

CONSEIL D'ADMINISTRATION D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

DÉLIBÉRATION n° 2018/12/18-02 Vote du Budget rectificatif n°3

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

Vu le Code de l'Education,

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

Vu la délibération n° 2017/12/19-02 du conseil d'administration du 19 décembre 2017,

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

- 7 435 ETPT sous plafond
- 900 519 948 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 511 342 527 € personnel
 - 264 875 657 € fonctionnement
 - 124 301 764 € investissement
- 695 660 278 € de crédits de paiement dont :
 - 511 342 527 € personnel
 - 116 550 452 € fonctionnement
 - 67 767 299 € investissement
- 682 932 642 € de prévisions de recettes
- - 12 727 636 € de solde budgétaire

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

- - 17 223 781 € de variation de trésorerie
- 3 382 377 € de résultat patrimonial
- 16 392 377 € de capacité d'autofinancement
- - 726 178 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée par 31 voix pour et 2 abstentions.

Membres en exercice : 36

Quorum : 18

Présents : 24

Représentés : 9

Fait à Marseille, le 18 décembre 2018


Yvon BERLAND
Président d'Aix-Marseille Université



NOTE DE PRESENTATION DU PROJET DE BUDGET RECTIFICATIF N°3 2018 D'AIX MARSEILLE UNIVERSITE

Ce troisième Budget Rectificatif (BR3) a pour objet principal de tenir compte d'un décaissement plus important, que celui prévu au moment de l'élaboration du BR2, des heures de cours complémentaires de l'année universitaire 2017/2018 sur le présent exercice.

1 – Budget agrégé d'AMU en Autorisations Budgétaires

1.1 Les prévisions d'encaissement

Pas de modification dans le cadre de ce BR3

1.2 Les prévisions d'Autorisations d'Engagements

Par rapport au BR2, le montant des AE de masse salariale est en augmentation **3.3 M€** et ne présente pas de modification en fonctionnement et en investissement.

1.3 Les prévisions de Masse Salariale

1.3.1 Plafond d'emplois

La reprévision des ETPT a été déterminée à partir du réalisé à fin novembre 2018. Après intégration des éléments constitutifs du BR3, la DRH a actualisé la prévision d'exécution du plafond d'emplois 2018.

Le plafond d'emplois est fixé à 7.435

EN ETPT	Plafond				Exécution au 30/11/2018	Ecart Prévision BR2 et BR3
	BP 2018	BR1 2018	BR2 2018	BR3 2018		
ETAT	6467	6384	6415	6272	6246	-143
RP	1231	1238	1163	1163	1161	0
TOTAL	7698	7622	7578	7435	7426	-143

La répartition entre le plafond ETAT et RP a été revue pour tenir compte de la nouvelle prévision :

➤ Plafond 1 : ETAT :

La diminution du nombre d'ETPT sur le Plafond ETAT (-143) s'explique principalement par un endo-recrutement élevé notamment pour les concours Biatss soit 85%, mais aussi en raison d'un nombre important de concours infructueux (62 dont 51 au titre du protocole Sauvadet).

➤ Plafond 2 : RESSOURCES PROPRES :

La moyenne annuelle en ETPT ne fluctue pas entre le BR 2 et le BR 3 2018.

➤ Plafond Total :

L'évolution du plafond d'emplois se décompose ainsi :

Le plafond d'emplois global est fixé à 7.435 et se décompose en un plafond ETAT de 6.272 ETPT et Ressources Propres de 1.163 ETPT.

	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Prévision d'exécution finale (1)
Décompte en ETPT des emplois sous plafond Etat (a)	6 287,8	6 315,2	6 302,9	6 285,1	6 254,5	6 267,7	6 260,9	6 250,2	6 156,0	6 062,0	6 260,3	6 560,3	6 271,9
Décompte en ETPT des emplois financés sur ressources propres (b)	1 125,4	1 156,6	1 174,8	1 185,2	1 193,4	1 213,9	1 184,8	1 167,4	1 095,7	1 079,4	1 131,2	1 251,2	1 163,2
Total ETPT (c) = (a)+(b)	7 413,2	7 471,8	7 477,7	7 470,2	7 447,9	7 481,6	7 445,7	7 417,6	7 251,7	7 141,3	7 391,5	7 811,5	7 435,1
Masse salariale PSOP (total des kx)	41 009 223	45 699 440	41 208 326	41 620 580	41 073 966	41 655 869	44 719 760	40 231 942	39 928 019	41 898 399	43 875 067	47 356 361	510 276 952
Masse salariale HORS PSOP	113 235	63 998	69 595	89 615	67 656	56 202	91 119	854	128 918	82 893	107 300	194 191	1 065 577
Total Masse salariale	41 122 458	45 763 438	41 277 922	41 710 196	41 141 622	41 712 071	44 810 879	40 232 796	40 056 937	41 981 291	43 982 367	47 550 552	511 342 529

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectifié 3 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)		
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global		
		En ETPT	En ETPT			
Catégories d'emplois	Nature des emplois					
		Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Titula Mres	2 824,7 (1)	2 824,7	
			CDI	13,0	14,0	27,0
			Non permanents CDD	1 052,2	230,0	1 282,2
S/total EC		3 889,8	244,0	4 133,9		
Elèves fonctionnAMres stagiAMres				-		
BIATOSS	Permanents	Titula Mres		2 170,3 (2)		
		CDI	32,0	203,4	235,4	
		Non permanents CDD	179,8	715,8	895,6	
	S/total Biatoss		2 382,1	919,2	3 301,3	
Totaux		6 271,9 (3)	1 163,2	7 435,1		
				Plafond global des emplois voté par le CA		
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		6 747 (5)				

1.3.2 Masse salariale

Hors recherche, la **hausse** de la masse salariale entre le BR 3 et le BR 2 est **de +3.3 M€**.

La prévision des dépenses de masse salariale 2018 a été déterminée à partir des dépenses constatées à fin novembre auxquelles ont été ajoutés les nouveaux éléments connus sur décembre.

