

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

DÉLIBÉRATION n° 2017/03/28-13

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 28 mars 2017, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

Vu le Code de l'Education,

Vu les statuts modifiés d'Aix-Marseille Université,

DÉCIDE :

OBJET : rapport financier de l'opération Plan Campus 2016

Le conseil d'administration approuve le rapport financier émis au 31 décembre 2016, et relatif à la mise en œuvre de l'Opération Campus – Aix-Marseille Université (cf rapport annexé à la présente délibération).

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

Membres en exercice : 36

Quorum : 18

Présents et représentés : 33

Fait à Marseille, le 28 mars 2017

Yvon BERLAND
Président d'Aix-Marseille Université



RAPPORT FINANCIER 2016

Opération Plan Campus Aix-Marseille Université

EXERCICE 2016

Rapport au 31 décembre 2016 relatif à la mise en œuvre de l'Opération campus - Aix-Marseille Université

Table des matières

Introduction	2
1. - Les différents revenus et emplois concernant l'Opération Campus Aix-Marseille Université au 31 décembre 2016	3
1.1. - La dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »	3
1.2. - Données financières sur les opérations relatives aux intérêts intermédiaires	4
1.3. - Données financières sur les opérations relatives aux intérêts de la dotation campus	6
1.4. - Situation des PPP	8
1.4.1. - Montants prévisionnels de l'ensemble des PPP signés au 31/12/2016.....	8
1.4.1.1. - PPP Océanomed 2.....	9
1.4.1.2. - PPP AIX QUARTIER DES FACULTES (Cas de base - euros constants).....	10
1.4.1.3. - PPP LUMINY 2017 (Cas de base - euros constants).....	12
2. - Solde de la trésorerie des opérations Plan Campus	14
2.1. - Solde de la trésorerie au 31/12/2016	14
2.2. - Prévisions d'encaissements et de décaissements de 2017 à 2022.....	15
3. - Etat d'exécution au 31 décembre 2016 « Opération Campus-Aix Marseille université »	16
4. - Illustration des opérations déjà livrées	17
4.1. - Site d'Aix-en-Provence	17
4.2. - Site de Luminy	22

Introduction

L'Opération campus portée par Aix-Marseille université traduit des orientations fortes en termes d'aménagement du territoire et de stratégie universitaire. Cette opération a, en effet, été conçue afin de permettre à l'Université de disposer de sites puissants, structurés, identifiés, scientifiquement cohérents et rénovés. L'objectif étant d'amener le plus grand nombre à relever le défi de l'enseignement supérieur et à atteindre un niveau d'excellence tant en recherche qu'en formation.

Le projet a également été pensé afin d'ouvrir les sites universitaires d'Aix-Marseille sur la métropole et de faciliter leur interconnexion en vue de constituer un véritable territoire universitaire rationalisé.

L'objectif vise ainsi à faire de l'Université d'Aix-Marseille une véritable « Capitale du Savoir du sud de l'Europe » fortement intégrée dans son territoire.

Consciente de la nécessité d'optimiser l'effort national que constitue l'Opération Campus, l'université a décidé d'en concentrer l'action sur deux sites principaux que sont les sites « Quartier des facultés » à Aix-en-Provence et « Luminy » à Marseille.

Ces deux sites bénéficient ainsi de financements spécifiques, portés par trois types de conventions dont la synthèse en termes d'exécution est établie par le présent rapport.

A compter du 1^{er} janvier 2016, l'Université d'Aix-Marseille a créé un Service à comptabilité distincte (S.A.C.D.) destiné à isoler l'activité spécifique du Plan Campus. Ainsi toutes les opérations budgétaires et comptables seront retracées dans ce S.A.C.D., ainsi que l'identification des bâtiments concernés par l'opération Plan Campus.

1. - Les différents revenus et emplois concernant l'Opération Campus Aix-Marseille Université au 31 décembre 2016

1.1. - La dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »

La convention de versement de la dotation Campus a été signée le 23 avril 2012 entre l'Etat et l'ANR. En application de l'article 3 de cette convention, une somme de cinq cents millions d'euros (500 M€) a été déposée sur le compte de Trésor n° 75000-00001052016 dénommé « Université Aix Marseille Opération Campus - dotation non-consomptible».

Ce compte figure dans les comptes de l'Université d'Aix Marseille au compte 1674 - emprunts et dettes assorties de conditions particulières :

16740000	Avances Etat col.pub.	500 000 000,00 €
----------	-----------------------	------------------

1.2. - Données financières sur les opérations relatives aux intérêts intermédiaires

Aix Marseille Université a pu abonder et compléter le programme des opérations de l'Opération Campus par l'apport d'intérêts intermédiaires dits également « opérations ANR-Anticipées » ou « projets ANR ». Ces opérations et la consommation des crédits correspondants sont suivies en élément organigramme technique de projet (EOTP) sur le logiciel financier SIFAC selon la méthode dite des ressources affectées pour les plus anciennes, alors que les plus récentes sont suivies sous forme de conventions simples et à l'avancement.

