la campagne d'emplois suivante (sauf dans les cas mettant en danger le fonctionnement d'une structure comme celui des animaliers par exemple).
 - Il n'y aura aucun nouveau recrutement sur « ressources propres », hors financement sur les contrats de recherche.
- Une action sera menée pour diminuer un certain nombre de dépenses de fonctionnement, telles que les frais de téléphonie portable, de réception, de missions,... Il s'agit de lignes sur lesquelles il est possible de se fixer des marges significatives d'économie sans risquer de mettre en péril le fonctionnement de l'établissement.

8- Zoom sur les dotations aux amortissements

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

EVOLUTION DES DOTATIONS AMORTISSEMENTS

En M€

	2011	2012	2013	2014 (BR2)	BP 2015
Dotation amortissements	44,2	36,0	41,6	41	45,6
Quote-part subventions et neutralisation	23,6	23	29,7	27	30,8
taux de couverture	53,4%	63,8%	71,4%	65,9%	67,5%
Impact sur le résultat de fonctionnement	-20,6	-13,0	-11,9	-14	-14,8

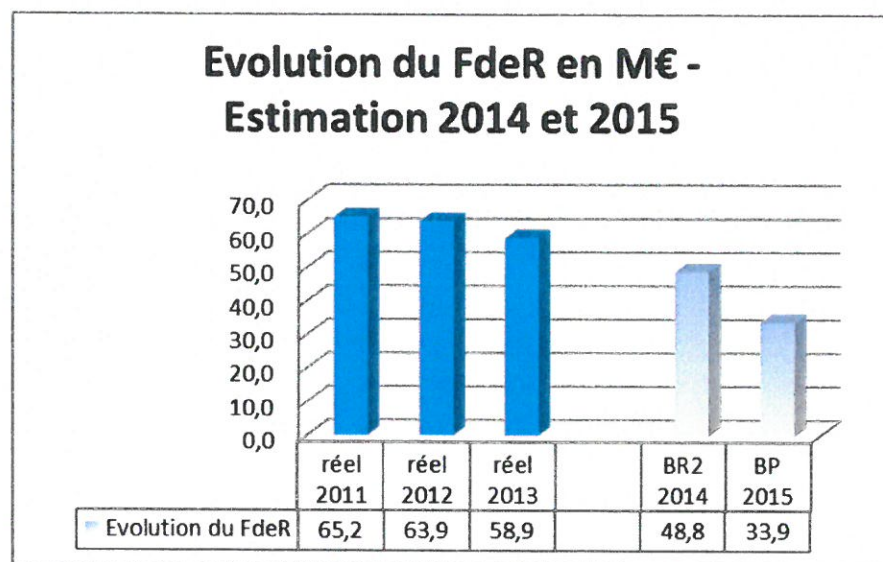
8- Capacité d'Autofinancement

La CAF qui permet de financer une partie de l'investissement s'élève à 5.6 M€ (21.5 M€ en BR2 2014).

9- Prélèvement sur fond de roulement

Le BPI 2015 présente une diminution du fonds de roulement de 14.9 M€, montant destiné uniquement à financer des investissements.

Evolution du prélèvement sur fonds de roulement en M€ :



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

- Grands travaux non financés pour 3,2 M€
- Grand Entretien Rénovation et Sécurité pour 4,8 M€
- Schéma Directeur Numérique pour 0,7 M€
- Informatique pour 2,4 M€
- investissements pédagogiques pour 3.2 M€
- investissements scientifiques pour 0,6 M€

Le Fond de Roulement (FdeR) s'élevait à 58.9 M€ fin 2013.

Si l'on considère, comme indiqué dans le BR2 2014, un prélèvement sur FdeR de 10.1 M€, le FdeR à fin 2014 serait à 48.8 M€.

De la même manière, un prélèvement sur FdeR estimé à 14.9 M€ dans le cadre du BPI 2015, porterait le niveau du FdeR à 33.9 M€ (*estimation*), niveau permettant de couvrir 19 jours de dépenses de fonctionnement incluant la masse salariale.

Enfin, en parallèle des mesures d'économie sur le fonctionnement et la masse salariale évoquées au point 7, AMU va s'engager dès le début de l'année 2015 sur un travail d'appropriation de la notion de budget global au niveau des structures internes, de manière à pouvoir dégager de réelles marges de manœuvre à l'établissement dans la durée (analyse détaillée de l'offre de formation en matière de nombre d'Unités d'Enseignements et d'inscrits par UE, réflexion organisationnelle visant à une plus grande mutualisation,...).