➤ **Heures de Cours Complémentaires (HCC) dont PRP/EQS/PCA: + 3.3 M€**

Contrairement aux années précédentes, l'utilisation généralisée du logiciel ARES a permis un paiement plus important des HCC, PRP et PCA ... effectuées ou versées au titre de l'année 2017/2018 sur l'exercice en cours Cette mesure à un impact de + 3.3 M€ par rapport à 2017. Au moment de la construction du BR2, cet effet n'avait pas encore été constaté.

1.4 Les prévisions de décaissement

La variation des prévisions de décaissement s'élève à **+ 3 300 k€** en masse salariale.

1.5 Le solde budgétaire (issu du tableau 2) :

Diminution du résultat budgétaire de **3 300 k€** pour atteindre un solde budgétaire de **- 11 227 k€**.

Le solde budgétaire s'explique par une accumulation de trésorerie au cours des années précédentes essentiellement dans le cadre du Plan Campus et plus modestement à Amidex.

2 - L'équilibre financier

2.1 – tableau d'équilibre de la trésorerie (tableau 4)

Le BR 3 augmente le prélèvement sur la trésorerie de l'exercice. Le prélèvement de trésorerie sur l'exercice 2018 s'élève à 17 224 k€.

Le BR 3 n'a d'impact que sur la trésorerie non fléchée. En effet, seul le budget principal est modifié.

Besoins (utilisation des financements)				Financements (couverture des besoins)			
	CF 2017	BP 2018	BR 2018		CF 2017	BP 2018	BR 2018
Solde budgétaire (déficit) *	52 635 228	17 778 882	12 727 636				Solde budgétaire (excédent) *
dont solde budgétaire budget principal			134 613		1 275 315	2 448 778	dont solde budgétaire budget principal
dont solde budgétaire budget SACD (MPPS, IECJ, CNFM)					179 456	16 772	969
dont solde budgétaire FU		8 978 631	506 526		1 680 000		-
dont solde budgétaire Plan Campus	55 770 000	11 265 801	12 087 466				-
dont solde budgétaire SIE					16 772		-
TVA	3 939 749	4 500 000	5 958 850		3 878 490	1 500 000	1 822 640
Remboursements d'emprunts	1 107 041	5 204 510	2 246 929		57 002 000		465 330
							-
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	5 377 153	4 562 918	2 348 000		5 477 258	5 783 846	2 348 000
							-
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 009 931	45 336	45 336		4 521 939	1 467 000	1 467 000
							-
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	64 069 102	32 091 646	23 326 751	et	70 879 687	8 750 846	6 102 970
Variation de trésorerie	6 810 585			ou		23 340 800	17 223 781
Abondement de la trésorerie fléchée ***			-	ou	59 262 689	20 870 130	15 688 682
			-				-
Abondement sur la trésorerie non fléchée	66 073 273		-	ou		2 470 670	1 535 099
			-				-
TOTAL DES BESOINS	70 879 687	32 091 646	23 326 751	et	70 879 687	32 091 646	23 326 751
							TOTAL DES FINANCEMENTS

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

Pas de variation prévue au BR3.

3 – Les équilibres généraux (tableau 6) et indicateurs de soutenabilité

Le résultat de fonctionnement de l'établissement ne présente pas de variation dans le cadre de ce projet de BR3, et reste à 3 382 k€.

La CAF (Capacité d'Autofinancement) est stable et s'élève à 16 392 k€ et permet, ainsi que le Prélèvement sur Ressources Accumulées (Fonds de Roulement), de financer la majeure partie des investissements (hors financements spécifiques) prévus par l'établissement.

La situation financière de l'établissement permet de mettre en œuvre sur 2018 une partie des projets du PPI « Mobilisation du Fonds de Roulement » votée au Conseil d'Administration de mars 2017 (enveloppe de 20.5 M€).

Seuls la trésorerie et le besoin en fonds de roulement évoluent dans le cadre du BR 3. L'évolution négative de la trésorerie de 3 300 k€ implique une variation du besoin en fonds de roulement du même montant.

En termes de **trésorerie**, l'établissement dispose d'un niveau raisonnable lui permettant de faire face à ses dépenses annuelles.

Etablissement :	AMU PRINCIPAL
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses										Recettes					
	Montants										Montants					
	AE					CP					RE					
	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	budget rectificatif 2018	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	budget rectificatif 2018	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	budget rectificatif 2018	
Personnel	491 033 157	4 019 587	- 520 239	3 300 000	497 832 505	491 033 157	4 019 587	- 520 239	3 300 000	497 832 505	594 290 241	8 980 065	- 1 745 099	-	601 525 207	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>											503 482 294	- 1 866 500	2 326 359		503 942 153	Subvention pour charges de service public
											1 574 876	65 835	800 000		2 440 711	Autres financements de l'Etat
												-			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	90 555 662	13 445 631	- 3 815 462		100 185 831	86 700 709	6 892 387	- 2 120 432		91 472 664	29 523 462	4 919 606	- 4 818 723		29 624 345	Autres financements publics
											59 709 609	5 861 124	- 52 735		65 517 998	Recettes propres
											30 094 548	2 031 903	- 7 044 009	-	25 082 442	Recettes fléchées **
											7 921 000	- 1 983 408	- 1 199 945		4 737 647	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	62 010 996	- 3 735 165	- 10 181 112		48 094 719	44 202 145	1 077 882	- 7 842 933		37 437 094	22 173 548	4 015 311	- 5 844 064		20 344 795	Autres financements publics fléchés
												-	-		-	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	643 599 815	13 730 053	- 14 516 813	3 300 000	646 113 055	621 936 011	11 989 856	- 10 483 604	3 300 000	626 742 263	624 384 789	11 011 968	- 8 789 108	-	626 607 649	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)						2 448 778		1 694 496				977 888		3 300 000	134 614	Solde budgétaire (déficit)