OPERATION	EOTP	ANNEE	MONTANT SUBVENTION	CREANCE 31/12/2016 (#4417)	AVANCES SUR SUBVENTION 31/12/2016 (#4419)
Aix - Cité des Gazelles- rénovation des pavillons	Gestion CROUS	2011	4 000 000,00		
Aix - Cité Arc de Meyran	Gestion CROUS	2013	5 000 000,00		
SOUS TOTAL PROJET GESTION CROUS			9 000 000,00	-	-
Aix - Rénovation stade Ruocco	RUOCCAIX/03OP/AN11AVTPXX	2011	1 020 000,00	101 004,77	
Aix - Centre sportif universitaire-	CSURE030/ADDXX/AN12RATPXX	2011	2 670 000,00	189 968,85	
Aix - Centre sportif universitaire- Extension	CSUEX030/ADXX/AN12RATPXX	2011	2 350 000,00	134 295,55	
Aix - rénovation de l'amphithéâtre Portalis	PORTA030/ADXX/AN12RATPXX	2012	2 200 000,00	75 146,31	
Aix - Bâtiment Porte	PORTEAIX/03OP/AN13AVTPXX	2013	4 500 000,00	450 000,00	
Luminy - Aménagement	LUMAMLUM/04OP/AN12AVTPXX	2012	5 700 000,00		145 198,93
PPP Océanomed 2 - Indemnités à verser aux	OCEAN040/ADXX/AN13RATPXX	2012	240 000,00		
Luminy - Aménagements	AMEX2LUM/ADXX/AN13RATPXX	2013	4 500 000,00	234 434,90	
Luminy - Technosport - Construction gymnase *	GYMNALUM/ADXX/AN12RATPXX	2013	7 314 000,00	5 851 200,00	
Luminy - Travaux préparatoires au Cœur	DESAMLUM/ADXX/AN14AVTPXX	2014	2 500 000,00		996 875,28
Luminy - Technoforme - salle de sport	TECHNLUM/04OP/AN15AVTPXX	2015	2 000 000,00	200 000,00	
SOUS TOTAL PROJET GESTION AMU			34 994 000,00	7 236 050,38	1 142 074,21
TOTAL			43 994 000,00	7 236 050,38	1 142 074,21

OPERATION	EOTP	ANNEE	DROITS CONSTATES				GBCP				ETAT
			DEPENSES COMPTABILISEES		RECETTES COMPTABILISEES		DEPENSES DECAISSEES (CP)		RECETTES ENCAISSEES		
			2016	CUMULEES AU 31/12/2016	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	
Aix - Cité des Gazelles-rénovation des pavillons	Gestion CROUS	2011		3 600 000,00		3 600 000,00		3 600 000,00		4 000 000,00	En cours
Aix - Cité Arc de Meyran	Gestion CROUS	2013		5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00		5 000 000,00	Soldé
SOUS TOTAL PROJET GESTION CROUS				-	8 600 000,00	-	8 600 000,00	-	8 600 000,00	-	9 000 000,00
Aix - Rénovation stade Ruocco	RUOCCAIX/03OP/AN11AVTPXX	2011		1 019 004,77		1 019 004,77		1 019 004,77		918 000,00	En cours
Aix - Centre sportif universitaire-	CSURE030/ADDXX/AN12RATPXX	2011		2 592 968,85		2 592 968,85		2 592 968,85		2 403 000,00	En cours
Aix - Centre sportif universitaire- Extension	CSUEX030/ADXX/AN12RATPXX	2011		2 249 295,55		2 249 295,55		2 249 295,55		2 115 000,00	En cours
Aix - rénovation de l'amphithéâtre Portalis	PORTA030/ADXX/AN12RATPXX	2012		2 055 146,31		2 055 146,31		2 055 146,31		1 980 000,00	En cours
Aix - Bâtiment Porte	PORTEAIX/03OP/AN13AVTPXX	2013	47 421,06	4 547 421,06	47 421,06	4 547 421,06	47 421,06	4 547 421,06		4 050 000,00	En cours
Luminy - Aménagement	LUMAMLUM/04OP/AN12AVTPXX	2012		5 554 801,07		5 554 801,07		5 554 801,07		5 700 000,00	En cours
PPP Océanomed 2 - Indemnités à verser aux	OCEAN040/ADXX/AN13RATPXX	2012		240 000,00		240 000,00		240 000,00		240 000,00	Soldé
Luminy - Aménagements	AMEX2LUM/ADXX/AN13RATPXX	2013	213 627,00	4 460 235,05	213 627,00	4 460 235,05	213 627,00	4 460 235,05		4 050 000,00	En cours
Luminy - Technosport - Construction gymnase *	GYMNALUM/ADXX/AN12RATPXX	2013		7 314 000,00		7 314 000,00		7 314 000,00		1 462 800,00	En cours
Luminy - Travaux préparatoires au Cœur	DESAMLUM/ADXX/AN14AVTPXX	2014	683 146,18	1 936 270,90	683 146,18	1 936 270,90	627 565,23	1 936 270,90		2 250 000,00	En cours
Luminy - Technoforme - salle de sport	TECHNLUM/04OP/AN15AVTPXX	2015	4 064,40	4 064,40	4 064,40	4 064,40	4 064,40	4 064,40		1 800 000,00	En cours
SOUS TOTAL PROJET GESTION AMU				948 258,64	31 973 207,96	948 258,64	31 973 207,96	892 677,69	31 973 207,96	-	26 968 800,00
TOTAL				948 258,64	40 573 207,96	948 258,64	40 573 207,96	892 677,69	40 573 207,96	-	35 968 800,00

*L'opération « Luminy – Technosport – Construction gymnase » fait l'objet d'un co-financement du Conseil Régional PACA de 1 500 000 €. Au 31/12/2016, les dépenses de l'opération ont été faites au titre de ce cofinancement pour 48 985.26 €, ce qui porte à 1 317 994.49 € le total des dépenses réalisées sur ce financement.

