

CONSEIL D'ADMINISTRATION  
D'AIX-MARSEILLE UNIVERSITE

**DÉLIBÉRATION n° 2015/10/27-14**

Le **conseil d'administration**, en sa séance du 27 avril 2016, sous la présidence d'Yvon BERLAND, Président,

**Vu** le Code de l'Éducation,  
**Vu** les statuts modifiés d'Aix-Marseille Université,

**DÉCIDE :**

**OBJET : rapport financier de l'opération Plan Campus 2015**

Le conseil d'administration approuve le rapport financier en date du 31 décembre 2015, 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 33 voix pour et 2 abstentions.**

Membres en exercice : 36  
Quorum : 18  
Présents et représentés : 35

Fait à Marseille, le 27 avril 2016



  
Yvon BERLAND  
Président d'Aix-Marseille Université

# **RAPPORT FINANCIER 2015**

## **Opération Plan Campus Aix-Marseille Université**

## Rapport au 31 décembre 2015 relatif à la mise en œuvre de l'Opération campus - Aix-Marseille Université

### Table des matières

<b>Introduction</b> .....	<b>2</b>
<b>1. - Les différents revenus et emplois concernant l'Opération Campus Aix-Marseille Université au 31 décembre 2015</b> .....	<b>2</b>
1.1. - Les revenus et emplois concernant la convention d'ingénierie de projet et pilotage opérationnel ..	2
1.2. - Les revenus et emplois concernant les appels à projets sur intérêts intermédiaires (Conventions ANR).....	2
1.2.1. - Dépenses relatives aux projets financés sur les intérêts intermédiaires.....	3
1.2.2. - Recettes allouées aux projets financés sur les intérêts intermédiaires.....	4
1.3. - Les projets financés par les intérêts de la dotation d'Etat .....	5
1.3.1. - Dépenses relatives aux projets financés sur les intérêts de la dotation d'Etat.....	5
1.3.2. - Recettes allouées aux projets financés sur les intérêts de la dotation d'Etat .....	5
1.4. - Récapitulatif des opérations budgétaires (ressources et emplois) sur l'exercice 2015.....	6
1.4.1. - Les recettes de fonctionnement .....	6
1.4.2. - Les recettes d'investissement .....	6
1.4.3. - Total des recettes.....	6
1.4.4. - Les dépenses de personnel.....	6
1.4.5. - Les dépenses de fonctionnement (hors masse salariale) .....	6
1.4.6. - Les dépenses d'investissement .....	7
1.4.7. - Total des dépenses .....	7
<b>2. - Etat d'exécution au 31 décembre 2015 de la convention de versement de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »</b> .....	<b>8</b>
2.1. - La dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université » .....	8
2.2. - Les revenus au titre de 2015 de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »	9
2.3. - Les emplois des revenus de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université » au titre de 2015.....	9
2.4. - Les ressources et emplois de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université » sur l'ensemble de la durée des contrats de partenariat .....	10
<b>3. - Illustration des opérations déjà livrées</b> .....	<b>10</b>
3.1. - Site d'Aix-en-Provence .....	10
3.2. - Site de Luminy .....	13

## 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<sup>er</sup> 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 2015

### 1.1. - Les revenus et emplois concernant la convention d'ingénierie de projet et pilotage opérationnel

La convention dite « d'ingénierie de projet et pilotage opérationnel », signée le 18 février 2010, constate l'accord des parties en vue de la réalisation du projet « Opération Campus - Aix-Marseille Université » formulé dans le cadre de l'Opération Campus et définit les modalités d'ingénierie de projet et de gestion opérationnelle du projet, ainsi que les engagements respectifs des parties quant au financement de cette ingénierie de projet.

L'exécution de cette convention et la gestion des ressources associées ont initialement été confiées au PRES Aix-Marseille université, pour suite à la dissolution du PRES Aix-Marseille Université le 28 février 2012 par le décret n° 2012-177 du 6 février 2012, être transférées à l'Université d'Aix Marseille université.

