



CONSEIL DE GESTION
LE 10 DECEMBRE 2018



SOMMAIRE

- ❖ Etat prévisionnel des dépenses rectifiées 2018 (BR 2)
- ❖ Evolution de la trésorerie
- ❖ Budget prévisionnel 2019



Première partie

Etat prévisionnel des dépenses rectifiées 2018
(BR2)

BR 2-2018 A*MIDEX - Synthèse

	BP +BR1	BR2	Agrégé
DEPENSES	AE	AE	AE
Crédits de fonctionnement	27 292 491	-2 348 257	24 944 234
Masse salariale	14 704 656	-2 904 667	11 799 989
Crédits d'équipement	3 899 843	-1 141 750	2 758 093
Total	45 896 990	-6 394 674	39 502 316

	BP +BR1	BR2	Agrégé		BP	BR2	Agrégé
DEPENSES	Droits constatés	Droits constatés	Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés	Droits constatés	Droits constatés
Crédits de fonctionnement	20 161 869	-1 080 098	19 081 771	Recettes de fonctionnement	34 536 826	-3 930 178	30 606 648
Masse salariale	14 704 656	-2 904 667	11 799 989				
Crédits d'équipement	3 894 844	-1 141 750	2 753 094	Subventions d'équipement reçues	3 894 843	-1 156 750	2 738 093
Total	38 761 369	-5 126 515	33 634 854		38 431 669	-5 086 928	33 344 741
Prélèvement sur fonds de roulement					-329 700	39 587	-290 113

	BP +BR1	BR2	Agrégé		BP +BR1	BR2	Agrégé
DEPENSES	CP	CP	CP	RESSOURCES	RE	RE	RE
Crédits de fonctionnement	19 355 394	-795 933	18 559 461	Recettes de fonctionnement	32 426 315	-321 530	32 104 785
Masse salariale	14 704 656	-2 904 667	11 799 989				
Crédits d'équipement	3 310 617	-970 488	2 340 130	Subventions d'équipement reçues	30 000		30 000
Total	37 370 668	-4 671 088	32 699 580		32 456 315	-321 530	32 134 785
Solde budgétaire					-4 914 353		-564 795

Ce Budget Rectificatif n° 2 (BR2) est un budget de programmation qui vise à intégrer les constats d'exécution et tient compte de la re-prévision de l'activité de la fondation (projets terminés, nouveaux projets). La répartition par masse se décompose ainsi : masse salariale -2,9 M€, fonctionnement -2,35 M€ et investissement -1,14 M€.

L'amélioration du solde budgétaire s'explique par une forte baisse des prévisions de dépenses et un maintien des recettes encaissées à l'exception de la Cité de l'Innovation et des Savoirs Aix-Marseille (CISAM).

BR 2-2018 A*MIDEX – Variations des dépenses en AE

	BP 2018				BR 1			BR 2				Agrégé
	Enveloppe 1	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Enveloppe 1	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Total dépenses AE
Projets Idex	1 950 423	16 874 355	1 997 000	20 821 778	-3 796 853	6 859 359	3 062 506	-137 792	-633 145	-1 629 276	-2 400 213	21 484 071
Attractivité	345 328	3 677 860		4 023 188			0		-297 449		-297 449	3 725 739
Formation	361 829	3 451 774		3 813 603			0	-59 200	337 926		337 926	4 151 529
Gouvernance		1 897 021		1 897 021			0		-124 519		-124 519	1 772 502
Impact socio-économique	813 787	1 210 000	1 997 000	4 020 787	22 366	6 859 359	6 881 725	-74 500	-23 112	-1 629 276	-1 652 388	9 250 124
Internationalisation	208 705	907 700		1 116 405			0	-4 092	-25 000		-25 000	1 091 405
Recherche	220 774	5 730 000		5 950 774			0		-500 991		-500 991	5 449 783
LABEX DCBIOL		131 070		131 070			0				0	131 070
Instituts Convergences		656 091	1 560 462	2 216 553	311 500	63 265	374 765	0	-650 000	-1 166 750	-1 816 750	774 568
IC CENTURI		484 390	1 217 060	1 701 450	311 500	80 000	391 500		-650 000	-1 166 750	-1 816 750	276 200
IC ILCB		171 701	343 402	515 103		-16 735	-16 735				0	498 368
Total Hors FG	1 950 423	17 661 516	3 557 462	23 169 401	-3 485 353	6 922 624	3 437 271	-137 792	-1 283 145	-2 796 026	-4 216 963	22 389 709
Frais de gestion	156 033	1 416 521	124 837	1 697 391	-258 174	4 686	-253 488	-10 207	-95 048	-82 722	-187 977	1 255 926
Total général	2 106 456	19 078 037	3 682 299	24 866 792	-3 743 527	6 927 310	3 183 783	-147 999	-1 378 193	-2 878 748	-4 404 940	28 050 575

CISAM

	Enveloppe 2			Enveloppe 2			Enveloppe 2			Enveloppe 2		
	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE
Labex 01 - AMSE		1 545 000	1 545 000	-1 434 928		-1 434 928			0			110 072
Labex 02- LabexMED		1 440 000	65 000	1 505 000		0			0			1 505 000
Labex 03- MEC		740 000		740 000	-80 000	-80 000			-235 000		-235 000	425 000
Labex 04 - OTMED		1 170 000	58 600	1 228 600	120 000	-13 427	106 573		-455 173		-455 173	880 000
Labex 05 - ARCHIMEDE		570 000		570 000	80 000	80 000			50 000		50 000	700 000
Labex 06 - BLRI		713 515		713 515		0			-74 000		-74 000	639 515
Labex 07 - INFORM		1 396 630		1 396 630	306 140	19 480	325 620				0	1 722 250
Labex 08 - OCEVU		1 400 000		1 400 000	100 267		100 267		-380 000		-380 000	1 120 267
Labex 09 - SERENADE		4 070 000		4 070 000		0			-754 890		-754 890	3 315 110
EUR AMSE		0	0	0	1 254 564	904 107	2 158 671				0	2 158 671
EUR nEUro AMU		0	0	0	115 561	61 100	176 661		-50 000	50 000	0	176 661
Total Hors FG		13 045 145	123 600	13 168 745	461 604	971 260	1 432 864		-1 899 063	50 000	-1 849 063	12 752 546
Frais de gestion Labex		1 043 612		1 043 612	34 193	64 830	99 023		-140 671		-140 671	1 001 964
Total général		14 088 757	123 600	14 212 357	495 797	1 036 090	1 531 887		-2 039 734	50 000	-1 989 734	13 754 510
TOTAL FONDATION A*MIDEX	2 106 456	33 216 794	4 910 604	40 233 854	-3 247 730	8 910 866	5 663 136	-147 999	-3 417 927	-2 828 748	-6 394 674	39 502 316
Total FG				2 837 058			-240 247				-328 648	2 268 163