Etablissement :	AMU PRINCIPAL
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	variation BR 3	budget rectificatif 2018	PRODUITS	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	variation BR 3	budget rectificatif 2018
Personnel	484 742 369	4 019 588	-520 239		488 241 718	Subventions de l'Etat	503 482 294	-1 810 866	2 442 359		504 113 787
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					0	Fiscalité affectée			0		0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	130 368 444	17 300 927	1 693 216		149 362 587	Autres subventions	33 881 554	6 613 093	-3 415 864		37 078 783
						Autres produits	79 221 187	16 285 984	4 574 952		100 082 123
TOTAL DES CHARGES (1)	615 110 813	21 320 515	1 172 977	0	637 604 305	TOTAL DES PRODUITS (2)	616 585 035	21 088 211	3 601 447	0	641 274 693
<i>Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)</i>	1 474 222		2 428 470		3 670 388	<i>Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)</i>		232 304			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	616 585 035	21 320 515	3 601 447	0	641 274 693	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	616 585 035	21 320 515	3 601 447	0	641 274 693

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BP 2018	variation BR 1	variation BR 2	variation BR 3	budget rectificatif 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	1 474 222	-232 304	2 428 470	0	3 670 388
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	33 779 000	10 328 000	3 902 000		48 009 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés					
- produits de cession d'éléments d'actifs					
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	19 432 000	10 502 000	5 091 000		35 025 000
= CAF ou IAF*	15 821 222	-406 304	1 239 470	0	16 654 388

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BP 2018	variation BR 1	variation BR 2	variation BR 3	budget rectificatif 2018	RESSOURCES	BP 2018	variation BR 1	variation BR 2	variation BR 3	budget rectificatif 2018
Insuffisance d'autofinancement*					0	Capacité d'autofinancement*	15 821 222	-406 304	1 239 470	0	16 654 388
Investissements	47 768 936	552 625	-9 237 184		39 084 377	Financement de l'actif par l'État	5 149 975	-1 958 983	-3 868 238		-677 246
						Autres ressources	24 122 618	1 005 736	-2 628 465		22 499 889
Remboursement des dettes financières					0	Augmentation des dettes financières		170 000	0		170 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	47 768 936	552 625	-9 237 184	0	39 084 377	TOTAL DES RESSOURCES (6)	45 093 815	-1 189 551	-5 257 233	0	38 647 031
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			3 979 951			PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	2 675 121	1 742 176		0	437 346

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2017	BP 2018	BR2 2018	BR3 2018
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)		-2 675 121	2 238 055	
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT		-4 766 491	440 603	3 300 000
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)		2 091 370	1 797 452	-3 300 000
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	74 882 794	71 996 061	77 120 849	77 120 849
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-34 989 506	-132 053 102	-34 548 902	-31 248 900
Niveau de la TRESORERIE	109 872 298	90 367 039	111 669 750	108 369 750

Etablissement :	AMx Marseille université
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif 3 2018

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
		En ETPT	En ETPT	
		2 825 (1)		2 825
		13	14	27
		1 052	230	1 282
		3 890	244	4 134
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				-
		2 170,0 (2)		2 170
		32,0	203	235
		180	716	896
		2 382	919	3 301
		6 272 (3)	1 163	7 435
				Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		6 747 (5)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés. 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)

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Autorisations budgétaires

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses							Recettes											
	Montants							Montants											
	AE			CP				RE			Budget rectificatif 2018								
	CF 2017	BP 2018	Variation BR 1	Variation BR 2	Variation BR 3	Budget rectificatif 2018	CF 2017	BP 2018	Variation BR 1	Variation BR 2	Variation BR 3	Budget rectificatif 2018	CF 2017	BP 2018	Variation BR 1	Variation BR 2	Variation BR 3	Budget rectificatif 2018	
Personnel	502 244 503	507 394 525	4 064 908	- 3 416 906	3 300 000	511 342 527	502 358 296	507 394 525	4 064 908	- 3 416 906	3 300 000	511 342 527	581 079 802	596 350 422	9 016 842	- 1 737 099		603 630 165	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	142 023 944	142 680 166				142 680 166	142 023 944	142 680 166				142 680 166	499 767 368	503 482 294	- 1 866 500	2 334 359		503 950 153	Subvention pour charges de service public
													1 241 652	1 586 876	69 335	800 000		2 456 211	Autres financements de l'Etat
													-	-	-			-	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	117 118 993	227 720 050	45 815 383	- 8 659 776		264 875 657	91 598 010	114 952 302	4 216 186	- 2 618 036		116 550 452	28 055 790	30 834 356	4 915 913	- 4 718 723		31 031 546	Autres financements publics
													52 014 992	60 446 896	5 898 094	- 152 735		66 192 255	Recettes propres
													59 442 667	81 204 149	5 463 867	- 7 365 539		79 302 477	Recettes fléchées **
													5 621 291	7 921 000	- 1 983 407	- 1 199 945		4 737 648	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	122 414 869	106 257 521	- 1 284 864	19 329 107		124 301 764	99 201 390	72 986 626	3 078 062	- 8 297 389		67 767 299	53 549 858	70 962 199	7 187 654	- 5 994 064		72 155 789	Autres financements publics fléchés
													271 518	2 320 950	259 620	- 171 530		2 409 040	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	741 778 365	841 372 096	48 595 427	7 252 425	3 300 000	900 519 948	693 157 696	695 333 453	11 359 156	- 14 332 331	3 300 000	695 660 278	640 522 469	677 554 571	14 480 709	- 9 102 638	-	682 932 642	TOTAL DES RECETTES
									3 121 553	5 229 693				17 778 882			3 300 000	12 727 636	Solde budgétaire (déficit)
																			Solde budgétaire (excédent)

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 3

Dépenses par destination et recettes par origine

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Tableau des dépenses par destination (obligatoire)