Les dépenses de cette opération sont donc de 8 631 994.49 € au titre des financements ANR et CR PACA, soit un reste à dépenser de 182 005.51 €.

Le total des dépenses en droits constatés au titre de l'exercice 2016 s'élève à **948 258.64 €** ; les dépenses décaissées s'élèvent à **892 677.69 €**.

Le total des recettes encaissées au 31/12/2016 sont de **35 968 800 €**.

L'université détient une créance sur l'ANR de **7 236 050.38 €**

Dans le cadre de l'apurement des ressources affectées, les projets concernés ont fait l'objet d'une créance en #4417 ou d'une avance sur subvention en #4419. L'analyse a été conduite à partir du solde des comptes 4682 et 4684, respectivement charges à payées et produits à recevoir sur ressources affectées.

Lors de l'exercice, des factures de vente complémentaires devront être émises afin de comptabiliser le solde restant dû par le financeur.

1.3. - Données financières sur les opérations relatives aux intérêts de la dotation campus

Le présent paragraphe, produit en application de la Convention de reversement de la dotation d'Etat Opération Campus, décrit par grandes masses les dépenses et les recettes liées aux intérêts produits par cette dotation. Pour plus de détails, voir *infra*.

OPERATION	EOTP ou DESIGNATION OPERATION	ANNEE
Aix - Equipe projet	INGENAIX/ADXX/ME12CVTPXX	2013
Aix - Equipe projet	Accompagnement opérations	2015
Aix - Rénovation des amphis de Droit	AMPHIAIX/ADXX/AN15AVTPXX	2015
Luminy - Equipe Projet	INGENLUM/ADXX/ME12CVTPXX	2013
Luminy PPP Océanomed	Remboursement Prêt	2013
Luminy PPP Océanomed	PPPOCLUM/04PP/DO13AVTPXX	2013
Aix - PPP Quartier des facultés - Indemnités versées aux candidats non retenus	INDEM030/ADXX/ME14CVTPXX	2014
Aix - PPP Quartier des facultés - Primes Loyers anticipés	PPP1X030/ADXX/AN15AVTPXX	2015
Luminy - PPP Primes Loyers anticipés	PPPANLUM/04PP/DO16AVTPXX	2016
Luminy - Accompagnement du PPP 2017	ACCOMLUM/04PP/DO16AVTPXX	2016
Aix - Accompagnement du PPP1	ACCOMAIX/03PP/DO16AVTPXX	2016
Aix - Eco-Campus Pauliane	ECOGXAIX/03PP/DO16AVTPXX	2016
Aix - PPP Quartier des facultés : loyers courants et remboursement	PPPOAIX/03PP/DO16AVTPBE	2016
AIX-PARKING SILO	PPPANAIX/03PP/DO15AVTPXX	2015
ALLSH-AMENAGEMENTS EXTERIEURS	PPPANAIX/03PP/DO15AVTPXX	2015
BATIMENT ALLSH	PPPANAIX/03PP/DO15AVTPXX	2015
RESTAURANT UNIVERSITAIRE NORD	PPPANAIX/03PP/DO15AVTPXX	2015
TOTAL		

OPERATION	DROITS CONSTATES				GBCP		ETAT
	DEPENSES COMPTABILISEES		RECETTES COMPTABILISEES		DEPENSES DECAISSEES (CP)		
	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	2016	CUMULEES AU 31/12/2016	
Aix - Equipe projet	384 336,86	1 412 470,86	384 336,86	1 412 470,86	384 336,86	1 412 470,86	En cours
Aix - Equipe projet	51 397,80	51 397,80			51 397,80	51 397,80	En cours
Aix - Rénovation des amphis de Droit	1 174 631,12	1 174 631,12	1 174 631,12	1 174 631,12	1 174 631,12	1 174 631,12	En cours
Luminy - Equipe Projet	527 863,48	1 260 593,69	527 863,48	1 260 593,69	527 863,48	1 260 593,69	En cours
Luminy PPP Océanomed	241 721,73	545 851,00		6 562 976,00	241 721,73	545 851,00	En cours
Luminy PPP Océanomed	476 930,14	12 822 068,73	476 930,14	12 822 068,73	476 930,14	12 822 068,73	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés - Indemnités versées aux candidats non retenus		1 012 561,34		1 012 561,34		1 012 561,34	Soldé
Aix - PPP Quartier des facultés - Primes Loyers anticipés		227 064,05		227 064,05		227 064,05	En cours
Luminy - PPP Primes Loyers anticipés	1 930 467,00	1 930 467,00	1 930 467,00	1 930 467,00	1 930 467,00	1 930 467,00	Soldé
Luminy - Accompagnement du PPP 2017	212 080,02	212 080,02	212 080,02	212 080,02	212 080,02	212 080,02	En cours
Aix - Accompagnement du PPP1	158 600,82	158 600,82	158 600,82	158 600,82	158 600,82	158 600,82	En cours
Aix - Eco-Campus Pauliane	15 588,00	15 588,00	15 588,00	15 588,00	15 588,00	15 588,00	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés : loyers courants et remboursement	873 925,93	873 925,93	873 925,93	873 925,93	873 925,93	873 925,93	En cours
AIX-PARKING SILO		6 131 288,39		6 131 288,39			En cours
ALLSH-AMENAGEMENTS EXTERIEURS	4 806 996,00	4 806 996,00	4 806 996,00	4 806 996,00			En cours
BATIMENT ALLSH	35 866 977,60	35 866 977,60	35 866 977,60	35 866 977,60	9 531 530,40	9 531 530,40	En cours
RESTAURANT UNIVERSITAIRE NORD	6 228 379,20	6 228 379,20	6 228 379,20	6 228 379,20			En cours
TOTAL	52 949 895,70	74 730 941,55	52 656 776,17	80 696 668,75	15 579 073,30	31 228 830,76	