**BUDGET AGREGÉ 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		
Chap.	Libellé	Montant

Masse salariale

64	Charges de personnel	514 620 242
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	6 092 400

Total masse salariale		520 712 642
------------------------------	--	--------------------

Crédits de fonctionnement

60	Achats et variations de stocks	34 155 069
61	Services extérieurs	23 047 620
62	Autres services extérieurs	37 120 568
63	Impôts, taxes et versements assimilés	231 943
65	Autres charges de gestion courante	13 913 817
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	293 563
68	Dotations aux amortissements et provisions	45 600 000

Total crédits de fonctionnement		154 362 580
--	--	--------------------

Total dépenses de fonctionnement		675 075 222
---	--	--------------------

Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)		0
---	--	----------

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		675 075 222
--	--	--------------------

Emplois		
Chap.	Libellé	Montant

20	Immobilisations incorporelles	1 179 739
21	Immobilisations corporelles	31 129 392
23	Immobilisations en cours	23 722 905
26	Participations	0

Total emplois		56 032 036
----------------------	--	-------------------

Total des dépenses (section 1 + section 2)		731 107 258
---	--	--------------------

Augmentation du fonds de roulement		0
---	--	----------

TOTAL DES DEPENSES		731 107 258
---------------------------	--	--------------------

Produits		
Chap.	Libellé	Montant

Subventions

741	Subvention pour charges de Service Public MESR	481 841 882
741	Autres MESR	3 511 843
744	Collectivités publiques	71 739 531
748	Autres subventions	22 572 892

Total subventions		579 666 148
--------------------------	--	--------------------

Ressources propres

70	Prestations de service	40 657 469
7481	Taxe d'apprentissage	3 052 030
75	Autres produits de gestion courante	9 933 434
76	Produits financiers	300 000
77	Produits exceptionnels	1 500 000
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	30 800 000

Total ressources propres		86 242 934
---------------------------------	--	-------------------

Total recettes de fonctionnement		665 909 082
---	--	--------------------

Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit		9 166 140
--	--	------------------

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		675 075 222
--	--	--------------------

Ressources		
Chap.	Libellé	Montant

Capacité / Insuffisance d'autofinancement		5 633 860
--	--	------------------

10413	Subventions d'équipement Etat	8 184 509
1341	Autres subventions d'équipement	27 259 114
16	Dépôts et cautionnements reçus	5 000

Total ressources		41 082 483
-------------------------	--	-------------------

Total ressources (section 1 + section 2)		716 157 705
---	--	--------------------

Diminution du fonds de roulement		-14 949 553
---	--	--------------------

TOTAL DES RESSOURCES		731 107 258
-----------------------------	--	--------------------

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Agrégé

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	127 249 498	5 642 650	969 638	133 861 786
102	Formation initiale et continue de niveau Master	80 094 484	11 083 676	1 074 317	92 252 477
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	15 972 526	1 568 470	113 558	17 654 554
105	Bibliothèques et documentation	10 812 837	7 889 992	235 247	18 938 076
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	65 710 884	9 898 361	10 199 350	85 808 595
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	18 404 213	1 508 596	604 668	20 517 478
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	36 576 137	5 530 330	3 215 385	45 321 852
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	1 448 222	112 050	180 884	1 741 156
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	9 525 408	2 966 426	2 532 922	15 024 757
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	56 641 654	5 390 444	1 273 445	63 305 544
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 936 709	1 626 626	321 259	3 884 594
113	Diffusion des savoir et musées	1 211 087	865 026	78 507	2 154 620
114	Immobilier	23 854 466	25 887 470	31 016 057	80 757 994
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	67 984 942	24 871 097	4 088 466	96 944 505
201	Aides directes	91 488	40 556	0	132 044
202	Aides indirectes	15 111	41 957	0	57 068
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	3 182 976	697 373	128 331	4 008 681
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		520 712 642	105 621 103	56 032 036	682 365 781
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	48 741 477	0	48 741 477
TOTAL GENERAL		520 712 642	154 362 580	56 032 036	731 107 258

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Agrégé

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	487 272 725
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	483 760 882
Autres Ministères	3 511 843
Autres subventions et dotations	135 251 913
Collectivités locales	40 345 916
Union Européenne	5 071 427
ANR	56 200 914
Dotations	0
Divers	33 633 655
Ressources propres	44 891 591
Droits d'inscription	19 895 282
Redevances sur prestations intellectuelles	646 761
Contrats de Recherche hors ANR	4 036 566
Formation Continue	11 090 657
Taxe d'apprentissage	3 052 030
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	4 370 295
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	1 800 000
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	667 416 228
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	33 941 477
TOTAL GENERAL	701 357 705