Budget	Dépenses de l'organisme							
	Personnel		Fonctionnement et intervention		Investissement		Total	
	AE = CP	AE	CP	AE	CP	AE	CP	
Formation initiale et continue	235 347 030	235 347 030	24 652 382	23 058 940	5 366 687	4 576 478	265 366 099	262 982 448
D101 - Formation initiale et continue de niveau Licence	144 694 642	144 694 642	8 141 010	7 468 919	2 798 601	2 378 810	155 634 253	154 542 371
D102 - Formation initiale et continue de niveau Master	77 956 541	77 956 541	15 021 070	14 264 930	2 384 238	2 041 397	95 361 849	94 262 868
D103 - Formation initiale et continue de niveau Doctorat	12 695 847	12 695 847	1 490 302	1 325 091	183 848	156 271	14 369 997	14 177 209
D105 - Bibliothèques et documentation	9 540 046	9 540 046	3 705 089	3 268 287	85 000	72 250	13 330 135	12 880 583
D106 - Recherche universitaire en sciences de la vie, biotechnologie et santé	61 981 360	61 981 360	8 291 207	9 015 557	2 958 532	3 577 255	73 231 099	74 574 172
D107 - Recherche universitaire en mathématiques, sciences et techniques de l'information et de la communication, micro	15 309 890	15 309 890	1 761 238	1 690 789	55 270	46 980	17 126 398	17 047 659
D108 - Recherche universitaire en physique, chimie et sciences pour l'ingénieur	33 579 000	33 579 000	7 804 072	7 491 908	3 128 012	2 658 811	44 511 084	43 729 719
D109 - Recherche universitaire en physique nucléaire et des hautes énergies	2 019 075	2 019 075	4 000	3 840	0	0	2 023 075	2 022 915
D110 - Recherche universitaire en sciences de la terre, de l'univers et de l'environnement	9 029 273	9 029 273	3 855 363	3 701 148	561 456	477 238	13 446 092	13 207 659
D111 - Recherche universitaire en sciences de l'homme et de la société	49 140 403	49 140 403	12 238 969	5 972 645	1 096 036	931 630	62 475 408	56 044 678
D112 - Recherche universitaire interdisciplinaire et transversale	1 836 026	1 836 026	8 025 917	7 704 880	1 847 500	1 570 375	11 709 443	11 111 281
D113 - Diffusion des savoirs et musées	1 169 051	1 169 051	724 570	695 587	7 000	5 950	1 900 621	1 870 588
D114 - Immobilier	23 039 777	23 039 777	167 742 037	31 935 797	103 408 886	51 233 788	294 190 700	106 209 362
D115 - Pilotage et support	66 857 611	66 857 611	25 655 667	21 612 534	5 767 385	2 599 544	98 280 663	91 069 689
Étudiants	2 493 985	2 493 985	415 146	398 540	20 000	17 000	2 929 131	2 909 525
D201 - Aides directes aux étudiants	91 632	91 632	0	0	0	0	91 632	91 632
D202 - Aides indirectes	0	0	0	0	0	0	0	0
D203 - Santé des étudiants et activités associatives, culturelles et sportives	2 402 353	2 402 353	415 146	398 540	20 000	17 000	2 837 499	2 817 893
Total	511 342 527	511 342 527	264 875 657	116 550 452	124 301 764	67 767 299	900 519 948	695 660 278

SOLDE BUDGETAIRE (excédent)

Tableau des recettes par origine (obligatoire)

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

Budget	Recettes de l'organisme								
	Recettes globalisées					Recettes fléchées			Total
	Subventions pour charges de service public	Autres financements de l'Etat	Fiscalité affectée	Autres financements publics	Recettes propres	Financements de l'Etat fléchés	Autres financements publics fléchés	Recettes propres fléchées	
Subvention pour charges de service public	503 950 153								503 950 153
Droits d'inscription					12 225 071	0	0	0	12 225 071
Formation continue, diplômes propres et VAE					19 919 422	0	0	0	19 919 422
Taxe d'apprentissage					3 327 347	0	0	0	3 327 347
Contrats et prestations de recherche hors ANR				0	1 230 088	0	566 000	0	1 796 088
Valorisation					400 021	0	0	0	400 021
ANR investissements d'avenir				742 270	250 000	0	9 421 570	110 371	10 524 211
ANR hors investissements d'avenir				9 547 571		0	27 742 891	0	37 290 462
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Région				4 550 915		0	6 383 568	0	10 934 483
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Union Européenne				2 278 957		0	1 318 500	0	3 597 457
Subventions d'exploitation et financement des actifs - Autres		2 456 211		13 911 833	5 664 551	4 737 648	26 723 260	2 298 669	55 792 172
Fondations - fonds propres, réserves, dons et legs		0		0	135 500	0	0	0	135 500
Autres recettes				0	23 040 255	0	0	0	23 040 255
Total	503 950 153	2 456 211	0	31 031 546	66 192 255	4 737 648	72 155 789	2 409 040	682 932 642

SOLDE BUDGETAIRE (déficit)	-12 727 636
-----------------------------------	--------------------

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

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 4
Équilibre financier

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)							Financements (couverture des besoins)						
	CF 2017	BP 2018	Variation BR1	Variation BR2	Variation BR3	BR 2018	CF 2017	BP 2018	Variation BR1	Variation BR2	Variation BR3	BR 2018	
Solde budgétaire (déficit) *	52 635 228	17 778 882			3 300 000	12 727 636			3 121 553	1 929 693			Solde budgétaire (excédent) *
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>			977 888		3 300 000	134 613	1 275 315	2 448 778					<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget SACD (MPPS, IECJ, CNFM)</i>			15 803				179 456	16 772				969	<i>dont solde budgétaire budget SACD (MPPS, IECJ, CNFM)</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>		8 978 631				506 526	1 680 000		4 122 547	4 349 558		-	<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire Plan Campus</i>	55 770 000	11 265 801	7 303	814 361		12 087 466						-	<i>dont solde budgétaire Plan Campus</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>							16 772					-	<i>dont solde budgétaire SIE</i>
TVA	3 939 749	4 500 000	1 458 850			5 958 850	3 878 490	1 500 000	322 640			1 822 640	TVA
Remboursements d'emprunts	1 107 041	5 204 510	353 645	- 3 311 226		2 246 929	57 002 000		465 330			465 330	Nouveaux emprunts
												-	
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (décaissements de l'exercice)	5 377 153	4 562 918	- 1 614 918	- 600 000		2 348 000	5 477 258	5 783 846	- 2 835 846	- 600 000		2 348 000	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (encaissements de l'exercice)
												-	
Autres décaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)	1 009 931	45 336	-			45 336	4 521 939	1 467 000	-			1 467 000	Autres encaissements sur comptes de tiers (non budgétaires)
												-	
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (= D2+b1+c1+e1)	64 069 102	32 091 646	197 577	- 3 911 226	3 300 000	23 326 751	70 879 687	8 750 846	1 073 677	1 329 693	-	6 102 970	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie	6 810 585		876 100	5 240 919				23 340 800			3 300 000	17 223 781	Variation de trésorerie
<i>Abondement de la trésorerie fléchée ***</i>						-	59 262 689	20 870 130				15 688 682	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée ***</i>
						-						-	
<i>Abondement sur la trésorerie non fléchée</i>	66 073 273					-		2 470 670				1 535 099	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée</i>
						-						-	
TOTAL DES BESOINS	70 879 687	32 091 646	1 073 677	1 329 693	3 300 000	23 326 751	70 879 687	32 091 646	1 073 677	1 329 693	3 300 000	23 326 751	TOTAL DES FINANCEMENTS