Les recettes comptabilisées en droits constatés s'entendent des factures de vente émises et des produits à recevoir comptabilisés conformément à l'instruction du 20 novembre 2013.

La réalisation de la condition est constituée par le vote du présent rapport financier. Ainsi, les factures de vente seront émises et rapprochées des intérêts perçus.

Les dépenses en droits constatés s'élèvent en 2016 à **52 949 895.70 €** alors que les dépenses décaissées sont de **15 579 073.30 €**. L'écart d'un montant de **37 370 822.40 €** est lié à la mise en service de la deuxième tranche du PPP Aix Quartier des Facultés correspondant au bâtiment ALLSH et ses aménagements extérieurs, ainsi que le restaurant universitaire nord pour un montant total de **46 902 352.80 €** déduction faite des versements anticipés de 9 531 530.40 €.

1.4. – Situation des PPP

1.4.1. – Montants prévisionnels de l'ensemble des PPP signés au 31/12/2016

Récapitulatif données financières PPP (en K€)									
Année	Préfinancement	Tranches spécifiques	Dépenses en Capital	Intérêts	Part d'imposition IS	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Frais de Gestion/Assurance/taxes	Total
2014			67	70		14	30	12	192
2015	4 869		237	234		120	219	84	5 763
2016	9 532		242	226		353	546	120	11 018
2017	12 273	3 955	529	767	2	558	706	151	18 941
2018	7 321	12 042	2 556	3 465	15	855	904	287	27 446
2019	7 188		2 604	3 305	15	1 018	1 142	288	15 562
2020	6 013	773	3 376	3 684	39	1 038	1 179	392	16 494
2021			4 975	4 518	47	1 072	1 253	588	12 453
2022			4 945	4 492	45	1 125	1 253	578	12 438
2023			5 167	4 294	44	1 096	1 253	574	12 429
2024			5 362	4 027	44	1 151	1 253	574	12 412
2025			5 526	3 846	44	1 153	1 253	574	12 397
2026			5 666	3 674	44	1 171	1 253	574	12 382
2027			5 784	3 497	44	1 208	1 253	574	12 360
2028			5 869	3 328	44	1 265	1 253	574	12 333
2029			5 999	3 135	44	1 307	1 253	574	12 312
2030			6 160	2 947	43	1 318	1 253	574	12 295
2031			6 326	2 750	43	1 319	1 253	574	12 266
2032			6 252	2 559	43	1 507	1 253	574	12 188
2033			6 192	2 355	43	1 697	1 253	574	12 113
2034			6 336	2 148	43	1 741	1 253	574	12 095
2035			6 127	1 944	43	2 044	1 253	574	11 985
2036			6 288	1 741	42	2 060	1 253	574	11 959
2037			6 731	1 515	42	1 877	1 253	574	11 993
2038			6 777	1 282	41	2 000	1 253	570	11 924
2039			7 034	1 048	41	1 867	1 223	560	11 774
2040			7 126	820	41	1 731	1 163	539	11 419
2041			7 920	576	41	1 312	1 163	539	11 550
2042			6 613	989	39	1 152	1 031	496	10 321
2043			3 064	189	7	317	370	286	4 233
2044			3 092	107	7	345	370	286	4 207
2045			1 708	309	4	304	247	191	2 763
Total	47 195	16 771	152 653	69 843	1 031	37 092	32 848	14 582	372 015

1.4.1.1. – PPP Océanomed 2

Calendrier Financier (au prorata de TVA et en milliers d'euros - K€)									
Année	Préfinancement	Dépenses en Capital	Intérêts	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Frais de Gestion	Assurance	Taxes	Total
2012 à 2015	4 869								4 869
2014		67	70	14	30	8	2	1	192
2015		237	234	43	90	23	8	4	640
2016		242	226	43	90	23	8	4	636
2017		248	217	43	90	23	8	4	633
2018		253	208	43	90	23	8	4	629
2019		258	198	43	90	23	8	4	625
2020		263	190	43	90	23	8	4	621
2021		270	179	43	90	23	8	4	617
2022		275	170	43	90	23	8	4	613
2023		281	160	43	90	23	8	4	609
2024		287	150	43	90	23	8	4	605
2025		293	139	43	90	23	8	4	600
2026		300	128	43	90	23	8	4	596
2027		284	117	61	90	23	8	4	587
2028		266	107	78	90	23	8	4	577
2029		294	97	61	90	23	8	4	577
2030		323	86	43	90	23	8	4	577
2031		248	74	102	90	23	8	4	549
2032		124	68	189	90	23	8	4	506
2033		75	64	219	90	23	8	4	483
2034		198	60	131	90	23	8	4	514
2035		270	50	84	90	23	8	4	529
2036		261	41	91	90	23	8	4	518
2037		330	30	50	90	23	8	4	535
2038		356	18	38	90	23	8	4	537
2039		260	5	24	60	16	5	3	372
Total	4 869	6 563	3 085	1 701	2 260	585	188	96	19 347
Immobilisation		11 431 821							

Pour mémoire, les montants sont évalués au prorata de TVA de 2016 (soit 15.01% du taux de TVA en vigueur).