Dépenses 2015	UB 903 Plan Campus Aix	UB 904 Plan Campus Luminy	TOTAL 2015
	352 529,90 €	396 102,16 €	748 632,06 €

### 1.2. - Les revenus et emplois concernant les appels à projets sur intérêts intermédiaires (Conventions ANR)

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.

### 1.2.1. - Dépenses relatives aux projets financés sur les intérêts intermédiaires

OPERATION	EOTP	ANNEE	DEPENSES 2015	TOTAL DEPENSES AU 31/12/2015	ETAT
Aix - Cité des Gazelles - Rénovation des pavillons 2 et 3	Gestion CROUS	2011	- €	3 600 000,00 €	En cours
Aix - Cité Arc de Meyran	Gestion CROUS	2013		5 000 000,00 €	Soldé
Aix - Rénovation stade Ruocco	RUOCC030/ADXX/AN11RATPXX	2011	- €	1 019 004,77 €	En cours
Aix - Centre sportif universitaire - Restructuration 1er tranche	CSURE030/ADXX/AN12RATPXX	2011	- €	2 592 968,85 €	En cours
Aix - Centre sportif universitaire - Extension des installations	CSUEX030/ADXX/AN12RATPXX	2011	- €	2 249 295,55 €	En cours
Aix - rénovation de l'Amphithéâtre Portalis	PORTA030/ADXX/AN12RATPXX	2012	-21 726 ,18 €	2 055 146,31 €	En cours
Aix - Bâtiment Porte	PORTE020/ADXX/AN13OPTPXX	2013	1 927 239,23 €	4 500 000,00 €	En cours
Luminy - Aménagement	LUMAM040/ADXX/AN12RATPXX	2012	113 141,85 €	5 554 801,07 €	En cours
PPP Océanoméd 2 - Indemnités à verser aux candidats non retenus	OCEAN040/ADXX/AN13RATPXX	2012	- €	240 000,00 €	Soldé
Luminy - Aménagement extérieurs 2e tranche	AMEX2040/ADXX/AN13RATPXX	2013	1 627 741,87 €	4 246 608,05 €	En cours
Luminy - Technosport - Construction gymnase*	GYMNA040/ADXX/AN12RATPXX	2013	0 €	7 314 000,00 €	En cours
Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus (désamiantage Hexagone)	DESAM040/ADXX/AN14AVTPXX	2014	633 476,76 €	1 253 124,72 €	En cours
Luminy Technoforme - Construction salle de sport	TECHN040/ADXX/AN15AVTPXX	2015	- €	- €	En cours

\*L'opération « Luminy – Technosport – Construction gymnase » fait l'objet d'un co-financement du Conseil Régional PACA de 1 500 000 €. Au 31/12/2015, les dépenses de l'opération ont été faites au titre de ce cofinancement pour 784 835.93 €, ce qui porte à 1 269 009.23 € le total des dépenses réalisées sur ce financement.

Les dépenses de cette opération sont donc de 8 583 009.23 € au titre des financements ANR et CR PACA.

### 1.2.2. - Recettes allouées aux projets financés sur les intérêts intermédiaires

CONVENTION	EOTP	MONTANT SUBVENTION	ENCAISSEMENTS 2015	ETAT
Aix - Cité des Gazelles - Rénovation des pavillons 2 et 3	Gestion CROUS	4 000 000,00 €	4 000 000,00 €	En cours
Aix - Cité Arc de Meyran	Gestion CROUS	5 000 000,00 €	0,00 €	Soldé
Aix - Rénovation stade Ruocco	RUOCC030/ADXX/AN11RATPXX	1 020 000,00 €	918 000,00 €	En cours
Aix - Centre sportif universitaire - Restructuration 1ere tranche	CSURE030/ADXX/AN12RATPXX	2 670 000,00 €	2 403 000,00 €	En cours
Aix - Centre sportif universitaire - Extension des installations	CSUEX030/ADXX/AN12RATPXX	2 350 000,00 €	2 115 000,00 €	En cours
Aix - rénovation de l'Amphithéâtre Portalis	PORTA030/ADXX/AN12RATPXX	2 200 000,00 €	1 980 000,00 €	En cours
Aix - Bâtiment Porte	PORTE020/ADXX/AN13OPTPXX	4 500 000,00 €	4 050 000,00 €	En cours
Luminy - Aménagement	LUMAM040/ADXX/AN12RATPXX	5 700 000,00 €	5 700 000,00 €	En cours
PPP Océanomed 2 - Indemnités à verser aux candidats non retenus	OCEAN040/ADXX/AN13RATPXX	240 000,00 €	240 000,00 €	Soldé
Luminy - Aménagement extérieurs 2e tranche	AMEX2040/ADXX/AN13RATPXX	4 500 000,00 €	4 050 000,00 €	En cours
Luminy - Technosport - Construction gymnase	GYMNA040/ADXX/AN12RATPXX	7 314 000,00 €	1 462 800,00 €	En cours
Luminy - Travaux préparatoires au Cœur de campus (désamiantage Hexagone)	DESAM040/ADXX/AN14AVTPXX	2 500 000,00 €	2 250 000,00 €	En cours
Luminy Technoforme - Construction salle de sport	TECHN040/ADXX/AN15AVTPXX	2 000 000,00 €	0,00 €	En cours