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

** Montants issus du tableau "Opérations pour compte de tiers" (tableau 5)

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

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 5
Opérations pour le compte de tiers

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations au nom et pour le compte de tiers

Opérations ou regroupement d'opérations de même nature	Comptes	Libellé	Prévisions de décaissements	Prévisions d'encaissements
Opération 1	C 4...			
Aide à la mobilité internationale	C 4...		1 048 000	1 048 000
Opération 2	C 4...			
Sécurité sociale étudiants	C 4...		1 300 000	1 300 000
Opération 3				
Coordinateur projet européen				
Opération 4	C 4...			
Plan Campus/CNRS	C 4...			
Opération ...	C 4...			
	C 4...			
TOTAL			2 348 000	2 348 000

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

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

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 6
Situation patrimoniale

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018	PRODUITS	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018
Personnel	502 649 735	500 818 296	4 064 909	- 3 416 906	-	501 466 299	Subventions de l'Etat	500 628 316	503 494 294	- 1 819 577	2 450 359	-	504 125 076
<i>dont charges de pensions civiles*</i>		142 680 166				142 680 166	Fiscalité affectée						
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	158 641 315	177 015 863	14 510 200	- 2 948 552		188 577 511	Autres subventions	59 103 649	76 104 615	4 310 972	- 7 346 042		73 069 545
							Autres produits	106 911 705	99 354 774	15 863 511	1 013 281		116 231 566
TOTAL DES CHARGES (1)	661 291 050	677 834 159	18 575 109	- 6 365 458	-	690 043 810	TOTAL DES PRODUITS (2)	666 643 670	678 953 683	18 354 906	- 3 882 402	-	693 426 187
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 352 620	1 119 524		2 483 056		3 382 377	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)			220 203			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	666 643 670	678 953 683	18 575 109	- 3 882 402	-	693 426 187	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	666 643 670	678 953 683	18 575 109	- 3 882 402	-	693 426 187

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	5 352 620	1 119 524	-220 203	2 483 056	0	3 382 377
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	61 370 866	50 926 000	10 328 000	-209 000		61 045 000
- produits de cession d'éléments d'actifs	9 000					
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	47 303 502	36 553 000	10 502 000	980 000		48 035 000
= CAF ou IAF*	19 410 984	15 492 524	-394 203	1 294 056	0	16 392 377

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018	RESSOURCES	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018
Insuffisance d'autofinancement*							Capacité d'autofinancement*	19 410 984	15 492 524	-394 203	1 294 056	0	16 392 377
Investissements	91 017 574	76 931 605	3 382 842	-13 174 128		67 140 319	Financement de l'actif par l'Etat		5 149 975	-549 321	-3 868 238		732 416
Sorties d'immobilisation							Autres ressources	21 375 609	58 489 797	2 414 470	-6 580 409		54 323 858
Remboursement des dettes financières	-34 297 827	5 204 510				5 204 510	Sorties Subventions						
Dépréciation clients	2 067 970						Report à nouveau	644 920					
TOTAL DES EMPLOIS (5)	58 787 717	82 136 115	3 382 842	-13 174 128	0	72 344 829	Augmentation des dettes financières	91 163 395	0	170 000			170 000
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				4 019 537			TOTAL DES RESSOURCES (6)	54 218 617	79 132 296	1 640 946	-9 154 591	0	71 618 651
							PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	4 569 100	3 003 819	1 741 896		0	726 178

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	CF 2017	BP 2018	variation BR1	variation BR2	variation BR3	BR 2018
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT :						
APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-4 569 099	-3 003 819	-1 741 896	4 019 537		-726 178
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	-11 379 685	20 336 981	-2 617 996	-1 221 382		16 497 603
Variation de la TRÉSorerIE :						
ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	6 810 585	-23 340 800	876 100	5 240 919	-3 300 000	-17 223 781
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	78 166 301	75 162 482				77 440 123
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-104 568 252	-84 231 271				-88 070 649
Niveau de la TRÉSorerIE	182 734 551	159 393 751				165 510 767

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 8
Opérations liées aux recettes fléchées

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Tableau agrégé

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		79 302 476	67 565 412	58 417 367	53 675 026
Financements de l'État fléchés		4 737 647	9 395 271	3 507 309	3 158 649
Autres financements publics fléchés		72 155 789	58 170 141	54 710 058	50 516 378
Recettes propres fléchées		2 409 040	0	200 000	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	41 358 718	94 991 158	83 597 073	65 674 704	75 007 075
Personnel					
AE=CP	0	13 598 940	676 026	676 026	676 026
Fonctionnement et intervention					
AE	0	170 467 693	3 806 976	30 791 457	1 807 647
CP	19 589 709	31 219 344	41 999 482	36 087 444	37 057 609
Investissement					
AE	0	99 065 748	18 681 315	71 241 790	1
CP	21 769 009	50 172 874	40 921 565	28 911 234	37 273 440
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-15 688 682	-16 031 661	-7 257 337	-21 332 049

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

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : AMIDEX

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		32 134 785	25 598 000	25 598 000	25 598 000
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		30 628 994	25 598 000	25 598 000	25 598 000
Recettes propres fléchées		1 505 791			
Dépenses sur recettes fléchées (c)	2 787 970	32 699 580	25 201 551	25 598 000	25 598 000
Personnel					
AE=CP		11 799 989			
Fonctionnement et intervention					
AE		24 944 234			
CP	2 050 057	18 559 460	24 045 676	25 598 000	25 598 000
Investissement					
AE		2 758 093			
CP	737 913	2 340 131	1 155 875		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-564 795	396 449	0	0