**BUDGET PRINCIPAL 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Chap.	Charges	
	Libellé	Montant

Masse salariale

64	Charges de personnel	491 005 456
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	6 092 400

Total masse salariale 497 097 856

Crédits de fonctionnement

60	Achats et variations de stocks	27 322 004
61	Services extérieurs	21 641 777
62	Autres services extérieurs	30 325 025
63	Impôts, taxes et versements assimilés	221 357
65	Autres charges de gestion courante	11 291 175
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	293 563
68	Dotations aux amortissements et provisions	45 600 000

Total crédits de fonctionnement 136 694 901

Total dépenses de fonctionnement 633 792 757

Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice) 0

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 633 792 757

Chap.	Emplois	
	Libellé	Montant

20	Immobilisations incorporelles	777 739
21	Immobilisations corporelles	23 303 883
23	Immobilisations en cours	23 722 905
26	Participations	0

Total emplois 47 804 527

Total des dépenses (section 1 + section 2) 681 597 284

Augmentation du fonds de roulement 0

TOTAL DES DEPENSES 681 597 284

Chap.	Produits	
	Libellé	Montant

Subventions

741	Subvention pour charges de Service Public MESR	481 841 882
741	Autres MESR	3 507 843
744	Collectivités publiques	21 339 416
748	Autres subventions	33 251 254

Total subventions 539 940 395

Ressources propres

70	Prestations de service	40 537 985
7481	Taxe d'apprentissage	3 051 330
75	Autres produits de gestion courante	8 873 866
76	Produits financiers	300 000
77	Produits exceptionnels	1 500 000
77	Subventions d'investissements versées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	30 800 000

Total ressources propres 85 063 181

Total recettes de fonctionnement 625 003 577

Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit 8 789 180

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 633 792 757

Chap.	Ressources	
	Libellé	Montant

Capacité / Insuffisance d'autofinancement 6 010 820		
10413	Subventions d'équipement Etat	0
1341	Autres subventions d'équipement	27 229 114
16	Dépôts et cautionnements reçus	5 000

Total ressources 33 244 934

Total ressources (section 1 + section 2) 667 037 691

Diminution du fonds de roulement -14 559 593

TOTAL DES RESSOURCES 681 597 284

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Principal

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	122 472 036	4 873 711	845 416	128 191 163
102	Formation initiale et continue de niveau Master	77 089 877	9 497 695	925 107	87 512 679
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	15 373 344	1 353 903	99 010	16 826 257
105	Bibliothèques et documentation	10 407 054	6 574 040	181 231	17 162 325
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	62 113 857	8 303 562	8 523 586	78 941 005
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	17 578 588	1 268 061	525 360	19 372 009
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	35 187 049	4 486 869	2 430 096	42 104 014
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	1 393 894	96 781	157 711	1 648 386
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	9 038 715	2 510 063	2 094 844	13 643 623
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	53 616 567	3 639 962	962 987	58 219 516
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 786 670	900 134	277 379	2 964 182
113	Diffusion des savoir et musées	1 165 656	682 115	64 653	1 912 424
114	Immobilier	22 959 607	22 359 712	27 042 538	72 361 857
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	64 384 227	20 803 516	3 562 718	88 750 462
201	Aides directes	88 056	35 030	0	123 085
202	Aides indirectes	14 544	36 239	0	50 783
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 428 115	532 032	111 891	3 072 038
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		497 097 856	87 953 424	47 804 527	632 855 807
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	48 741 477	0	48 741 477
TOTAL GENERAL		497 097 856	136 694 901	47 804 527	681 597 284

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMU Principal

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	487 268 725
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	483 760 882
Autres Ministères	3 507 843
Autres subventions et dotations	87 315 651
Collectivités locales	40 180 916
Union Européenne	5 035 727
ANR	9 210 605
Dotations	0
Divers	32 888 402
Ressources propres	44 765 407
Droits d'inscription	19 856 267
Redevances sur prestations intellectuelles	646 761
Contrats de Recherche hors ANR	4 036 566
Formation Continue	11 090 657
Taxe d'apprentissage	3 051 330
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	4 283 826
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	1 800 000
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	619 349 782
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	32 887 909
TOTAL GENERAL	652 237 691

PIECE F (annexe 5 à la circulaire du 22 Novembre 2007)
TABLEAU RECAPITULATIF PERMETTANT DE VERIFIER L'EGALITE ENTRE
LE BUDGET PAR NATURE ET LE BUDGET DE GESTION DE L'ETABLISSEMENT 2015