Le PPP Océanomed 2 comprend un emprunt d'un montant initial en capital de 6 562 976 €. La capital restant dû au 31/12/2016 s'élève à 6 017 125 €.

1.4.1.2. – PPP AIX QUARTIER DES FACULTES (Cas de base – euros constants)

Calendrier Financier Indicatif, Selon Echancier d'Origine du Contrat de Partenariat (en TTC et en milliers d'euros - K€)											
Année	Préfinancement	Tranche Spécifique	Dépenses en Capital	Part d'imposition (IS)	Intérêts	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Frais de Gestion	Assurance	Taxes	Total
2015						77	128		28		233
2016	9 532					310	455		85		10 382
2017	6 118	3 955	281	2	551	515	616	25	90	1	12 154
2018		12 042	2 303	15	3 258	774	744	149	95	9	19 389
2019			2 346	15	3 107	841	792	149	96	9	7 355
2020			2 424	34	3 002	841	792	149	96	9	7 348
2021			2 521	33	2 905	841	792	149	96	9	7 347
2022			2 474	33	2 953	841	792	149	96	9	7 347
2023			2 585	33	2 841	841	792	149	96	9	7 347
2024			2 787	33	2 641	841	792	149	96	9	7 348
2025			2 897	33	2 530	841	792	149	96	9	7 347
2026			3 005	33	2 423	841	792	149	96	9	7 348
2027			3 116	33	2 312	841	792	149	96	9	7 348
2028			3 224	33	2 203	841	792	149	96	9	7 347
2029			3 350	33	2 077	841	792	149	96	9	7 348
2030			3 473	33	1 954	841	792	149	96	9	7 348
2031			3 602	33	1 825	841	792	149	96	9	7 347
2032			3 730	33	1 697	841	792	149	96	9	7 347
2033			3 873	33	1 554	841	792	149	96	9	7 347
2034			4 021	33	1 406	841	792	149	96	9	7 347
2035			4 152	33	1 262	841	792	149	96	9	7 335
2036			4 315	33	1 111	841	792	149	96	9	7 347
2037			4 478	33	948	841	792	149	96	9	7 347
2038			4 644	33	783	841	792	149	96	9	7 347
2039			4 816	33	611	841	792	149	96	9	7 347
2040			4 992	33	434	841	792	149	96	9	7 347
2041			5 178	33	248	841	792	149	96	9	7 347
2042			3 791	32	730	702	661	123	80	7	6 126
Total	15 649	15 997	88 380	788	47 367	21 732	20 828	3 719	2 586	223	217 269
Immobilisation	120 814										

Pour mémoire, les montants sont indiqués TTC. Les données financières définitives seront connues à la cristallisation des taux en septembre 2017.

Le tableau ci-dessus fait apparaître les points suivants :

1) Engagement total évalué à **217,269M€** se décomposant comme suit :

- Des dépenses d'investissement d'un total de 120,814M€ ;

- Des dépenses de fonctionnement évaluées à 96,455M€ (incluant le gros entretien renouvellement, la maintenance et les frais de gestion, assurance et taxes);

2) Sur le financement Dotation campus d'un montant total de :217,269M€ dont emprunt de 89,167M€ (loyer R1 – Remboursement en capital)

L'emprunt du PPP sera débloqué à la livraison de la dernière tranche en septembre 2017.

La totalité est financée sur la dotation campus. Les dépenses décaissées au 31/12/2016 s'élèvent à 10,615M€.

1.4.1.3. – PPP LUMINY 2017 (Cas de base – euros constants)

Calendrier Financier Indicatif, Selon Echancier d'Origine du Contrat de Partenariat (en milliers d'euros - K€)									
Année	Préfinancement	Tranche Spécifique	Dépenses en Capital	Intérêts	Part d'imposition (IS)	Gros Entretien Renouvellement	Maintenance et Petit Entretien	Loyer de gestion, taxes et assurances	Total
2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2017	6 155	-	-	-	-	-	-	-	6 155
2018	7 321	-	-	-	-	38	70	-	7 428
2019	7 188	-	-	-	-	134	259	-	7 581
2020	6 013	773	688	492	5	153	296	104	8 524
2021	-	-	2 184	1 434	14	187	370	300	4 489
2022	-	-	2 196	1 369	12	241	370	289	4 478
2023	-	-	2 301	1 293	12	212	370	286	4 473
2024	-	-	2 288	1 237	11	266	370	286	4 459
2025	-	-	2 336	1 178	11	269	370	286	4 450
2026	-	-	2 362	1 123	11	286	370	286	4 438
2027	-	-	2 384	1 068	11	306	370	286	4 425
2028	-	-	2 379	1 017	11	346	370	286	4 409
2029	-	-	2 355	961	11	405	370	286	4 388
2030	-	-	2 363	907	11	433	370	286	4 370
2031	-	-	2 476	851	11	376	370	286	4 369
2032	-	-	2 398	795	10	476	370	286	4 335
2033	-	-	2 244	737	10	637	370	286	4 283
2034	-	-	2 117	682	10	768	370	286	4 234
2035	-	-	1 705	631	10	1 118	370	286	4 121
2036	-	-	1 712	589	9	1 127	370	286	4 093
2037	-	-	1 923	537	9	986	370	286	4 110
2038	-	-	1 778	481	8	1 120	370	286	4 044
2039	-	-	1 959	433	8	1 002	370	286	4 057
2040	-	-	2 133	386	8	889	370	286	4 072
2041	-	-	2 741	327	8	471	370	286	4 203
2042	-	-	2 823	259	7	450	370	286	4 195
2043	-	-	3 064	189	7	317	370	286	4 233
2044	-	-	3 092	107	7	345	370	286	4 207
2045	-	-	1 708	309	4	304	247	191	2 763
TOTAL	26 677	773	57 710	19 391	244	13 659	9 760	7 171	135 384
Immobilisation			85 161						