BR 2-2018 A*MIDEX – Commentaires

- ❖ Méthodologie : le processus mis en place dans le cadre de la re-prévision budgétaire a pour objectif de fiabiliser le budget, via la mise en place d'outils de suivi budgétaire. Le processus consiste, dans un premier temps, à analyser l'état budgétaire pluriannuel de chaque projet et, dans un second temps, à apporter des modifications sur le budget de l'exercice en cours en concertation avec les porteurs de projets quand cela est nécessaire (taux d'exécution faible, reprogrammation du budget sur l'exercice n+1, ajustement concerté à l'appui d'une analyse de la masse salariale).
- ❖ L'ajustement du BR 2 2018 est réparti entre les projets IdEx -876 K€, les Instituts Convergences -1,90 M€, les LabEx -1,99 M€, la CISAM -1,6 M€ en AE (-110 K€ en droits constatés).

L'ajustement sur **enveloppe 1 ressort à -148 K€**, lié aux queues de projet installés durant la période probatoire.

L'ajustement sur **enveloppe 2 ressort à -3,4 M€**, décomposé comme suit :

- - 633 K€ sur les projets lauréats des appels à projets et actions structurantes,
- - 650 K€ pour les deux instituts Convergences (financement IdEx),
- - 2 040 K€ pour les LabEx

L'ajustement sur les **ressources propres** ressort à **-2 829 K€**. Il est expliqué par les financements ANR des projets lauréats du PIA 3 (projets RHU3 Pioneer et Epinov, Instituts Convergences ILCB et Centuri) ainsi par la CISAM.

BR 2-2018 A*MIDEX – Focus CISAM

DEPENSES		Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés
Crédits de fonctionnement		789 288	Recettes de fonctionnement	607 207
Masse salariale		14 333		
Crédits d'équipement		15 000	Subventions d'équipement reçues	
Total		818 621		607 207

BUDGET CISAM

DEPENSES	AE	CP	RESSOURCES	RE
Crédits de fonctionnement	6 423 116	757 716	Recettes de fonctionnement	534 841
Masse salariale	14 333	14 333		
Crédits d'équipement	15 000	12 750	Subventions d'équipement reçues	
Total	6 452 449	784 799		534 841

Solde budgétaire

-249 958

Le budget rectificatif 2 permet d'affiner les prévisions de charges et de ressources de la CISAM suite à sa mise en fonctionnement : -66 K€ pour les loyers, +40 K€ dépenses de fonctionnement, 15 K€ dépenses informatiques.

Forte réduction d'AE car les charges ne sont plus prévues sur AMIDEX et elles seront supportées par la DEPIL qui sera également responsable des refacturations des quotes-parts aux sous-bailleurs (avenant en cours avec GROUPAMA sur ce sujet) : - 1,6 M€ en fonctionnement. Cela impacte également les dépenses en droit constatés -85 K€ ainsi que les recettes afférentes.

Pour les recettes, baisse des subventions attendues (-150 K€ CD 13), transfert des charges à la DEPIL (-172 K€). Le BR2 de la CISAM présente ainsi un prélèvement sur réserves de 211 K€ et un solde budgétaire négatif -250 K€.

La dépense liée au pas de porte, charge ponctuelle et supportée exclusivement par l'établissement, s'élève à 235 K€. L'inauguration est prévue début 2019.