DESTINATION	DEPENSES
Total des opérations donnant lieu à un flux financier (P150 + P 231) (Total I)	682 365 781
Dotation aux amortissements	45 600 000
Dotation aux provisions	
Variation de stocks (en exécution)	
Prestations internes	3 141 477
Total des opérations ne donnant pas lieu à mouvement de trésorerie (Total II)	48 741 477
TOTAL GENERAL DU BUDGET DE GESTION	731 107 258
TOTAL DEPENSES PAR NATURE	731 107 258

DESTINATION	RECETTES
Total des opérations donnant lieu à un flux financier (P150 + P 231) (Total I)	667 416 228
Reprise sur amortissement et provisions	
Quote part des subventions d'amortissement (c/777)	30 800 000
Reprises sur provisions	
Variation de stocks (en exécution)	
Prestations internes	3 141 477
Total des opérations ne donnant pas lieu à mouvement de trésorerie (Total II)	33 941 477
TOTAL GENERAL DU BUDGET DE GESTION (I)	701 357 705
Contribution à la CAF hors budget de gestion = Dotation aux amortissements - quote part des subv. d'invest.(II)	14 800 000
CONTRÔLE SUR BUDGET DE GESTION (I+II)=III	716 157 705
TOTAL RECETTES PAR NATURE	701 357 705
APPORT SUR FONDS DE ROULEMENT	-14 949 553

ANNEXE 4 (à remplir et transmettre au recteur parallèlement au budget primitif et lors de chaque décision budgétaire modificative)
Décompte en ETPT des emplois sous plafond et hors plafond et suivi de la dépense de masse salariale

Prévision en date de : 04/11/14

	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	moyenne annuelle
Décompte en ETPT des emplois sous plafond Etat (a)	6 260,69	6 272,99	6 275,05	6 279,01	6 284,20	6 290,36	6 292,63	6 290,87	6 314,21	6 317,96	6 307,22	6 309,36	6 291,21
Décompte en ETPT des emplois financés sur ressources propres (b)	1 096,89	1 121,74	1 141,44	1 230,99	1 239,96	1 243,75	1 249,81	1 254,65	1 254,96	1 254,62	1 255,98	1 256,88	1 216,81
Total ETPT (c) = (a)+(b)	7 357,58	7 394,73	7 416,49	7 510,00	7 524,16	7 534,11	7 542,44	7 545,52	7 569,17	7 572,58	7 563,20	7 566,24	7 508,02
													Total annuel
Masse salariale en euros	40 212 207	43 511 333	42 501 993	43 286 807	42 823 498	43 604 402	47 507 602	42 937 445	41 059 241	44 245 129	43 636 157	45 386 829	520 712 642

Note sur les modalités de renseignement du tableau

La fiche technique du 31/10/2008 relative aux Plafonds d'emplois (site intranet DAF rubrique *LRU/RCE Fiches techniques*) précise les règles d'imputation au plafond des emplois fixé par l'Etat et au plafond d'emplois sur ressources propres. Sont considérées

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 catégories de personnel.

Les crédits de masse salariale sont les crédits imputés sur les comptes 64 (charges de personnel) et 631, 632, 633 (impôts et taxes assis sur les rémunérations) de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes et EPR

S'agissant de la ligne "décompte des emplois sous plafond Etat", la moyenne annuelle en ETPT prévisible (case annotée (1)) et la moyenne annuelle qui sera constatée en fin d'année ne doivent pas excéder le plafond des emplois fixé par l'Etat (case annotée

ANNEXE N° 5 : TABLEAU DES EMPLOIS PRÉSENTÉ PAR L'ÉTABLISSEMENT À L'APPUI DU BUDGET PRIMITIF 2015

(annexe 5 de la circulaire DAF B1 n°2012-28 du 12 mars 2012 relative aux annexes budgétaires des EPSCP bénéficiant des RCE - à remplir et transmettre au recteur dans le cadre du budget primitif et de la procédure de validation des demandes de recrutements dans ATRIA, et à annexer aux prochains budgets rectificatifs)

(C) = (A) + (B)

(B)

(A)

Catégories d'emplois	Nature des emplois		Emplois sous plafond Etat En ETPT	Emplois financés sur ressources propres En ETPT	Global
	Permanents	Titulaires CDI			
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs			2 880 (1)		2 880
					-
	Non permanents CDD		1 024	152	
S/total EC			3 904	152	4 056

Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS

-

BIATOSS	Titulaires	
	Permanents	CDI
	Non permanents	CDD
S/total Biatoss		
Totaux		

2 122 (2)	
30	248
176	696
2 328	944
6 232 (3)	1 095

2 122
278
872
3 271
7 327 (4)