Pour mémoire, les montants sont évalués au prorata de TVA de 2016 (soit 15.01% du taux de TVA en vigueur). Les données financières définitives seront connues à la cristallisation des taux en septembre 2017.

Le tableau ci-dessus fait apparaître les points suivants :

1) Engagement total évalué à **135,385M€** se décomposant comme suit :

- Des dépenses d'investissement d'un total de 85,161M€ ;

- Des dépenses de fonctionnement évaluées à 50,224M€ (incluant le gros entretien renouvellement, et les frais de gestion, assurance et taxes); Contrairement aux autres PPP déjà signés, la maintenance n'est pas financée par la dotation campus mais sur fonds propres.

2) Sur le financement Dotation campus d'un total de :**125,625M€** dont emprunt de 57,710M€

Le solde, soit **9,760M€** est financé sur fonds propres d'AMU et correspond aux frais de maintenance.

2. – Solde de la trésorerie des opérations Plan Campus

2.1. – Solde de la trésorerie au 31/12/2016

	TOTAL	AIX	LUMINY
SOLDE TRESORERIE THEORIQUE AU 31/12/2015	40 885 550	21 728 382	19 157 168
TRESORERIE INTERETS DE LA DOTATION			
INTERETS 2016	20 217 138	11 523 769	8 693 369
DEPENSES 2016	15 579 073	12 190 011	3 389 062
TRESORERIE INTERETS INTERMEDIAIRES			
ENCAISSEMENTS 2016	-	-	-
DECAISSEMENTS 2016	892 678	47 421	845 257
SOLDE TRESORERIE THEORIQUE AU 31/12/2016	44 630 937	21 014 719	23 616 218
ENCAISSEMENT A TRANSFERER TECHN LUM/04OP/AN15AVTPXX	- 1 800 000	-	1 800 000
EMPRUNT OCEONOMED 2 (Cession Dailly)	6 017 125		6 017 125
SOLDE TRESORERIE BILAN 31/12/2016	48 848 062	21 014 719	27 833 343

Ces données mettent en évidence le solde de la trésorerie sur les différentes opérations du plan campus (intérêts intermédiaires et de la dotation) pour un montant total de **44 630 937 €**.

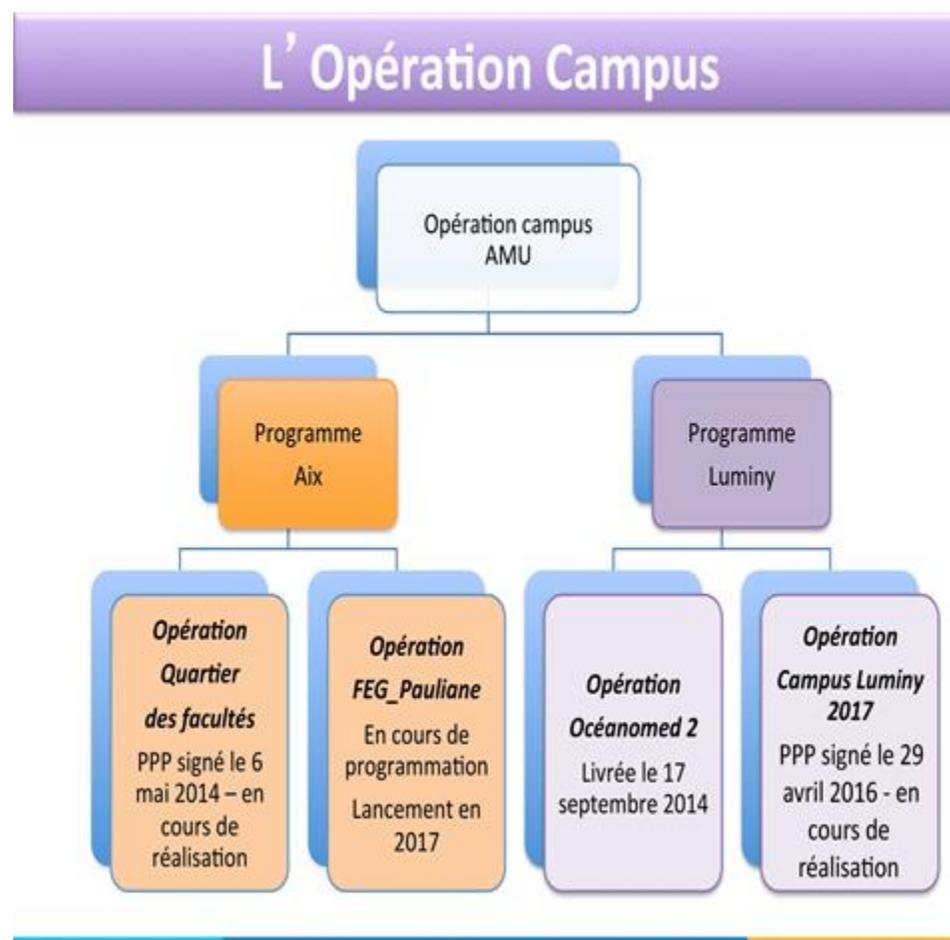
A ce solde, il convient de tenir compte d'un encaissement d'UNIV à transférer sur le SACD pour 1 800 000 € et de soustraire le montant de l'emprunt comptabilisé au bilan mais non encaissé pour vérifier le solde de trésorerie figurant au bilan du SACD Plan Campus au 31/12/2016 qui est de **48 848 062 €**.