Budget agrégé 2018 – Dépenses et recettes CISAM

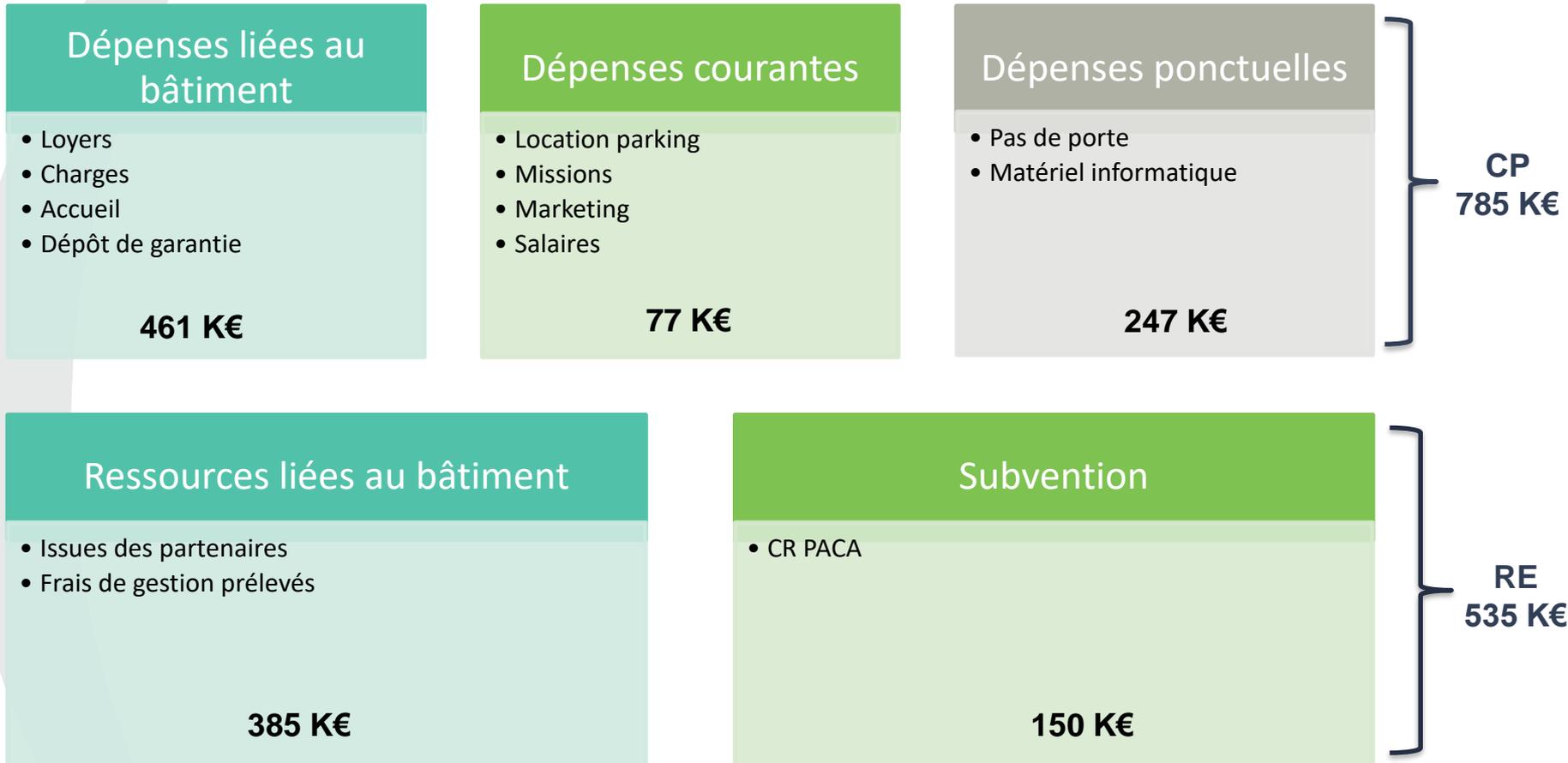




Tableau 2 - Autorisations budgétaires

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

Dépenses									Recettes				
	Montants								Montants				
	AE				CP				RE				
	Budget 2018	variation BR1	variation BR2	budget rectificatif 2018	Budget 2018	variation BR1	variation BR2	budget rectificatif 2018	Budget 2018	variation BR1	variation BR2	budget rectificatif 2018	
Personnel	14 704 656	0	-2 904 667	11 799 989	14 704 656	0	-2 904 667	11 799 989					Recettes globalisées
<i>dont contributions employeurs au CAS Pension</i>													Subvention pour charges de service public
													Autres financements de l'Etat
													Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	23 030 930	4 261 561	-2 348 257	24 944 234	22 109 692	-2 754 299	-795 933	18 559 460					Autres financements publics
													Recettes propres
									29 927 601	2 528 714	-321 530	32 134 785	Recettes fléchées **
													Financements de l'Etat fléchés
Investissement	2 498 268	1 401 575	-1 141 750	2 758 093	2 119 280	1 191 339	-970 488	2 340 131	27 606 651	3 172 343	-150 000	30 628 994	Autres financements publics fléchés
									2 320 950	-643 629	-171 530	1 505 791	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	40 233 854	5 663 136	-6 394 674	39 502 316	38 933 628	-1 562 960	-4 671 088	32 699 580	29 927 601	2 528 714	-321 530	32 134 785	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)						4 091 674	4 349 558		-9 006 027			-564 795	Solde budgétaire (déficit)

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

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

Tableau 6 - Situation patrimoniale



Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	budget rectificatif 2018	PRODUITS	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	budget rectificatif 2018
Personnel	14 448 434	0	-2 904 667	11 543 767	Subventions de l'Etat	0	0		0
<i>dont charges de pensions civiles*</i>					Fiscalité affectée				0
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	26 538 152	-2 869 061	-1 080 097	22 588 994	Autres subventions	35 084 937	-2 297 798	-3 930 178	28 856 961
					Autres produits	5 571 950	-571 263	0	5 000 687
TOTAL DES CHARGES (1)	40 986 586	-2 869 061	-3 984 764	34 132 761	TOTAL DES PRODUITS (2)	40 656 887	-2 869 061	-3 930 178	33 857 648
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)			54 586		Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	329 699	0		275 113
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	40 986 586	-2 869 061	-3 930 178	34 132 761	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	40 986 586	-2 869 061	-3 930 178	34 132 761

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	budget rectificatif 2018
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	329 699	-	54 586	275 113
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 251 000	0	251 000	3 000 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions				
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés				
- produits de cession d'éléments d'actifs				
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 251 000	0	251 000	3 000 000
= CAF ou IAF*	329 699	-	54 586	275 113

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

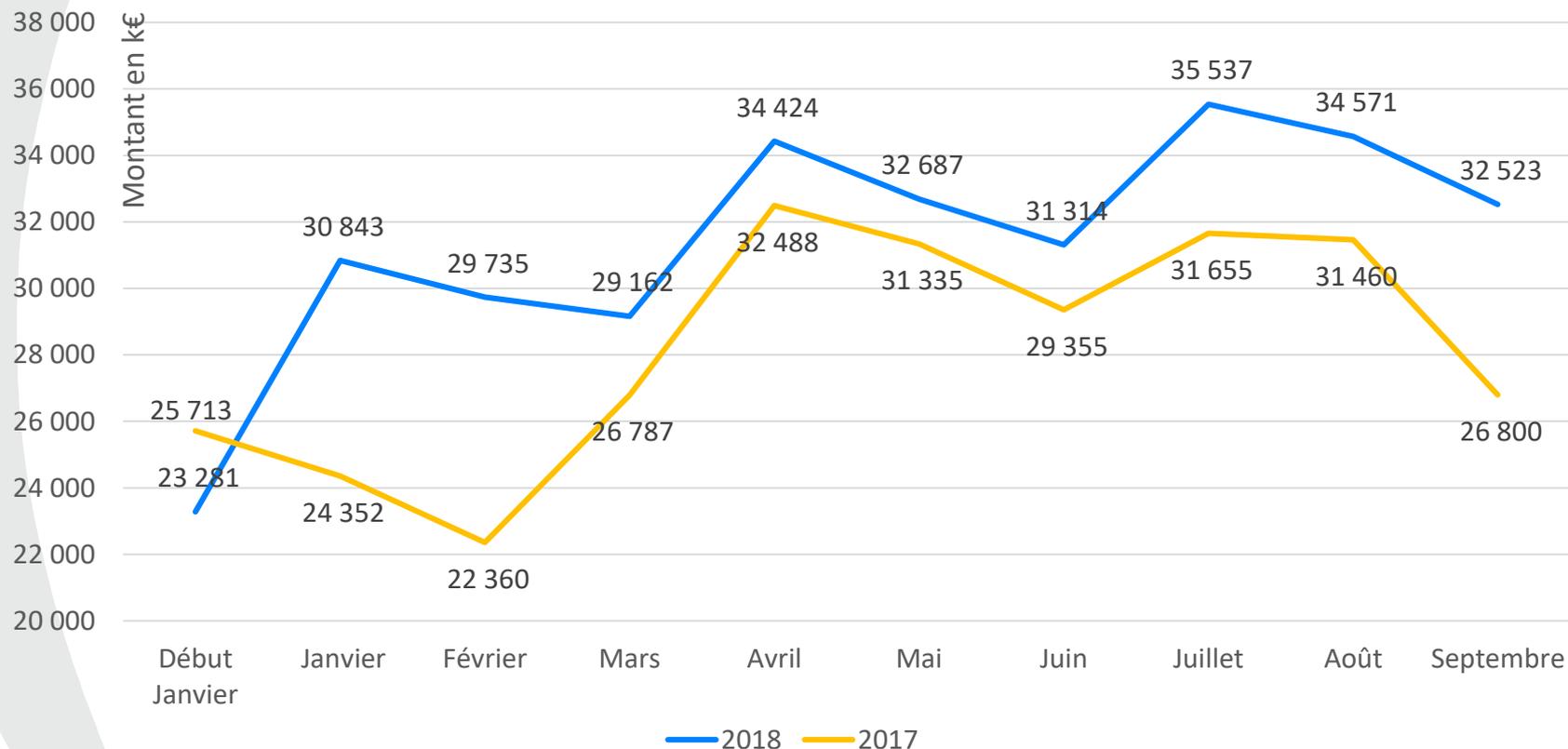
EMPLOIS	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	budget rectificatif 2018	RESSOURCES	budget 2018	variation BR 1	variation BR 2	budget rectificatif 2018
Insuffisance d'autofinancement*	329 699	0		275 113	Capacité d'autofinancement*		0	54 586	0
Investissements	2 493 268	1 401 575	-1 141 750	2 753 093	Financement de l'actif par l'État				0
Remboursement des dettes financières					Autres ressources	2 493 268	1 401 575	- 1 156 750	2 738 093
TOTAL DES EMPLOIS (5)	2 822 967	1 401 575	-1 141 750	3 028 206	Augmentation des dettes financières				0
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)					TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 493 268	1 401 575	-1 102 164	2 738 093
					PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	329 699	0	-39 586	290 113