### 1.3. - Les projets financés par les intérêts de la dotation d'Etat

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*.

#### 1.3.1. - Dépenses relatives aux projets financés sur les intérêts de la dotation d'Etat

Opération	EOTP	DATE DEBUT	DEPENSES 2015	TOTAL DEPENSES AU 31/12/2015	ETAT
Aix - Masse salariale Equipe projet	INGEN030/ADXX/ME12CVTPXX	2013	329 882,00 €	1 028 134,00 €	En cours
Aix - Equipe projet	Accompagnement opérations	2015	51 397,80 €	51 397,80 €	En cours
Luminy - Masse salariale Equipe projet	INGEN040/ADXX/ME12CVTPXX	2013	257 424,21 €	732 730,21 €	En cours
Luminy - PPP Océanomed 2	PPPOC040/ADXX/AN13CVTPXX	2013	879 276,81 €	12 649 267.86 €	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés - indemnités candidats non retenus	INDEM030/ADXX/ME14CVTPXX	2014	- €	1 012 561,34 €	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés – Primes, loyers anticipés	PPP1X030/ADXX/AN15AVTPXX	2015	227 064,05 €	227 064,05 €	En cours

#### 1.3.2. – Recettes allouées aux projets financés sur les intérêts de la dotation d'Etat

Opération	EOTP	DATE DEBUT	RECETTES 2015	TOTAL RECETTES AU 31/12/2015	ETAT
Aix - Masse salariale Equipe projet	INGEN030/ADXX/ME12CVTPXX	2013	329 882,00 €	1 028 134,00 €	En cours
Aix - Equipe projet	Accompagnement opérations	2015	51 397,80 €	51 397,80 €	En cours
Luminy - Masse salariale Equipe projet	INGEN040/ADXX/ME12CVTPXX	2013	257 424,21 €	732 730,21 €	En cours
Luminy - PPP Océanomed 2	PPPOC040/ADXX/AN13CVTPXX	2013	879 276,81 €	19 145 365,42 €	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés - indemnités candidats non retenus	INDEM030/ADXX/ME14CVTPXX	2014	1 012 561,34 €	1 012 561,34 €	En cours
Aix - PPP Quartier des facultés – Primes, loyers anticipés	PPP1X030/ADXX/AN15AVTPXX	2015	227 064,05 €	227 064,05 €	En cours

L'opération « Luminy – PPP Océanomed 2 » présente un excédent de 6 496 097.56 € (19 145 365,42 € - 12 649 267.86 €) en recettes par rapport aux dépenses, dû à la constatation comptable de la dette de l'université inscrite au compte 1687 qui retrace et garantit l'engagement de l'établissement sur la totalité de la durée de remboursement (25 ans)

## 1.4. – Récapitulatif des opérations budgétaires (ressources et emplois) sur l'exercice 2015

### 1.4.1. - Les recettes de fonctionnement

Recettes de fonctionnement	
Convention d'ingénierie	620 339,02 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	19 233,37 €
Intérêts de la dotation	1 434 751,38 €