2.2. – Prévisions d'encaissements et de décaissements de 2017 à 2022.

ANNEE		2017	2018	2019	2020	2021	2022
SOLDE TRESORERIE INITIAL		44 630 937	42 098 208	30 307 865	2 860 603	3 303 741	8 387 879
ENCAISSEMENTS							
	INTERETS DE LA DOTATION CAMPUS	20 217 138	20 217 138	20 217 138	20 217 138	20 217 138	20 217 138
	OPERATIONS DES INTERETS INTERMEDIAIRES	3 618 025	3 618 025				
DECAISSEMENTS							
	PPP	18 941 000	27 446 000	15 562 000	16 494 000	12 453 000	12 438 000
	OPERATIONS DES INTERETS INTERMEDIAIRES	1 734 107	1 734 106				
	AUTRES DEPENSES AIX	2 852 059	4 558 674	19 543 674	851 274	851 274	851 274
	Opérations MOP sur intérêts dotation	2 485 785	4 192 400	19 177 400	485 000	485 000	485 000
	frais de personnels	366 274	366 274	366 274	366 274	366 274	366 274
	AUTRES DEPENSES LUMINY	2 840 726	1 886 726	12 558 726	2 428 726	1 828 726	1 498 726
	façade du CNRS	2 340 000		8 190 000			1 170 000
	opérations MOP sur intérêts dotation	184 000	1 558 000	4 040 000	2 100 000	1 500 000	-
	frais de personnels	316 726	328 726	328 726	328 726	328 726	328 726
SOLDE TRESORERIE FINAL		42 098 208	30 307 865	2 860 603	3 303 741	8 387 879	13 817 017

Les prévisions de dépenses et recettes du Plan CAMPUS font apparaître un solde positif sur l'ensemble de la période.

3. - Etat d'exécution au 31 décembre 2016 « Opération Campus-Aix Marseille université »