Deuxième partie

Evolution de la trésorerie

Evolution de la trésorerie Fondation AMIDEX





Troisième partie

Budget prévisionnel 2019

Méthodologie retenue pour l'élaboration du budget

- ❖ Le processus mis en place par la Fondation A*MIDEX dans le cadre de l'élaboration budgétaire a pour objectif de **fiabiliser le budget**, au moyen d'un **contrôle d'opportunité et de cohérence** des demandes. Il nécessite la mise en place d'outils de suivi croisant plusieurs sources de données et est accompagné d'un dialogue avec les porteurs de projets.
- ❖ La méthodologie retenue par la Fondation A*MIDEX est différente selon la typologie des projets. Pour les **nouveaux projets**, tels que les lauréats de l'AAP Académie d'Excellence 2017, labellisés par le Comité de Pilotage de juillet 2018, le référentiel est constitué des estimations selon le chiffrage du Comité de Pilotage. Il est ventilé par masse à partir des estimations budgétaires des porteurs de projet. Pour les **projets en cours**, la projection pour l'année 2019 par masse a été initiée à partir de la convention de mise en oeuvre du projet et suivie du dialogue instauré avec les porteurs de projet. Le processus consiste, dans un premier temps, à analyser l'état budgétaire pluriannuel de chaque projet et, dans un second temps, à apporter des modifications sur le budget de l'exercice en cours et à venir en concertation avec les porteurs de projets quand cela est nécessaire (taux d'exécution faible, reprogrammation du budget au vu du prévisionnel d'activité, ajustement de la masse salariale à l'appui de tableaux de suivi pluri-annuels).
- ❖ A partir des maquettes complétées reçues, la DAF a procédé aux **contrôles** ainsi qu'à **l'agrégation des données** (contrôle des données budgétaires, contrôle de cohérence de l'enveloppe prévisionnelle de masse salariale en lien avec la DRH, suivi de la consommation de l'enveloppe 1 et de l'enveloppe 2 IDEX, réalisation de la maquette budgétaire de la CISAM).

Budget prévisionnel 2019 – Consommation dotation IDEX

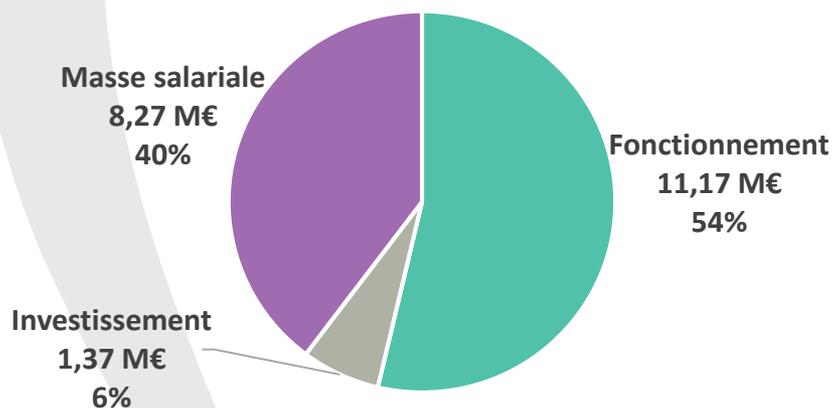
- ❖ La prévision au titre de l'enveloppe 1 de 357 K€ porte sur les lauréats des appels à projets lancés pendant la période probatoire.
- ❖ La prévision au titre de l'enveloppe 2 de 29 890 K€ (**hors frais de gestion**) porte principalement sur :
 - Les actions IdEx (incluent DCBIOL et appel à projet pépinière d'excellence) : 18 770 K€, dont 4 094 K€ au titre des nouveaux projets
 - Les instituts Convergences : 992 K€, dont Centuri 819 K€, ILCB 173 K€
 - Les LabEx : 9 167 K€,
 - Les Ecoles universitaires de Recherche : 961 K€, dont AMSE 691 K€, nEURO*AMU 270K€
- ❖ **Frais de gestion : 2 796 K€**

Le montant des frais de gestion a été calculé, comme les années précédentes, en appliquant le taux de 8% sur les dépenses prévisionnelles annuelles. Les frais de gestion sont ensuite prélevés en fin d'exercice budgétaire à hauteur des dépenses réalisées.