8 028

Plafond global des emplois
voté par le CA :

Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat

6 733 (5)

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, lors des budgets rectificatifs. 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 catégories de personnel. Ce tableau doit être cohérent avec la prévision de masse salariale inscrite au budget et avec le DPG

Seul est soumis au vote du conseil d'administration le plafond global des emplois (case annotée (4))

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

**BUDGET CNFM 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		
Chap.	Libellé	Montant

Masses salariales

64	Charges de personnel	4 030
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0

Total masse salariale 4 030

Crédits de fonctionnement

60	Achats et variations de stocks	2 032
61	Services extérieurs	17 057
62	Autres services extérieurs	17 577
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0
65	Autres charges de gestion courante	4 267
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	0
68	Dotations aux amortissements et provisions	0

Total crédits de fonctionnement 40 933

Total dépenses de fonctionnement 44 963

Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice) 0

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 44 963

Emplois		
Chap.	Libellé	Montant

20	Immobilisations incorporelles	0
21	Immobilisations corporelles	30 000
23	Immobilisations en cours	0
26	Participations	0

Total emplois 30 000

Total des dépenses (section 1 + section 2) 74 963

Augmentation du fonds de roulement 0

TOTAL DES DEPENSES 74 963

Produits		
Chap.	Libellé	Montant

Subventions

741	Subvention pour charges de Service Public MESR	0
741	Autres MESR	4 000
744	Collectivités publiques	0
748	Autres subventions	19 963

Total subventions 23 963

Ressources propres

70	Prestations de service	21 000
7481	Taxe d'apprentissage	0
75	Autres produits de gestion courante	0
76	Produits financiers	0
77	Produits exceptionnels	0
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	0

Total ressources propres 21 000

Total recettes de fonctionnement 44 963

Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit 0

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 44 963

Ressources		
Chap.	Libellé	Montant

Capacité / Insuffisance d'autofinancement 0

10413	Subventions d'équipement Etat	0
1341	Autres subventions d'équipement	30 000

Total ressources 30 000

Total ressources (section 1 + section 2) 74 963

Diminution du fonds de roulement 0

TOTAL DES RESSOURCES 74 963

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget CNFM

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	0	0	0	0
102	Formation initiale et continue de niveau Master	4 030	29 609	30 000	63 639
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0
105	Bibliothèques et documentation	0	11 324	0	11 324
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	0	0	0	0
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0
113	Diffusion des savoir et musées	0	0	0	0
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	0	0	0	0
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		4 030	40 933	30 000	74 963
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		4 030	40 933	30 000	74 963

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget CNFM

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	4 000
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	4 000
Autres subventions et dotations	49 963
Collectivités locales	0
Union Européenne	0
ANR	0
Dotations	0
Divers	49 963
Ressources propres	21 000
Droits d'inscription	0
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	0
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	0
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	21 000
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	74 963
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	0
TOTAL GENERAL	74 963

**BUDGET AMIDEX 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		
Chap.	Libellé	Montant
Masse salariale		
64	Charges de personnel	22 559 515
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0
Total masse salariale		22 559 515
Crédits de fonctionnement		
60	Achat et variations de stocks	6 749 762
61	Services extérieurs	1 065 718
62	Autres services extérieurs	6 051 480
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0
65	Autres charges de gestion courante	2 318 375
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	0
68	Dotations aux amortissements et provisions	0
Total crédits de fonctionnement		16 185 335
Total dépenses de fonctionnement		38 744 850
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)		0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		38 744 850

Produits		
Chap.	Libellé	Montant
Subventions		
741	Subvention pour charges de Service Public MESR	0
741	Autres MESR	0
744	Collectivités publiques	38 744 850
748	Autres subventions	0
Total subventions		38 744 850
Ressources propres		
70	Prestations de service	0
7481	Taxe d'apprentissage	0
75	Autres produits de gestion courante	0
76	Produits financiers	0
77	Produits exceptionnels	0
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	0
Total ressources propres		0
Total recettes de fonctionnement		38 744 850
Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit		0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		38 744 850

Emplois		
Chap.	Libellé	Montant
20	Immobilisations incorporelles	402 000
21	Immobilisations corporelles	7 782 509
23	Immobilisations en cours	0
26	Participations	0
Total emplois		8 184 509
Total des dépenses (section 1 + section 2)		46 929 359
Augmentation du fonds de roulement		0
TOTAL DES DEPENSES		46 929 359