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

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

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		5 568 007	-	-	-
Financements de l'État fléchés		-500 000			
Autres financements publics fléchés		6 068 007			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	8 906 258	9 763 365	7 679 411	0	0
Personnel					
AE=CP		948 660			
Fonctionnement et intervention					
AE		4 572 943			
CP	8 231 110	5 062 027	7 742 026		
Investissement					
AE		3 014 915			
CP	675 148	3 752 678	-62 615		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-4 195 358	-7 679 411	0	0

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

Suivi des opérations liées aux recettes fléchées : Plan Campus

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		22 085 249	20 162 000	20 362 000	20 162 000
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		21 182 000	20 162 000	20 162 000	20 162 000
Recettes propres fléchées		903 249	0	200 000	0
Dépenses sur recettes fléchées (c)	9 399 773	34 172 715	25 262 211	27 992 708	38 708 107
Personnel					
AE=CP		736 926	676 026	676 026	676 026
Fonctionnement et intervention					
AE		138 689 721	3 806 976	30 791 457	1 807 647
CP	9 151 800	5 504 694	10 039 520	10 337 330	11 459 609
Investissement					
AE		73 401 972	9 091 563	51 888 523	0
CP	247 973	27 931 095	14 546 665	16 979 352	26 572 472
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		-12 087 466	-5 100 211	-7 630 708	-18 546 107

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

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

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		18 225 935	21 805 412	12 457 367	7 915 026
Financements de l'État fléchés		5 237 647	9 395 271	3 507 309	3 158 649
Autres financements publics fléchés		12 988 288	12 410 141	8 950 058	4 756 378
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	20 260 089	17 106 004	25 399 646	12 083 996	10 700 968
Personnel					
AE=CP					
Fonctionnement et intervention					
AE		1 095 000	0	0	0
CP	152 114	974 000	121 000	152 114	
Investissement					
AE		19 870 808	9 589 752	19 353 267	1
CP	20 107 975	16 132 004	25 278 646	11 931 882	10 700 968
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		1 119 931	-3 594 234	373 371	-2 785 942

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

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

	Antérieures à N non dénouées	2018	2019	2020	2021
Position de financement des opérations fléchées en début d'exercice (a)					
Recettes fléchées (b)		1 288 500	-	-	-
Financements de l'État fléchés					
Autres financements publics fléchés		1 288 500			
Recettes propres fléchées					
Dépenses sur recettes fléchées (c)	4 628	1 249 494	54 254	0	0
Personnel					
AE=CP		113 365			
Fonctionnement et intervention					
AE		1 165 795			
CP	4 628	1 119 163	51 260		
Investissement					
AE		19 960			
CP		16 966	2 994		
Solde budgétaire de l'exercice résultant des opérations fléchées (b) - (c)		39 006	-54 254	0	0

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

Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

Tableau 9

Tableau des opérations pluriannuelles

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Opérations	Montant de l'opération	Autorisations d'engagement					Crédits de paiement					Restes	
		AE ouvertes au titre des années antérieures	AE consommées au titre des années antérieures	AE reportées ou reprogrammées en année n	AE nouvelles ouvertes en année n	Total des AE ouvertes pour l'année n	CP ouverts au titre des années antérieures	CP consommés au titre des années antérieures	CP reportés ou reprogrammés en année n	CP nouveaux ouverts en année n	Total des CP ouverts pour l'année n	Restes à engager en fin d'année n (AE)	Restes à payer sur AE consommées en fin d'année n (CP)
	(1)	(2)	(3)	(4)=(2)-(3)	(5)	(6)=(4)+(5)	(7)	(8)	(9)=(7-8)	(10)	(11)=(9)+(10)	(12)=(1)-(3)-(6)	(13)=(3)+(6)-(8)-(11)
AMIDEX	251 046 328	133 872 645	124 030 136	- 6 394 674	45 896 991	39 502 317	131 504 131	121 890 809	- 4 671 088	37 370 669	32 699 581	87 513 875	8 942 063
Contrats de recherche	176 726 673	175 917 658	152 097 990	- 817 434	25 446 117	24 628 683	164 190 188	135 104 065	- 738 819	26 138 172	25 399 353	-	16 223 256
total contrats de recherche	427 773 001	309 790 303	276 128 126	- 7 212 108	71 343 108	64 131 000	295 694 319	256 994 873	- 5 409 907	63 508 841	58 098 934	87 513 875	25 165 319
Op. 1													
Op. 2													
Op. 3													
total contrats de formation continue													
Op. 1													
Op. 2													
Op. 3													
Total contrats d'enseignement													
CPER 2007/2013	105 821 120	91 170 717	90 081 025	- 817 407	14 301 704	13 484 297	88 680 732	87 346 033	- 1 884 401	6 852 198	4 967 797	2 255 798	11 251 492
CPER 2015/2020	54 497 718	20 149 558	19 556 408	- 618 791,00	7 420 301	6 801 510	3 382 215	2 637 271	- 2 255 154	13 769 360	11 514 206	28 139 800	12 206 441
Projets prospectifs patrimoniaux	1 378 314	454 482	424 814	-	680 000	680 000	457 322	424 814	-	652 800	652 800	273 500	27 200
Opération de travaux (GER)	16 325 274	6 386 671	5 860 484	-	5 463 619	5 463 619	5 433 335	4 148 116	-	4 677 076	4 677 076	5 001 171	2 498 911
Schéma Directeur Numérique	2 848 735	821 965	589 830	-	1 258 905	1 258 905	2 962 852	305 189	-	1 335 945	1 335 945	1 000 000	207 601
Plan Campus Aix	354 530 926	104 842 884	103 063 162	26 102 727	108 676 684	134 779 411	102 897 844	101 504 292	- 383 650	22 724 136	22 340 486	116 688 353	113 997 795
Plan Campus Luminy	253 683 680	59 503 330	58 682 224	2 053 185	75 996 023	78 049 208	51 795 870	50 842 933	1 198 011	10 634 218	11 832 229	116 952 248	74 056 270
Mobilisation du fonds de roulement	20 000 000	2 103 000	719 647	- 2 479 690	14 236 041	11 756 351	439 137	623 351	- 2 108 089	3 916 064	1 807 975	7 524 002	10 044 672
	809 085 768	285 432 607	278 977 595	24 240 024	228 033 277	252 273 301	256 049 307	247 832 000	- 5 433 283	64 561 797	59 128 514	277 834 872	224 290 382
	1 236 858 769	595 222 910	555 105 721	17 027 916	299 376 385	316 404 301	551 743 626	504 826 873	- 10 843 190	128 070 638	117 227 448	365 348 747	249 455 700
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	187 385 882	122 333 535	117 734 941	- 2 904 667	25 271 114	22 366 447	122 333 535	117 736 773	- 2 904 667	25 271 114	22 366 447	47 284 494	- 1 831
Ss total fonctionnement et intervention	446 190 398	155 677 393	132 705 953	- 5 244 314	181 370 173	176 125 859	135 774 879	111 620 025	- 881 604	37 735 345	36 853 741	137 358 586	160 358 046
Ss total investissement	603 282 489	317 211 982	304 664 827	25 176 897	92 735 098	117 911 995	293 635 212	275 470 075	- 7 056 919	65 064 179	58 007 260	180 705 667	89 099 486