Budget prévisionnel 2019 A*MIDEX– Focus IDEX

	Sur env 1	Sur env 2	Sur RP	Total dépenses AE	Total dépenses DC	Total recettes RE
IDEX						
Projets IDEX	356 784	18 580 364	200 607	19 137 755	19 137 755	17 418 143
Attractivité	190 957	2 857 418		3 048 375	3 048 375	
Formation		3 526 518		3 526 518	3 526 518	
Gouvernance		3 659 779		3 659 779	3 659 779	
Impact socio-économique	165 827	898 680	200 607	1 265 114	1 265 114	
Internationalisation		1 144 370		1 144 370	1 144 370	
Recherche		6 493 599		6 493 599	6 493 599	
LABEX DCBIOL		139 963		139 963	139 963	
Total Hors FG	356 784	18 720 327	200 607	19 277 718	19 277 718	17 418 143
Frais de gestion	28 543	1 497 626	10 393	1 536 562	1 536 562	
Total général	385 327	20 217 953	211 000	20 814 280	20 814 280	17 418 143

Dépenses par masse en AE 2019 IDEX

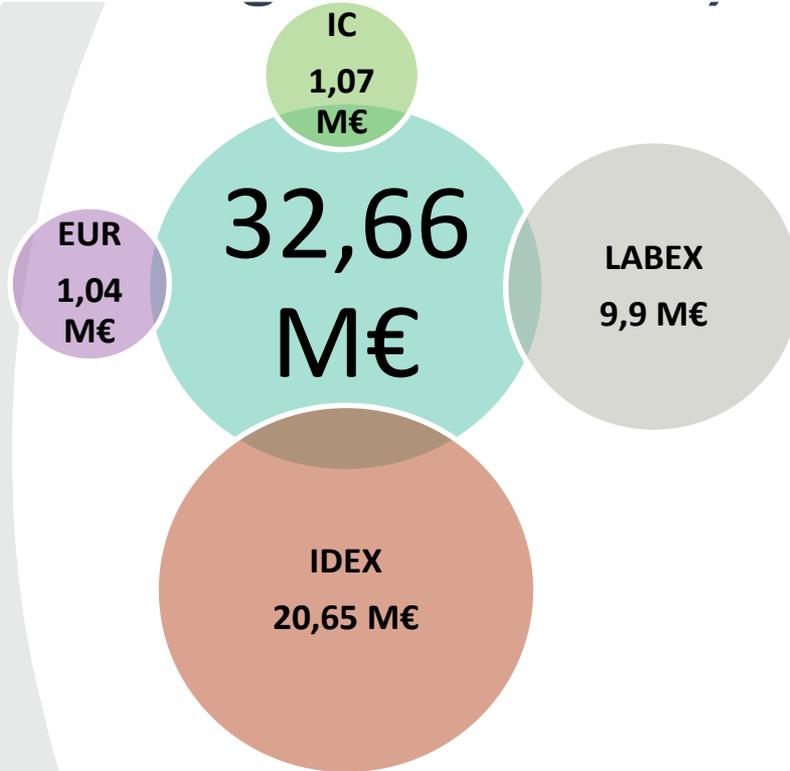


- Montant d'AE = droits constatés : pas d'engagement pluriannuel prévisionnel

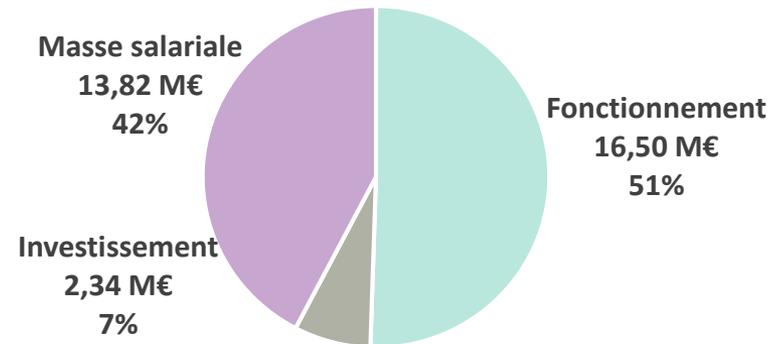
Commentaires

- ❖ Les recettes sont constituées des intérêts de la dotation pour les projets IdEx, soit 17,139 K€ et de ressources propres pour 262 K€ (don Guerbet pour le DHU Imaging et CR PACA pour le projet de recherche DatCarb avec Total).
- ❖ Enveloppe 2 : les nouveaux projets IdEx s'élèvent à 4 094K€. Ils sont constitués des **enveloppes budgétaires réservées pour les lauréats** de l'AAP Académie d'Excellence pour 1 609K€, des AAP international & Méditerranée pour 1 139K€, de l'AAC Chaire d'Excellence et du programme Management des Talents pour 859K€, et du monde socio-économique pour 487K€.
- ❖ Enveloppe 1 : les **queues de financement** s'élèvent à 385 K€. Elles concernent deux chaires d'excellence et un projet HIT qui demeurent en cours.
- ❖ L'écart constaté sur le budget prévisionnel 2019 entre les recettes et les dépenses prévisionnelles résulte du cycle pluri-annuel des projets, et plus particulièrement du report d'actions (décalage conjoncturel).
- ❖ Les projets et activités de la Fondation A*MIDEX sont pilotés de manière à ce que le cumul des autorisations de dépenses engagées ne dépasse pas les recettes cumulées effectivement perçues

Utilisation des crédits de la dotation IDEX 25,6 M€ (frais de gestion inclus)