### 1.4.2. - Les recettes d'investissement

Recettes d'Investissement	
Convention d'ingénierie	128 293,04 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	4 260 640,16 €
Intérêts de la dotation	310 293,49 €

### 1.4.3. – Total des recettes

TOTAL DES RECETTES	
Convention d'ingénierie	748 632,06 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	4 279 873,53 €
Intérêts de la dotation	1 745 044,87 €

### 1.4.4. - Les dépenses de personnel

Masse salariale	
Convention d'ingénierie	- €
Intérêts intermédiaires (ANR)	- €
Intérêts de la dotation	565 661,58 €

### 1.4.5. - Les dépenses de fonctionnement (hors masse salariale)

Fonctionnement	
Convention d'ingénierie	620 339,02 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	19 233,37 €
Intérêts de la dotation	869 089,80 €

#### 1.4.6. - Les dépenses d'investissement

Investissements	
Convention d'ingénierie	128 293,04 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	4 260 640,16 €
Intérêts de la dotation	310 293,49 €

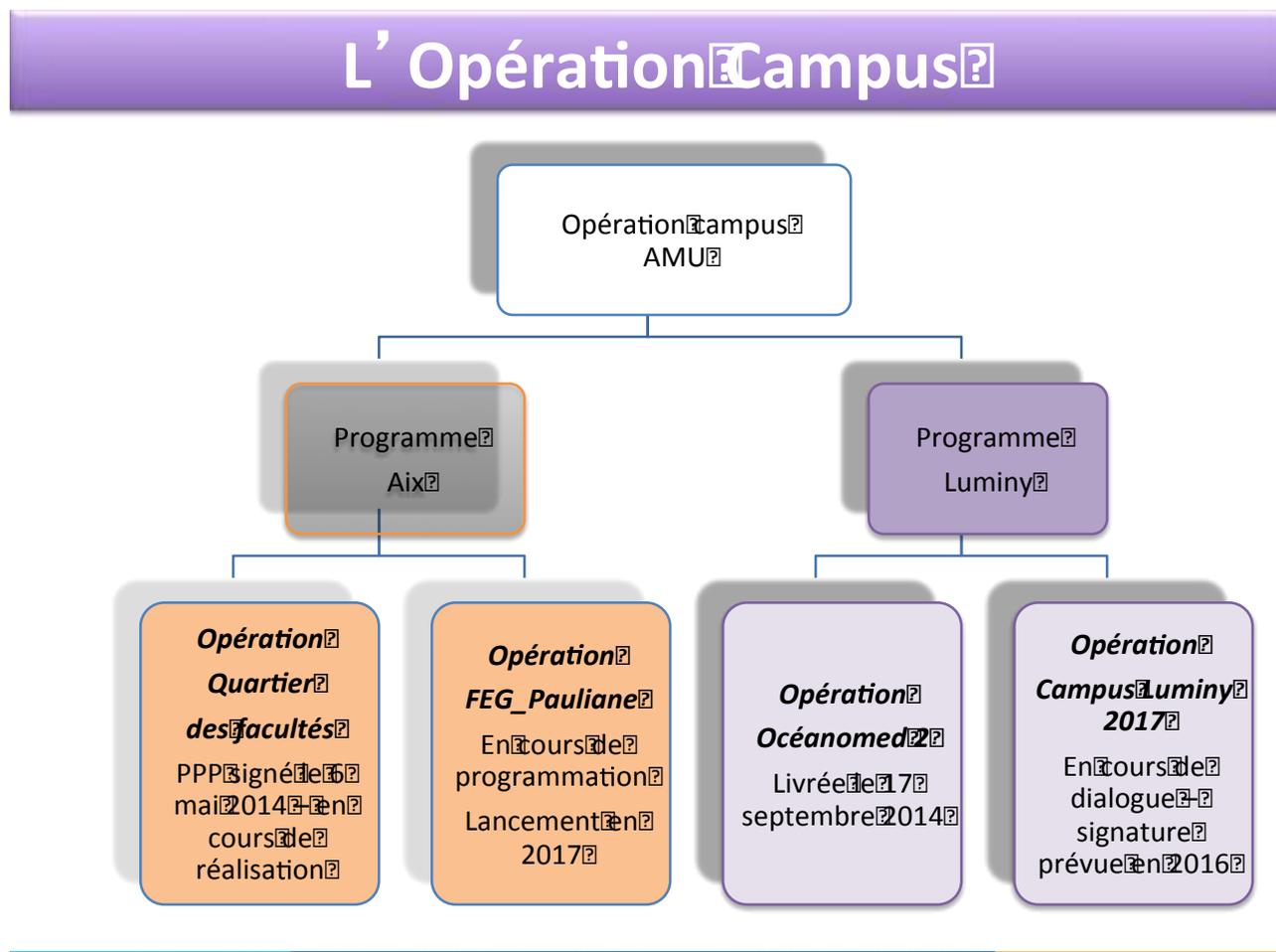
- L'opération « Luminy – Technosport – Construction gymnase » fait l'objet d'un co-financement du Conseil Régional PACA de 1 500 000 €. En 2015, les dépenses au titre de ce cofinancement sont de 784 835,93 €. Ce montant n'a pas été repris dans le total des recettes d'investissement, l'opération technosport étant financée hors dotation.