4. – Illustration des opérations déjà livrées

4.1. – Site d'Aix-en-Provence

Bâtiment Egger







Place de la connaissance



Restaurant Universitaire Nord



4.2. – Site de Luminy



ANR 2011 – espaces extérieur

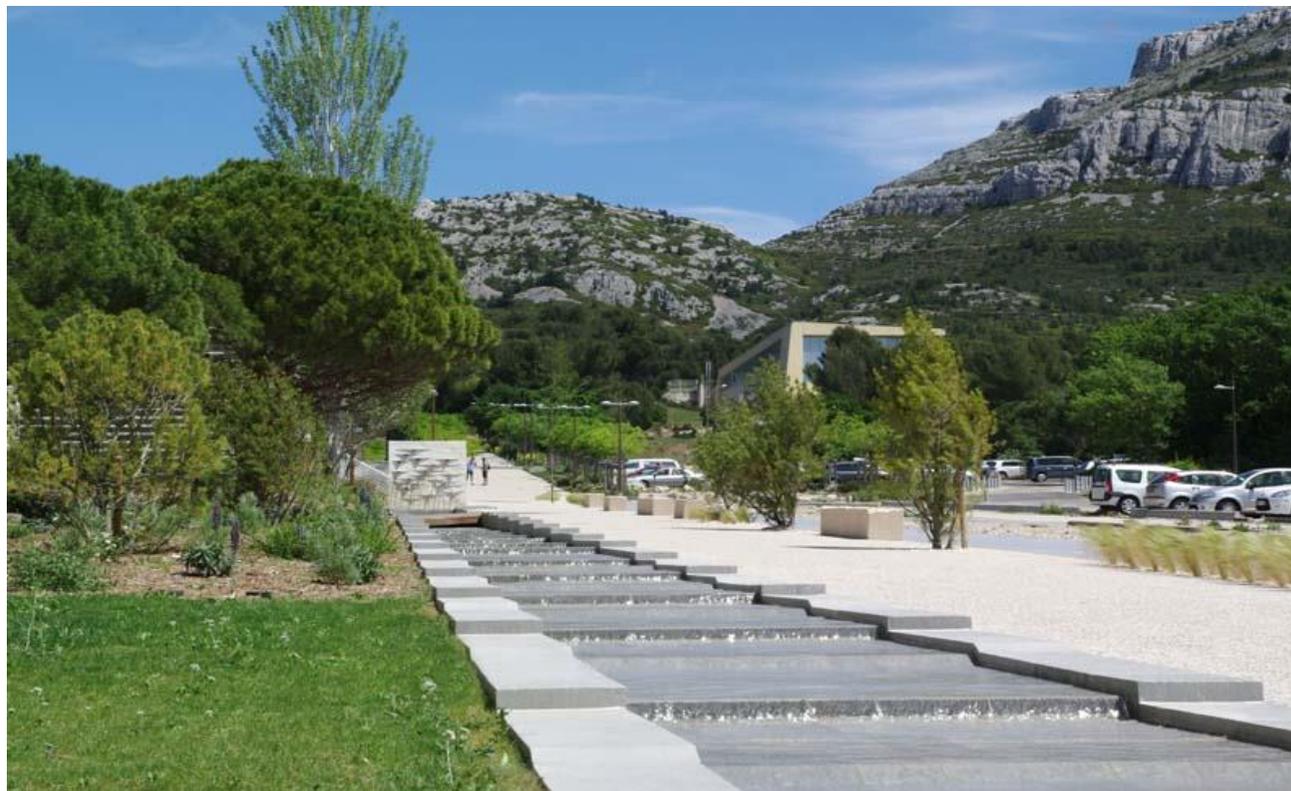


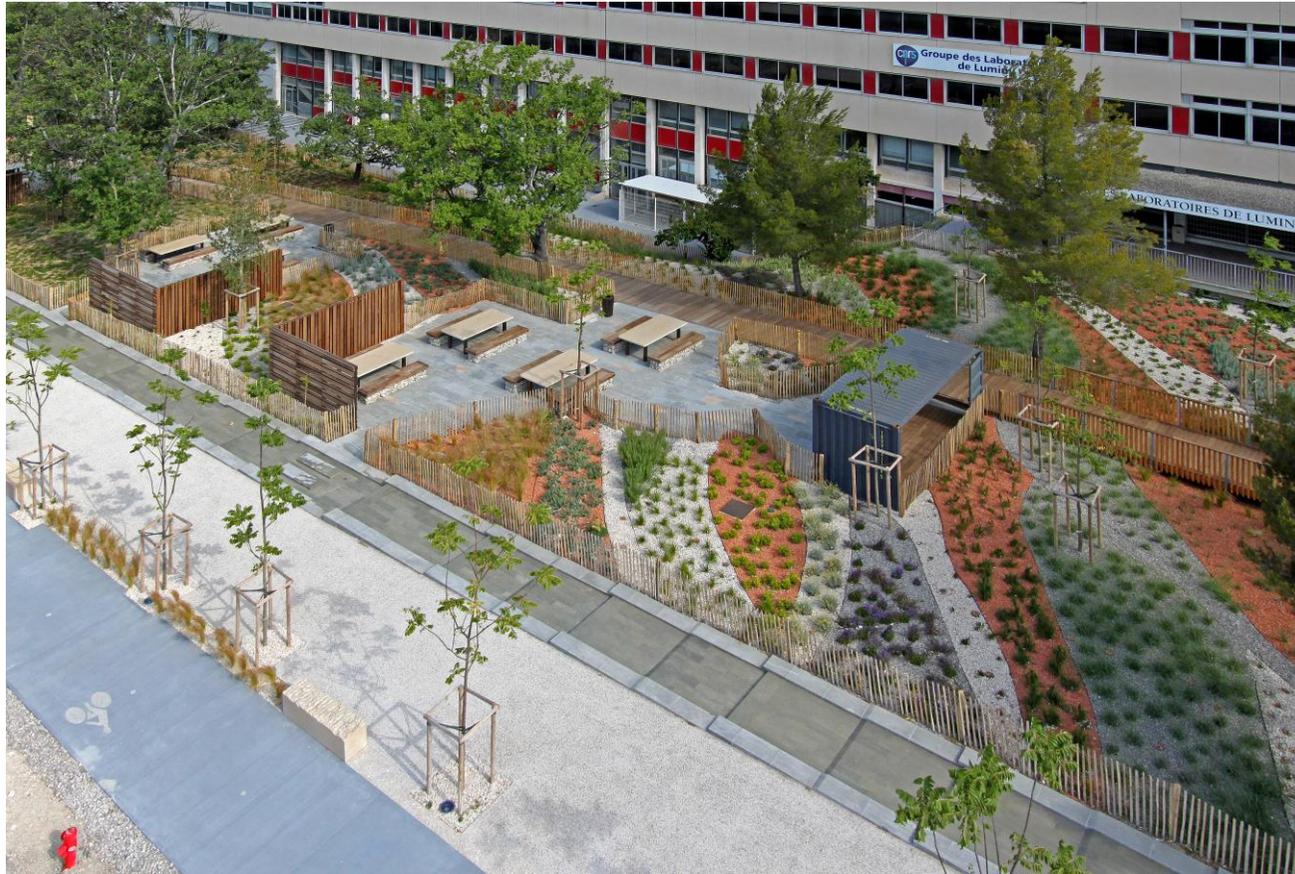
ANR 2011 – espaces extérieur

ANR 2011 – gymnase du Technosport









ANR 2012 – aménagement des espaces extérieurs deuxième tranche

PPP Océanomed 2