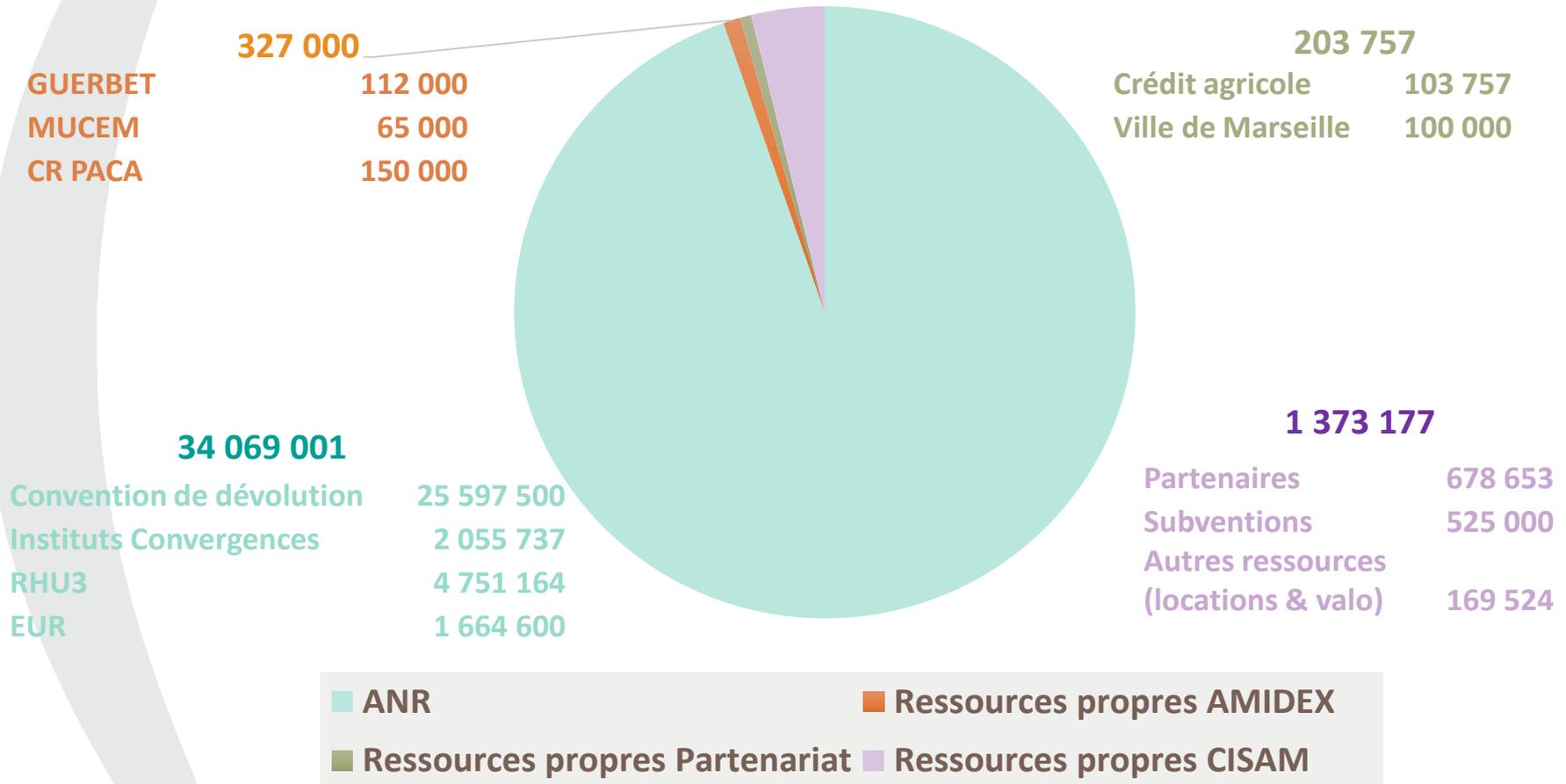


Dépenses par masse en droits constatés 2019 -
Dotation IDEX



Sur les 25,6 M€ qui seront encaissés en 2019 au titre de la dotation pérenne IDEX, les dépenses inscrites au budget s'élèvent à 32,66 M€ en droits constatés.
Le solde budgétaire est négatif, à hauteur de -6 M€ (calculé sur les dépenses en crédits de paiement).

Origine des ressources dans le budget A*MIDEX en RE 35 972 935 €



Budget prévisionnel 2019 – LABEX

LABEX		Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Total dépenses DC	Total recettes RE
		Labex 01 - AMSE			0	0
Labex 02- LabexMED	1 097 427	65 000	1 162 427	1 162 427		
Labex 03- MEC	522 816		522 816	522 816		
Labex 04 - OTMED	1 075 000		1 075 000	1 075 000		
Labex 05 - ARCHIMEDE	255 986		255 986	255 986		
Labex 06 - BLRI	1 087 568		1 087 568	1 087 568		
Labex 07 - INFORM	1 595 400		1 595 400	1 595 400		
Labex 08 - OCEVU	1 388 000		1 388 000	1 388 000		
Labex 09 - SERENADE	2 145 000		2 145 000	2 145 000		
Total Hors FG	9 167 197	65 000	9 232 197	9 232 197	8 506 357	
Frais de gestion Labex	733 376		733 376	733 376		
Total général	9 900 573	65 000	9 965 573	9 965 573	8 506 357	

- ❖ Le financement sur ressources propres relève du MUCEM
- ❖ Le LABEX AMSE est lauréat d'une Ecole Universitaire de Recherche
- ❖ Montant d'AE = droits constatés : pas d'engagement pluriannuel prévisionnel
- ❖ La date de fin d'éligibilité des dépenses est initialement prévue à fin décembre 2019
- ❖ Un contrôle d'opportunité des demandes budgétaires a été mené au regard du disponible prévisionnel
- ❖ Conformément aux engagements de l'établissement suite à la convention de dévolution du capital, les LabEx sont autorisés à terminer leurs actions au 31 décembre 2020. D'un point de vue budgétaire, les nouvelles actions doivent être engagées avant le 31 décembre 2019. Ces actions sont financées sur la dotation initiale. Aucun nouveau recrutement et renouvellement ne pourra être réalisé en 2020.

Budget prévisionnel 2019 – Instituts Convergences et EUR

	Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Total dépenses DC	Total recettes RE	
IC	IC CENTURI	884 520	1 177 330	2 061 850	2 061 850	1 377 945
	Dépenses sur projets	819 000	1 090 120	1 909 120	1 909 120	1 377 945
	Frais de gestion	65 520	87 210	152 730	152 730	
	IC ILCB	187 286	356 632	543 918	543 918	677 792
	Dépenses sur projets	173 413	330 215	503 628	503 628	677 792
	Frais de gestion	13 873	26 417	40 290	40 290	
Total général	1 071 806	1 533 962	2 605 768	2 605 768	2 055 737	
EUR		Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Total dépenses DC	Total recettes RE
	AMSE	746 604	1 250 130	1 996 734	1 996 734	1 008 000
	Dépenses sur projets	691 300	1 160 504	1 851 804	1 851 804	1 008 000
	Frais de gestion EUR AMSE	55 304	89 626	144 930	144 930	
	nEUroAMU	291 546	354 768	646 314	646 314	656 600
	Dépenses sur projets	269 950	328 489	598 439	598 439	656 600
	Frais de gestion EUR NeURoAMU	21 596	26 279	47 875	47 875	
	Total général	1 038 150	1 604 898	2 643 048	2 643 048	1 664 600

- ❖ **IC** : l'écart entre les RE et les droits constatés s'explique par 1 M€ de dépenses sur financement IDEX et des dépenses sur financement ANR inférieures à l'encaissement.
- ❖ **EUR AMSE** : l'écart entre les RE et les droits constatés s'explique par 750 K€ de dépenses sur financement IDEX et 250 K€ sur financement ANR 2018 non dépensé.
- ❖ **Montant d'AE** = droits constatés : pas d'engagement pluriannuel prévisionnel.