Ressources		
Chap.	Libellé	Montant
Capacité / Insuffisance d'autofinancement		0
10413	Subventions d'équipement Etat	8 184 509
1341	Autres subventions d'équipement	0
Total ressources		8 184 509
Total ressources (section 1 + section 2)		46 929 359
Diminution du fonds de roulement		0
TOTAL DES RESSOURCES		46 929 359

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMIDEX

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	0	0	0	0
102	Formation initiale et continue de niveau Master	0	442 110	0	442 110
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	6 058	0	6 058
105	Bibliothèques et documentation	1 104	1 720 949	189 039	1 911 093
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	7 895 510	1 801 395	2 922 265	12 619 170
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	943 159	256 046	14 597	1 213 803
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	118 558	2 123 005	2 955 931	5 197 494
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	902 294	381 779	899 233	2 183 306
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	6 279 274	7 022 660	1 166 309	14 468 243
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	539 760	254 747	21 558	816 065
113	Diffusion des savoir et musées	0	1 023	0	1 023
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	5 879 856	2 175 561	15 575	8 070 993
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		22 559 515	16 185 335	8 184 509	46 929 359
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		22 559 515	16 185 335	8 184 509	46 929 359

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget AMIDEX

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	0
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	0
Autres subventions et dotations	46 929 359
Collectivités locales	0
Union Européenne	0
ANR	46 929 359
Dotations	0
Divers	0
Ressources propres	0
Droits d'inscription	0
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	0
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	0
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	46 929 359
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	0
TOTAL GENERAL	46 929 359

**BUDGET FONDATION AMU 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		Produits	
Chap.	Libellé	Chap.	Libellé
Produits		Charges	
Subventions		Masses salariales	
741	Subvention pour charges de Service Public MESR	64	Charges de personnel
			57 300
741	Autres MESR	63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations
			0
744	Collectivités publiques		
			105 000
748	Autres subventions		
			60 000
Total subventions		Total masse salariale	57 300
Ressources propres		Crédits de fonctionnement	
70	Prestations de service	60	Achats et variations de stocks
			2 000
7481	Taxe d'apprentissage	61	Services extérieurs
			36 500
75	Autres produits de gestion courante	62	Autres services extérieurs
			162 160
76	Produits financiers	63	Impôts, taxes et versements assimilés
			0
77	Produits exceptionnels	65	Autres charges de gestion courante
			300 000
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements	66	Charges financières
			0
78	Reprise sur provision	67	Charges exceptionnelles
			0
		68	Dotations aux amortissements et provisions
			0
Total ressources propres		Total crédits de fonctionnement	500 660
Total recettes de fonctionnement		Total dépenses de fonctionnement	557 960
Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit		Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)	0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	557 960
Ressources		Emplois	
Chap.	Libellé	Chap.	Libellé
Capacité / Insuffisance d'auto-financement		Immobilisations incorporelles	
		20	Immobilisations incorporelles
10413	Subventions d'équipement Etat		0
		21	Immobilisations corporelles
			3 000
1341	Autres subventions d'équipement	23	Immobilisations en cours
			0
		26	Participations
			0
Total ressources		Total emplois	3 000
Total ressources (section 1 + section 2)		Total des dépenses (section 1 + section 2)	560 960
Diminution du fonds de roulement		Augmentation du fonds de roulement	0
TOTAL DES RESSOURCES		TOTAL DES DEPENSES	560 960

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget FONDATION AMU

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	5 498	0	0	5 498
102	Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	0	0
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0
105	Bibliothèques et documentation	0	0	0	0
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	0	0	0	0
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0
113	Diffusion des savoir et musées	0	199 980	3 000	202 980
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	51 802	300 680	0	352 482
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		57 300	500 660	3 000	560 960
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		57 300	500 660	3 000	560 960

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget FONDATION AMU

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	0
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	0
Autres subventions et dotations	165 000
Collectivités locales	105 000
Union Européenne	0
ANR	0
Dotations	0
Divers	60 000
Ressources propres	6 000
Droits d'inscription	0
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	0
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	0
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	6 000
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	171 000
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	0
TOTAL GENERAL	171 000

**BUDGET FONDATION IMERA 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		
Chap.	Libellé	Montant
Masses salariales		
64	Charges de personnel	284 500
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0
Total masse salariale		284 500
Crédits de fonctionnement		
60	Achats et variations de stocks	29 538
61	Services extérieurs	87 629
62	Autres services extérieurs	521 953
63	Impôts, taxes et versements assimilés	0
65	Autres charges de gestion courante	0
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	0
68	Dotations aux amortissements et provisions	0
Total crédits de fonctionnement		639 120