#### 1.4.7. – Total des dépenses

TOTAL DES DEPENSES	
Convention d'ingénierie	748 632,06 €
Intérêts intermédiaires (ANR)	4 279 873,53 €
Intérêts de la dotation	1 745 044,87 €

## 2. - Etat d'exécution au 31 décembre 2015 de la convention de versement de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »

Le schéma suivant synthétise l'état d'avancement des opérations financées par la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »



### 2.1. - 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 €
----------	-----------------------	------------------

## 2.2. - Les revenus au titre de 2015 de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université »

La dotation déposée sur le compte nommé ci-avant est rémunérée selon les modalités en vigueur au 23 avril 2012 et telles que définies à l'article 12 de l'arrêté du 15 juin 2010. Au titre de 2015, la rémunération de ce compte est de vingt millions cent soixante un mille huit cent quatre-vingt-dix-neuf euros quatre-vingt-dix-huit centimes (20 161 899,98 €).

A noter : le versement trimestriel se fait à terme échu aux premiers jours du trimestre suivant.

## 2.3. - Les emplois des revenus de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université » au titre de 2015

En accord avec l'article 5 de la convention de versement de la dotation d'Etat Opération Campus, l'Université d'Aix Marseille a mis en réserve au compte 4419 les moyens nécessaires pour assurer les futures dépenses, et a, par ailleurs, effectué des dépenses.

Tableau des emplois et provisions financés sur ressources 2015

RECETTES/EMPLOIS 2015	RESSOURCES	EMPLOIS
Report disponible au 31/12/2014	29 440 710,88 €	
Intérêts de la dotation 2015	20 161 899,98 €	
Ventilation 2015 Plan Campus Aix (57%)		11 492 282,99 €
Ventilation report 2014		16 781 205,20 €
Charges de fonctionnement		734 338,71 €
Dépenses d'investissement		8 212 529,58 €
Provision pour investissements		19 326 609,90 €
Ventilation 2015 Plan Campus Luminy (43%)		8 669 616,99 €
Ventilation report 2014		12 659 505,68 €
Charges de fonctionnement		818 258,44 €
Dépenses d'investissement		3 165 559,98 €
Provision pour investissements		17 345 304,25 €
<b>TOTAUX</b>	<b>49 602 610,86 €</b>	<b>49 602 610,86 €</b>

Les dépenses liées à l'Opération Campus et à la Convention partenariale du site sont cadrées par l'annexe 1 de la convention de versement de la dotation d'Etat Opération Campus.

Dans le cadre du « PPP1-Aix-Quartier des facultés », la tranche 1 a été mise à disposition le 6 septembre 2015 (parking silo, bâtiment LSH phase 1, aménagement et VRD) ce qui a donné lieu à la comptabilisation d'une immobilisation en cours de 6 131 288 €.