Budget prévisionnel 2019 – RHU3

	Ressources propres	Total dépenses AE	Total DC	Total recettes RE
RHU3				
EPINOV	3 991 322	3 991 322	1 877 528	2 266 164
Dépenses sur projets	3 927 402	3 927 402	1 813 608	2 266 164
Frais de gestion RHU3 EPINOV	63 920	63 920	63 920	
PIONEER	7 036 403	7 036 403	2 391 282	2 485 000
Dépenses sur projets	7 007 866	7 007 866	2 362 745	2 485 000
Frais de gestion RHU3 PIONEER	28 537	28 537	28 537	
Total général	11 027 725	11 027 725	4 268 810	4 751 164

EPINOV	2022
Projet	5 800 000
Dépenses AMU	1 775 546

PIONEER	2022
Projet	8 502 312
Dépenses AMU	792 692

- AMU est coordonnateur du projet et encaissera l'ensemble du financement annuel de l'ANR. Les parts annuelles des partenaires seront ensuite reversées dans le cadre des conventions de reversements. En 2018, convention de préfinancement de l'ANR à hauteur de 10% du projet a été enregistrée.
- L'écart entre les AE et les dépenses en droits constatés s'explique parce que nous devons inscrire en AE en 2019 la totalité des reversements aux partenaires pour la durée du projet (soit 3,56 M€ pour EPINOV et 6,9 M€ pour PIONEER).
- Les frais de gestion prélevés sur ces projets s'élèvent à 4% et ne s'appliquent que sur les parts AMU du financement ANR. L'établissement a choisi, par souci d'harmonisation de gestion avec la recherche, et compte tenu des montants des tranches AMU de prélever les frais de gestion au démarrage des conventions et sur la totalité du projet.

Budget prévisionnel 2019 - Partenariat

Partenariat		Enveloppe 2	Ressources propres	Total dépenses AE	Total dépenses DC	Total recettes RE
		IDEX	50 000		50 000	50 000
	Caisse des dépôts		4 000	4 000	4 000	
	SNCF		54 705	54 705	54 705	
	Crédit agricole		79 010	79 010	79 010	103 757
	Ville de Marseille		168 804	168 804	168 804	100 000
	Caisse d'épargne		30 000	30 000	30 000	
	Prélèvement sur fonds de roulement		402 186	402 186	402 186	
	Total général	50 000	738 705	788 705	788 705	203 757

- ❖ Afin de financer ses appels à projets, le partenariat souhaite mobiliser en 2019 (comme chaque année) une partie de son fonds de roulement, à hauteur de 402 K€.
- ❖ Les principaux postes de dépenses sont :
 - ✓ Appel à projet pépinière d'excellence 2017 (339 K€ attribué en 2018) : 269 K€ au BP 2019
 - ✓ Appel à projet pépinière d'excellence 2018 (350 K€ attribué en 2019) : 250 K€ au BP 2019
 - ✓ Dépenses courantes et salaires : 54 K€
 - ✓ Lobbyiste : 50 K€
 - ✓ Chaires : 124 K€
 - ✓ Bourses doctorales : 42 K€

Budget prévisionnel 2019 - CISAM

En droits constatés

DEPENSES	Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés
Crédits de fonctionnement	1 002 177	Recettes de fonctionnement	1 273 177
Masse salariale	156 000		
Crédits d'équipement	215 000	Subventions d'équipement reçues	100 000
Total	1 373 177		1 373 177

En AE / CP / RE

DEPENSES	AE	CP	RESSOURCES	RE
Crédits de fonctionnement	750 370	962 090	Recettes de fonctionnement	1 158 177
Masse salariale	156 000	156 000		
Crédits d'équipement	215 000	182 750	Subventions d'équipement reçues	215 000
Total	1 121 370	1 300 840		1 373 177

Solde budgétaire

72 337

- Ne figurent pas dans ce budget les charges payées par les trois partenaires dont la gestion financière est assurée par la DEPIL (charges et ressources).
- Les frais de gestion prélevés pour la gestion de la CISAM sont inscrits au profit de l'établissement (AMU):
 - ❖ 43 313€ sur les loyers encaissés des partenaires.
 - ❖ 4 071€ sur les occupants des espaces AMU.
- L'écart entre les AE et les droits constatés s'explique par le montant des loyers dont 654 K€ ont déjà été engagés en 2018, ainsi que par la charge de location des parkings qui sera engagée pluri-annuellement en 2019 (472 K€) pour une dépense annuelle 2019 de 60 K€ (part refacturée aux partenaires comprise).
- Le budget de la CISAM est équilibré en droits constatés et dégage un solde budgétaire positif liée au glissement du paiement des dépenses de fin d'année sur l'exercice 2020.

Le budget prévisionnel 2019 de la CISAM est équilibré

Dépenses liées au bâtiment

- Loyers
- Charges
- Accueil
- Taxe foncière
- Parking + charges

908 K€

Dépenses courantes

- Affranchissement, téléphone
- Missions
- Marketing
- Salaires

155 K€

Dépenses ponctuelles

- Enseigne
- Business developer
- Système Hyve 3D

310 K€

Ressources liées au bâtiment

- Issues des partenaires
- Frais de gestion prélevés
- Location pour évènements
- Sous location espaces AMU

764 K€

Ressources liées à l'activité

- Location salles espace AMU
- Valorisation

84 K€

Subventions

- CR PACA
- CD 13
- DRRT
- DGESIP

525 K€

Synthèse Budget A*MIDEX 2019 en droits constatés

BUDGET A*MIDEX

DEPENSES	Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés
Crédits de fonctionnement	21 819 664	Recettes de fonctionnement	37 605 354
Masse salariale	15 785 690		
Crédits d'équipement	2 692 125	Subventions d'équipement reçues	2 692 125
Total	40 297 479		40 297 479

BUDGET PARTENARIAT

DEPENSES	Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés
Crédits de fonctionnement	641 925	Recettes de fonctionnement	386 519
Masse salariale	146 780		
Crédits d'équipement		Subventions d'équipement reçues	
Total	788 705		386 519