Total dépenses de fonctionnement		923 620
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)		10 000
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		933 620

Emplois		
Chap.	Libellé	Montant
20	Immobilisations incorporelles	0
21	Immobilisations corporelles	10 000
23	Immobilisations en cours	0
26	Participations	0
Total emplois		10 000
Total des dépenses (section 1 + section 2)		943 620
Augmentation du fonds de roulement		0
TOTAL DES DEPENSES		943 620

Produits		
Chap.	Libellé	Montant
Subventions		
741	Subvention pour charges de Service Public MESR	0
741	Dotations AMU	157 000
744	Collectivités publiques	146 650
748	Autres subventions	629 970
Total subventions		933 620
Ressources propres		
70	Prestations de service	0
7481	Taxe d'apprentissage	0
75	Autres produits de gestion courante	0
76	Produits financiers	0
77	Produits exceptionnels	0
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	0

Total ressources propres		0
Total recettes de fonctionnement		933 620
Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit		0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL		933 620

Ressources		
Chap.	Libellé	Montant
Capacité / Insuffisance d'autofinancement		
10413	Subventions d'équipement Etat	0
1341	Autres subventions d'équipement	0
Total ressources		10 000
Total ressources (section 1 + section 2)		943 620
Diminution du fonds de roulement		0
TOTAL DES RESSOURCES		943 620

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget FONDATION IMERA

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	0	0	0	0
102	Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	0	0
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0
105	Bibliothèques et documentation	0	0	0	0
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	0	0	0	0
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	69 333	0	69 333
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	569 787	10 000	579 787
113	Diffusion des savoir et musées	0	0	0	0
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	284 500	0	0	284 500
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		284 500	639 120	10 000	933 620
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		284 500	639 120	10 000	933 620

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget FONDATION IMERA

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	0
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	0
Autres subventions et dotations	776 620
Collectivités locales	50 000
Union Européenne	35 700
ANR	60 950
Dotations	0
Divers	629 970
Ressources propres	0
Droits d'inscription	0
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	0
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	0
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	0
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	776 620
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	157 000
TOTAL GENERAL	933 620

**BUDGET IECJ 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Charges		Produits	
Chap.	Libellé	Libellé	Montant
Masses salariales			
64	Charges de personnel		60 178
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations		0
Total masse salariale			60 178
Crédits de fonctionnement			
60	Achats et variations de stocks		4 050
61	Services extérieurs		3 100
62	Autres services extérieurs		11 000
63	Impôts, taxes et versements assimilés		0
65	Autres charges de gestion courante		0
66	Charges financières		0
67	Charges exceptionnelles		0
68	Dotations aux amortissements et provisions		0
Total crédits de fonctionnement			18 150
Total dépenses de fonctionnement			78 328
Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice)			0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL			78 328
Emplois			
20	Immobilisations incorporelles		0
21	Immobilisations corporelles		0
23	Immobilisations en cours		0
26	Participations		0
Total emplois			0
Total des dépenses (section 1 + section 2)			78 328
Augmentation du fonds de roulement			0
TOTAL DES DEPENSES			78 328
Ressources			
70	Prestations de service		9 000
7481	Taxe d'apprentissage		700
75	Autres produits de gestion courante		0
76	Produits financiers		0
77	Produits exceptionnels		0
77	Subventions d'investissements virées au résultat et neutralisation d'amortissements		0
78	Reprise sur provision		0
Total ressources propres			9 700
Total recettes de fonctionnement			78 328
Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit			0
TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL			78 328
Capacité / Insuffisance d'autofinancement			0
10413	Subventions d'équipement Etat		0
1341	Autres subventions d'équipement		0
Total ressources			0
Total ressources (section 1 + section 2)			78 328
Diminution du fonds de roulement			0
TOTAL DES RESSOURCES			78 328

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget IECJ

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	0	0	0	0
102	Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	0	0
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0
105	Bibliothèques et documentation	0	0	0	0
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	0	0	0	0
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0
113	Diffusion des savoir et musées	0	0	0	0
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	60 178	18 150	0	78 328
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	0	0	0	0
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		60 178	18 150	0	78 328
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		60 178	18 150	0	78 328

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015

Budget IECJ

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	0
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	0
Autres subventions et dotations	10 000
Collectivités locales	10 000
Union Européenne	0
ANR	0
Dotations	0
Divers	0
Ressources propres	9 700
Droits d'inscription	0
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	0
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	700
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services)	9 000
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels)	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	19 700
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	58 628
TOTAL GENERAL	78 328