## **2.4. - Les ressources et emplois de la dotation d'Etat « Opération Campus-Aix Marseille université » sur l'ensemble de la durée des contrats de partenariat**

La soutenabilité budgétaire de l'ensemble des opérations financées par la dotation Campus a été analysée dans le cadre du rapport produit pour l'instruction du contrat de partenariat « PPP1-Aix-Quartier des facultés ».

Le tableau synthétique joint en annexe présente les engagements prévisionnels consolidés d'AMU au titre des opérations financées sur Dotation Plan Campus (Aix et Marseille).

Les données prévisionnelles du site marseillais sont issues du dossier d'expertise Luminy 2017.

## **3. – Illustration des opérations déjà livrées**

Voici quelques illustrations des opérations livrées ou en cours

### **3.1. – Site d'Aix-en-Provence**

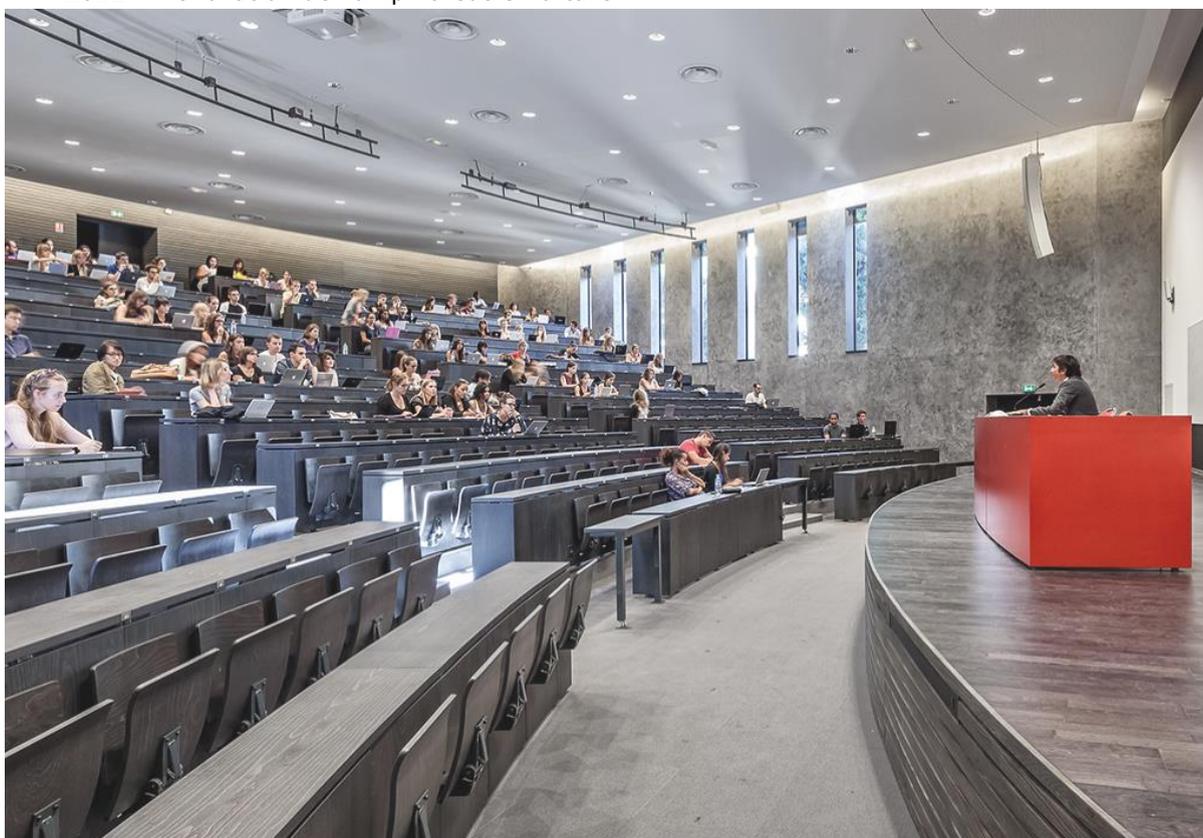
ANR 2011 – Stade Ruocco – Rénovation du stade Ouest