BUDGET CISAM

DEPENSES	Droits constatés	RESSOURCES	Droits constatés
Crédits de fonctionnement	1 002 177	Recettes de fonctionnement	1 273 177
Masse salariale	156 000		
Crédits d'équipement	215 000	Subventions d'équipement reçues	100 000
Total	1 373 177		1 373 177

TOTAL BP A*MIDEX

42 459 361

42 057 175

Synthèse Budget A*MIDEX 2019 en AE CP et RE

BUDGET A*MIDEX

DEPENSES	AE	CP	RESSOURCES	RE
Crédits de fonctionnement	28 578 579	20 946 877	Recettes de fonctionnement	34 396 001
Masse salariale	15 785 690	15 785 690		
Crédits d'équipement	2 692 125	2 288 306	Subventions d'équipement reçues	
Total	47 056 394	39 020 874		34 396 001

Solde budgétaire

-4 624 873

BUDGET PARTENARIAT

DEPENSES	AE	CP	RESSOURCES	RE
Crédits de fonctionnement	641 925	616 248	Recettes de fonctionnement	203 757
Masse salariale	146 780	146 780		
Crédits d'équipement			Subventions d'équipement reçues	
Total	788 705	763 028		203 757

Solde budgétaire

-559 271

BUDGET CISAM

DEPENSES	AE	CP	RESSOURCES	RE
Crédits de fonctionnement	750 370	962 090	Recettes de fonctionnement	1 158 177
Masse salariale	156 000	156 000		
Crédits d'équipement	215 000	182 750	Subventions d'équipement reçues	215 000
Total	1 121 370	1 300 840		1 373 177

Solde budgétaire

72 337

TOTAL BP A*MIDEX	48 966 469	41 084 742		35 972 935
-------------------------	-------------------	-------------------	--	-------------------

Solde budgétaire

-5 111 807

Tableau 2 - Autorisations budgétaires



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

Dépenses					Recettes		
	Montants				Montants		
	AE		CP		RE		
	BR 2 - 2018	BP 2019	BR 2 - 2018	BP 2019	BR 2 - 2018	BP 2019	
Personnel	11 799 989	16 088 470	11 799 989	16 088 470	-	-	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>							Subvention pour charges de service public
							Autres financements de l'Etat
							Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	24 944 234	29 970 874	18 559 460	22 525 215			Autres financements publics
							Recettes propres
					32 134 785	35 972 935	Recettes fléchées **
						75 000	
Investissement	2 758 093	2 907 125	2 340 131	2 471 057	30 628 994	34 789 001	
					1 505 791	1 108 934	
TOTAL DES DÉPENSES	39 502 316	48 966 469	32 699 580	41 084 742	32 134 785	35 972 935	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)					564 795	5 111 807	Solde budgétaire (déficit)

Tableau 6 - Situation patrimoniale



Compte de résultat prévisionnel

CHARGES		BR 2-2018	BP 2019	PRODUITS		BR 2-2018	BP 2019
Personnel		11 543 767	15 810 323	Subventions de l'Etat			75 000
	<i>dont charges de pensions civiles*</i>		155 146	Fiscalité affectée			
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention		22 588 994	26 992 913	Autres subventions		28 856 961	37 925 978
				Autres produits		5 000 687	4 400 072
TOTAL DES CHARGES (1)		34 132 761	42 803 236	TOTAL DES PRODUITS (2)		33 857 648	42 401 050
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)				Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		275 113	402 186
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		34 132 761	42 803 236	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		34 132 761	42 803 236

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	BR 2-2018	BP 2019
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	-275 113	-402 186
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 000 000	3 251 000
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	3 000 000	3 251 000
= CAF ou IAF*	-275 113	-402 186

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BR 2-2018	BP 2019	RESSOURCES	BR 2-2018	BP 2019
Insuffisance d'autofinancement*	275 113	402 186	Capacité d'autofinancement*		
Investissements	2 753 093	2 907 125	Financement de l'actif par l'État		2 680 125
Remboursement des dettes financières			Autres ressources	2 738 093	227 000
TOTAL DES EMPLOIS (5)	3 028 206	3 309 311	Augmentation des dettes financières		
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)			TOTAL DES RESSOURCES (6)	2 738 093	2 907 125
			PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	290 113	402 186

	BR 2-2018	BP 2019
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	2 178 096	1 775 910
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-20 538 230	-15 828 609
Niveau de la TRESORERIE	22 716 326	17 604 519



Annexe

Exécution pluriannuelle des LABEX



Annexe 1 : Synthèse de l'exécution pluriannuelle et prévisionnelle des Labex (hors ressources propres)



LABEX	Notification	Montant total de frais de gestion	A dépenser projet (hors FG)	Exécution 2012 à 2017	Budget agrégé 2018	BP 2019	Solde prévisionnel 2020	Conso au 31 10 18
Labex 01 - AMSE	10 000 000	695 424	9 304 576	6 489 088	110 072		EUR	191 759
Labex 02- LabexMED	10 000 000	692 798	9 307 202	6 704 776	1 440 000	1 097 427	65 000	992 068
Labex 03- MEC	3 000 000	211 827	2 788 173	1 668 311	425 000	522 816	172 046	318 209
Labex 04 - OTMED	7 000 000	496 144	6 503 856	4 361 860	834 827	1 075 000	232 169	599 839
Labex 05 - ARCHIMEDE	4 300 000	302 529	3 997 471	3 041 486	700 000	255 986	0	609 400
Labex 06 - BLRI	5 000 000	355 008	4 644 992	2 843 908	639 515	1 087 568	74 000	568 926
Labex 07 - INFORM	11 000 000	773 340	10 226 660	6 393 487	1 702 770	1 595 400	535 003	886 195
Labex 08 - OCEVU	10 000 000	702 528	9 297 472	6 778 272	1 120 267	1 388 000	10 933	843 330
Labex 09 - SERENADE	11 000 000	463 321	10 536 679	4 366 429	3 315 110	2 145 000	710 140	2 888 369
Labex 10 - ICoME2	3 000 000	SANS	3 000 000	1 367 310	0		1 632 690	
TOTAL	74 300 000	4 692 919	69 607 081	44 014 927	10 287 561	9 167 197	3 431 979	7 898 095

Encaissements	74 300 000		50 723 039	8 441 357	8 441 357	6 694 246
---------------	------------	--	------------	-----------	-----------	-----------

MERCI POUR VOTRE ATTENTION