**BUDGET SIUMPPS 2015
AIX MARSEILLE UNIVERSITE**

Chap.	Charges	
	Libellé	Montant

Masses salariales

64	Charges de personnel	649 263
63	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations	0

Total masse salariale 649 263

Crédits de fonctionnement

60	Achats et variations de stocks	45 682
61	Services extérieurs	198 839
62	Autres services extérieurs	31 373
63	Impôts, taxes et versements assimilés	10 586
65	Autres charges de gestion courante	0
66	Charges financières	0
67	Charges exceptionnelles	0
68	Dotations aux amortissements et provisions	0

Total crédits de fonctionnement 283 481

Total dépenses de fonctionnement 932 744

Résultat prévisionnel de fonctionnement (bénéfice) 0

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 932 744

Chap.	Emplois	
	Libellé	Montant

20	Immobilisations incorporelles	0
21	Immobilisations corporelles	0
23	Immobilisations en cours	0
26	Participations	0

Total emplois 0

Total des dépenses (section 1 + section 2) 932 744

Augmentation du fonds de roulement 0

TOTAL DES DEPENSES 932 744

Chap.	Produits	
	Libellé	Montant

Subventions

741	Subvention pour charges de Service Public MESR	0
741	Dotation AMU	837 940
744	Collectivités publiques	0
748	Autres subventions	5 320

Total subventions 843 260

Ressources propres

70	Prestations de service	89 484
7481	Taxe d'apprentissage	0
75	Autres produits de gestion courante	0
76	Produits financiers	0
77	Produits exceptionnels	0
77	Subventions d'investissements versées au résultat et neutralisation d'amortissements	0
78	Reprise sur provision	0

Total ressources propres 89 484

Total recettes de fonctionnement 932 744

Résultat prévisionnel de fonctionnement déficit 0

TOTAL COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 932 744

Chap.	Ressources	
	Libellé	Montant

Capacité / Insuffisance d'autofinancement 0

10413	Subventions d'équipement Etat	0
1341	Autres subventions d'équipement	0

Total ressources 0

Total ressources (section 1 + section 2) 932 744

Diminution du fonds de roulement 0

TOTAL DES RESSOURCES 932 744

PRESENTATION DES DEPENSES PAR DESTINATION ET PAR MASSE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget SIUMPPS

Destination		BUDGET PRIMITIF 2015			
		Personnel	Fonctionnement	Investissement	Total
101	Formation initiale et continue du Baccalauréat à la Licence	0	0	0	0
102	Formation initiale et continue de niveau Master	0	0	0	0
103	Formation initiale et continue de niveau Doctorat	0	0	0	0
105	Bibliothèques et documentation	0	0	0	0
106	Recherche universitaire en sciences de la vie biotechnologies et santé	0	0	0	0
107	Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro et nanotechnologies	0	0	0	0
108	Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	0	0	0	0
109	Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	0	0	0	0
110	Recherche universitaire en sciences de la vie de la terre, de l'univers et de l'environnement	0	0	0	0
111	Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	0	0	0	0
112	Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	0	0	0	0
113	Diffusion des savoir et musées	0	0	0	0
114	Immobilier	0	0	0	0
115	Pilotage et support du programme de l'établissement	0	224 510	0	224 510
201	Aides directes	0	0	0	0
202	Aides indirectes	0	0	0	0
203	Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	649 263	58 971	0	708 234
TOTAL des dépenses donnant lieu décaissement		649 263	283 481	0	932 744
DZ : dépenses ne donnant pas lieu à décaissement		0	0	0	0
TOTAL GENERAL		649 263	283 481	0	932 744

PRESENTATION DES RESSOURCES PAR ORIGINE DE L'ETABLISSEMENT 2015
Budget SIUMPPS

DESTINATION	Total
Subventions de l'Etat	0
Ministère de l'enseignement supérieur et de la Recherche	0
Autres Ministères	0
Autres subventions et dotations	5 320
Collectivités locales	0
Union Européenne	0
ANR	0
Dotations	0
Divers	5 320
Ressources propres	89 484
Droits d'inscription	39 015
Redevances sur prestations intellectuelles	0
Contrats de Recherche hors ANR	0
Formation Continue	0
Taxe d'apprentissage	0
Autres prestations (études et travaux, vente de produits et services	50 469
Divers (autres ressources, telles que placements financiers, cession d'éléments d'actif, produits exceptionnels	0
TOTAL DES RECETTES DONNANT LIEU A ENCAISSEMENT	94 804
RZ - Recettes ne donnant pas lieu à encaissement	837 940
TOTAL GENERAL	932 744