ANR 2011 – Extension du Centre sportif Universitaire



ANR 2012 – Rénovation de l'amphithéâtre Portalis



ANR 2012 – Construction du bâtiment Porte



Contrat de Partenariat « Aix-Quartier des facultés » - Tranche 1 Construction du parking Schuman



Contrat de Partenariat « Aix-Quartier des facultés » - Tranche 1 Rénovation d'amphithéâtres dans le bâtiment Egger



### 3.2. – Site de Luminy



ANR 2011 – espaces extérieur



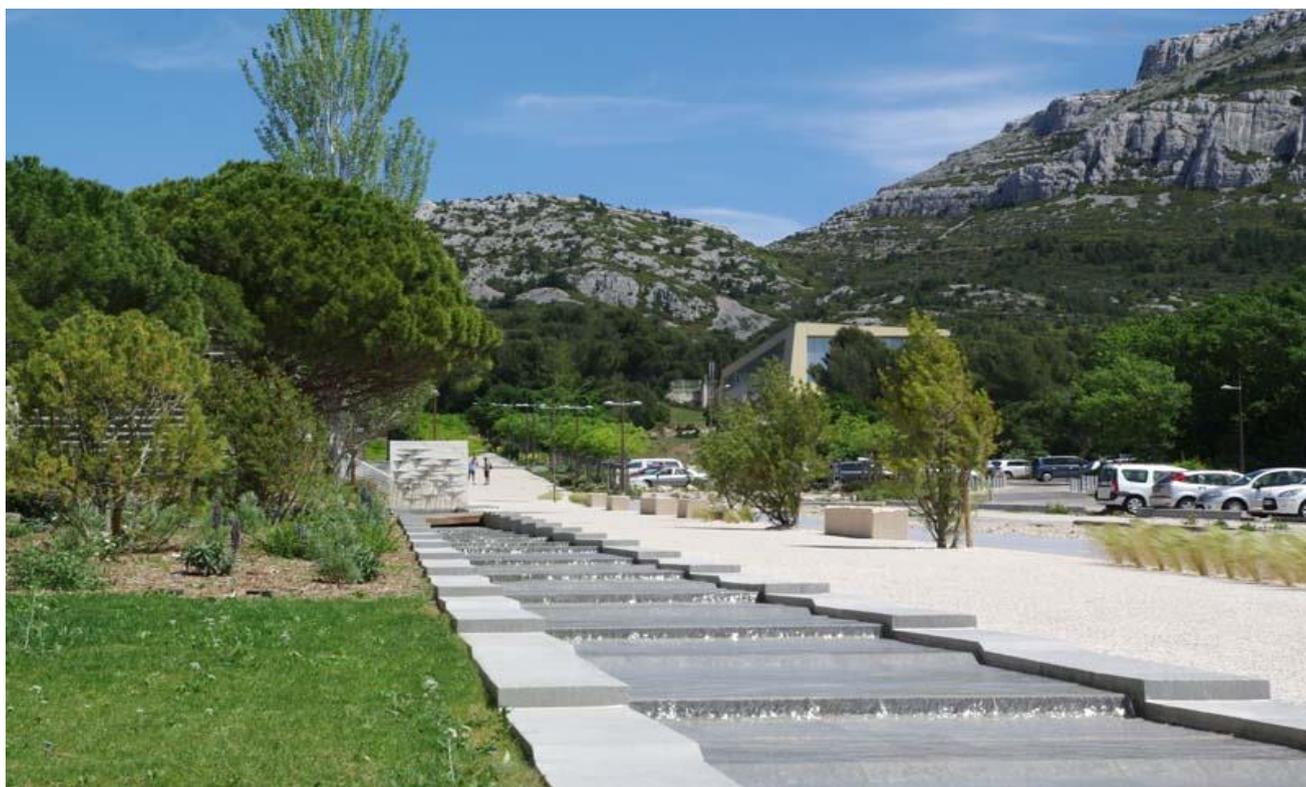
ANR 2011 – gymnase du Technosport



ANR 2011 – gymnase du Technosport



ANR 2012 – aménagement des espaces extérieurs deuxième tranche



ANR 2012 – aménagement des espaces extérieurs deuxième tranche



PPP Océanomed 2