B - Recettes

47 313

Opérations	Montant de l'opération avec part non budgétaire avant 2018	Dont prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année n	Restes à encaisser
	(1)	(14)	(15)=(1)-(14)	(16)	(17)	(18)=(15)-(16)-(17)
AMIDEX	251 046 328	-	251 046 328	148 190 687	32 134 785	70 720 856
Contrats de recherche	176 726 673	-	176 726 673	131 036 559	21 654 170	24 035 944
total contrats de recherche	427 773 001	-	427 773 001	279 227 246	53 788 955	94 756 801
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
total contrats de formation continue						
Op. 1						
Op. 2						
Op. 3						
Total contrats d'enseignement						
CPER 2007/2013	105 821 120	9 512 821	96 308 299	80 212 067	7 688 089	8 408 143
CPER 2015/2020	54 497 718	811 974	53 685 744	5 810 245	10 537 846	37 337 653
Projets prospectifs patrimoniaux	1 378 314	1 378 314	-	-	-	-
Opération de travaux (GER)	16 325 274	15 925 274	400 000	400 000	-	-
Schéma Directeur Numérique	2 848 735	2 848 735	-	-	-	-
Plan Campus Aix	354 917 637	-	354 917 637	74 511 650	12 918 000	267 487 987
Plan Campus Luminy	253 930 680	16 139 618	237 791 062	70 415 350	9 167 000	158 208 712
Mobilisation du fonds de roulement	20 000 000	20 000 000	-	-	-	-
Total programmes pluriannuels d'investissement	809 719 479	66 616 736	743 102 743	231 349 312	40 310 935	471 442 496
Total	1 237 492 480	66 616 736	1 170 875 744	510 576 558	94 099 890	566 199 296

Commentaires

Concernant le plan campus la part de remboursement en capital des emprunts direct ne figurent pas dans ces tableaux aussi bien en recettes qu'en dépenses dans la mesure où ils ne sont pas budgétaires (comptes 16). (détail calcul cf infra):

Le montant des recettes à encaisser est calculé pour couvrir le besoin de financement de l'opération tant pour les dépenses budgétaires que non budgétaires.

Par ailleurs les CP décaissés au 31/12/2016 (avant la GBCP) correspondent à des droits constatés. A ce stade les dépenses de GER hors contrat de Luminy ne sont pas intégrés à la programmation.

B - Prévisions de recettes

Opération	Nature	Prévision	Prévision N	
		Montant de l'opération avec part non budgétaire avant 2018 (18)	Encaissements des années antérieures à N (19)	Encaissement prévus en N (20)
CPER 2007/2013	Financement de l'Etat*	21 147 000	20 647 000	0
	Autres financements publics**	74 931 299	59 565 067	7 688 089
	Autres financements***	230 000		
Total CPER 2007/2013		96 308 299	80 212 067	7 688 089
CPER 2015/2020	Financement de l'Etat*	24 315 634	2 381 136	5 237 647
	Autres financements publics**	29 370 110	3 429 109	5 300 199
	Autres financements***	0		
Total CPER 2015/2020		53 685 744	5 810 245	10 537 846
Projets prospectifs	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total projets prospectifs patrimoniaux		0	0	0
Opération de travaux (GER) (PPI)	Financement de l'Etat*	400 000	400 000	
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total GER		400 000	400 000	0
Schéma Directeur Numérique (PPI)	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total SDN		0	0	0
Plan Campus Aix (PPI)	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	354 917 637	74 511 650	12 918 000
	Autres financements***			
Total Plan Campus Aix		354 917 637	74 511 650	12 918 000
Plan Campus Luminy (PPI)	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**	253 930 680	70 415 350	9 167 000
	Autres financements***			
Total Plan Campus Luminy		253 930 680	70 415 350	9 167 000
Mobilisation du fonds de roulement	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total Mobilisation du fonds de roulement		0	0	0
Contrats de recherche (PPI)	Financement de l'Etat*		793 454	
	Autres financements publics**	176 726 673	126 543 529	21 654 170
	Autres financements***		3 699 576	
Total contrats de recherche		176 726 673	131 036 559	21 654 170
AMIDEX	Financement de l'Etat*		0	
	Autres financements publics**	251 046 328	148 019 898	30 628 994
	Autres financements***		170 788	1 505 791
Total AMIDEX		251 046 328	148 190 687	32 134 785
Contrat de formation continue	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total contrat de formation continue.3				0
Contrat d'enseignement	Financement de l'Etat*			
	Autres financements publics**			
	Autres financements***			
Total contrat de formation continue.4				0
TOTAL	Ss total financement de l'Etat	45 862 634	24 221 590	5 237 647
	Ss total autres financements publics	1 140 922 728	482 484 604	87 356 452
	Ss total autres financements	230 000	3 870 365	1 505 791
	TOTAL	1 187 015 362	510 576 558	94 099 890

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

** Autres financements publics (globalisés ou fléchés)

*** Recettes propres et recettes propres fléchés

Prévisions en N+1 et suivantes		
Encaissements prévus en N+1 (21)	Encaissements prévus en N+2 (22)	Encaissements prévus > N+2 (23)
500 000		
4 604 041	2 639 623	434 479
230 000		
5 334 041	2 639 623	434 479
10 016 851	3 573 625	3 106 375
5 019 316	5 930 598	9 690 888
15 036 167	9 504 223	12 797 263
0	0	0
0	0	0
	95 000	
0	95 000	0
11 495 000	11 495 000	244 497 987
11 495 000	11 495 000	244 497 987
8 667 000	8 867 000	140 674 712
8 667 000	8 867 000	140 674 712
0	0	0
5 407 835	5 407 835	8 125 263
5 407 835	5 407 835	8 125 263
25 598 000	25 598 000	25 598 000
25 598 000	25 598 000	25 598 000
10 516 851	3 573 625	3 106 375
60 791 192	59 938 056	429 021 330
230 000	95 000	0
71 538 043	63 606 681	432 127 705

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



Etablissement :	AMU
Exercice :	2018
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	18/12/2018

TABLEAU
Synthèse budgétaire et comptable

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		CF 2017	BP 2018	BR1 2018	BR2 2018	BR3 2018	
Stocks initiaux	1 Niveau initial de restes à payer			48 610 183	48 610 183	48 610 183	
	2 Niveau initial du fonds de roulement	82 735 399	82 120 112	69 904 648	78 166 301	78 166 301	
	3 Niveau initial du besoin en fonds de roulement	-93 188 569	-201 270 012	-99 359 335	-104 568 252	-104 568 252	
	4 Niveau initial de la trésorerie	175 923 968	169 708 000	169 263 983	182 734 551	182 734 551	
	4.a dont niveau initial de la trésorerie fléchée	-8 417 342	78 011 037		78 011 000	78 011 000	
4.b dont niveau initial de la trésorerie non fléchée	184 341 310	91 696 963	169 263 983	104 723 551	104 723 551		
Flux de l'année	5 Autorisations d'engagement	741 767 879	841 372 096	889 967 523	900 519 948	900 519 948	
	6 Résultat patrimonial	5 352 620	1 119 524	899 321	3 382 377	3 382 377	
	7 Capacité d'autofinancement (CAF)	19 410 984	15 492 524	15 098 321	16 392 377	16 392 377	
	8 Variation du fonds de roulement	-4 569 100	-3 003 819	-4 745 715	-726 178	-726 178	
	9 Opérations bilancielle non budgétaires	SENS	58 048 741	-5 561 918	1 887 275	-5 917 809	-5 917 809
	Nouvel emprunt / remboursement de prêt	+ / -	1 108 000	-5 204 510	465 330	465 330	465 330
	Remboursement d'emprunt / prêt accordé	+	57 002 000		5 558 155	-2 246 929	-2 246 929
	TVA		-61 259	-3 000 000	-4 136 210	-4 136 210	-4 136 210
	convention CNRS plan campus	-	0	2 642 592	0		0
	10 Opérations comptables non retraitées par la CAF, non budgétaires	SENS	156 897	-300 000	107 054	107 054	107 054
	Variation des stocks	+ / -	72 586	-100 000	-77 000	-77 000	-77 000
	Production immobilisée	+					
	Charges sur créances irrécouvrables	-	84 311	-200 000	184 054	184 054	184 054
	Produits divers de gestion courante	+					
	11 Décalages de flux de trésorerie liés aux opérations budgétaires	SENS	-10 139 582	20 636 981	7 917 285	14 512 213	17 812 213
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	3 513 519	6 766 888	5 355 334	3 123 881	3 123 881
	Ecart entre les produits / ressources et les encaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-15 528 454	15 645 723	-4 795 656	-1 465 806	-1 465 806
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations sur exercices antérieurs	+ / -	9 226 611	-555 121	11 432 474	9 307 586	10 807 586
	Ecart entre les charges / immobilisations et les décaissements relatifs à des opérations de l'exercice en cours	+ / -	-7 351 258	-1 220 509	-4 074 867	3 546 552	5 346 552
	12 Solde budgétaire = 8 - 9 - 10 - 11		-52 635 156	-17 778 882	-14 657 329	-9 427 636	-12 727 636
12.a Recettes budgétaires		640 522 468	677 554 571	692 035 280	682 932 642	682 932 642	
12.b Crédits de paiement ouverts		693 157 696	695 333 453	706 692 609	695 660 278	695 660 278	
13 Flux de trésorerie liés aux opérations de trésorerie non budgétaires		59 446 000	-5 561 918	-7 807 371	-4 496 145	-4 496 145	
14 Variation de la trésorerie = 12 + 13		6 810 844	-23 340 800	-22 464 700	-13 923 781	-17 223 781	
14.a dont variation de la trésorerie fléchée		-59 263 000	-53 908 569	1 952 000	-15 688 682	-15 688 682	
14.b dont variation de la trésorerie non fléchée		66 073 844	59 210 346	-24 416 700	1 764 901	-1 535 099	
15 Variation du besoin en fonds de roulement = 9 + 10 + 11 - 13		-11 379 944	20 336 981	17 718 986	13 197 603	16 497 603	
16 Restes à payer		48 610 183	146 038 643	183 274 914	204 859 670	204 859 670	
Stocks finaux	17 Niveau final de restes à payer	48 610 183	146 038 643	231 885 097	253 469 853	253 469 853	
	18 Niveau final du fonds de roulement	78 166 301	75 162 482	73 420 586	77 440 123	77 440 123	
	19 Niveau final du besoin en fonds de roulement	-104 568 252	-84 231 271	-86 849 267	-91 370 649	-88 070 649	
	20 Niveau final de la trésorerie	182 734 551	159 393 751	160 269 853	168 810 770	165 510 767	
	20.a dont niveau final de la trésorerie fléchée	78 011 000		60 952 756	62 322 318	62 322 318	
20.b dont niveau final de la trésorerie non fléchée	104 723 551	159 393 751	99 317 097	106 488 452	103 188 452		

Comptabilité budgétaire
Comptabilité générale