

**CONSEIL D'ADMINISTRATION
DE L'ETABLISSEMENT EXPERIMENTAL
UNIVERSITE COTE D'AZUR**

SEANCE DU 17 DECEMBRE 2020

DELIBERATION N° 2020-135

Objet : Budget Rectificatif n°3 2020.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ETABLISSEMENT EXPERIMENTAL UNIVERSITE CÔTE D'AZUR

Vu le Code de l'éducation,
Vu l'ordonnance n°2014-1329 du 6 novembre 2014 relative aux délibérations à distance des instances administratives à caractère collégial, et notamment son article 4 I,
Vu l'ordonnance n°2018-1131 du 12 décembre 2018 relative à l'expérimentation de nouvelles formes de rapprochement, de regroupement ou de fusion des établissements d'enseignement supérieur et de recherche,
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 le décret n° 2014-1627 du 26 décembre 2014 relatif aux modalités d'organisation des délibérations à distance des instances administratives à caractère collégial,
Vu le décret n°2019-785 du 25 juillet 2019 portant création d'Université Côte d'Azur et approbation de ses statuts, et notamment son article 44,
Vu le règlement intérieur d'Université Côte d'Azur,
Vu la délibération n°2020-01 du 9 janvier 2020 du Conseil d'administration d'Université Côte d'Azur portant élection de M. Jeanick BRISSWALTER en qualité de Président d'Université Côte d'Azur,
Vu l'arrêté n°149-2020 du 3 février 2020, portant délégation de signature du Président d'Université Côte d'Azur à M. Marc DALLOZ, Vice-président du Conseil d'administration d'Université Côte d'Azur,
Vu la délibération n°2020-97 du 4 septembre 2020 du conseil d'administration d'Université Côte d'Azur portant sur les modalités d'organisation à distance des délibérations des instances collégiales d'Université Côte d'Azur,
Vu l'ensemble des pièces transmises aux membres,

Entendu les exposés de M. Eric NASICA, Vice-président Finances et Mme Anne NAVARRO, Directrice des Affaires Financières.

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

- 2 993 ETPT sous plafond
- 277 785 960 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 206 317 389 € personnel
 - 49 700 950 € fonctionnement
 - 21 767 621 € investissement

- 285 381 937 € de crédits de paiement
 - 206 317 389 € personnel
 - 49 141 747 € fonctionnement
 - 29 922 801 € investissement
- 282 758 025 € de prévisions de recettes
- - 2 623 912 € de solde budgétaire

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

- - 4 130 794 € de variation de trésorerie
- 3 312 256 € de résultat patrimonial
- 6 514 696 € de capacité d'autofinancement
- - 3 910 462 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à la majorité des voix, 32 voix pour, et 2 abstentions.

Membres en exercice : 40

Quorum : 21

Membres présents et représentés : **34**

Fait à Nice, le 17 décembre 2020



CLASSEE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : **2020-135**
TRANSMISE AU RECTEUR, CHANCELIER DES UNIVERSITES LE :
21/12/2020
PUBLIEE SUR LE SITE INTERNET D'UNIVERSITE COTE D'AZUR LE :

Université Côte d'Azur
Le Président

Jeanick BRISSWALTER

MODALITES DE RECOURS CONTRE LA PRESENTE DELIBERATION :

En application de l'article R. 421-1 du code de justice administrative, le Tribunal administratif peut être saisi par voie de recours formé contre la présente délibération, et ce dans les deux mois à partir du jour de sa publication et de sa transmission au Recteur, en cas de délibération à caractère réglementaire.

Etablissement :	Université Côte d'Azur
Exercice :	2020
BP/BR n°/CF :	BR3
Date du vote par le CA :	17/12/2020

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget rectificatif n°3-2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

		(A)	(B)	(C) = (A) + (B)
		Emplois sous plafond Etat	Emplois financés hors SCSP	Global
Catégories d'emplois		En ETPT	En ETPT	
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires		1 136
		CDI		-
	Non permanents	CDD	390	198
S/total EC		1 526	198	1 724
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				-
BIATOSS	Permanents	Titulaires		680
		CDI	30	95
	Non permanents	CDD	160	334
S/total Biatoss		870	399	1 269
Totaux		2 396 (3)	597	2 993
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 559 (5)		Plafond global des emplois voté par le CA

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 (ETPT). Le guide de 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)

Tableau 2
Autorisations budgétaires
BR3 2020 CA du 17 décembre 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses														Recettes								
	Montants							Montants														
	BI AE	BR1 AE	BR2 AE	BR3 AE	AE Total	Exécuté au 20/11	TX	BI CP	BR1 CP	BR2 CP	BR3 CP	CP Total	Exécuté au 20/11	TX		BI PR	BR1 PR	BR2 PR	BR3 PR	PR Total	Exécuté au 20/11	TX
Personnel	203 422 711	5 644 308	-3 204 485	454 855	206 317 389	186 151 891	90%	203 422 711	5 644 308	-3 204 485	454 855	206 317 389	186 151 891	90%	233 251 429	4 518 713	-863 448	1 410 964	238 317 659	230 469 822	97%	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	54 567 866	0	736 055	141 580	55 445 501			54 567 866		736 055	141 580	55 445 501			197 803 889	286 039	390 984	415 601	198 896 513	198 885 263	100%	Subvention pour charges de service public
															194 401	36 000	0	683 333	913 734	734 021	80%	Autres financements de l'Etat
															1 300 000	0	0	607 421	1 907 421	1 366 524	72%	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	40 553 460	9 185 526	-567 771	529 735	49 700 950	36 202 503	73%	39 276 796	11 666 731	-1 378 523	-423 257	49 141 747	31 674 755	64%	10 400 112	3 798 034	-595 532	-51 943	13 550 672	12 928 698	95%	Autres financements publics
															23 553 027	398 640	-658 900	-243 447	23 049 319	16 555 317	72%	Recettes propres
																		0	0			
															44 354 235	12 212 253	-5 561 310	-6 564 812	44 440 366	27 166 982	61%	Recettes fléchées **
															8 738 250	610 000	-1 885 145	-1 121 059	6 342 046	4 325 000	68%	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	24 729 287	3 632 071	-3 961 210	-2 632 526	21 767 621	15 372 101	71%	38 224 879	7 936 401	-7 040 142	-9 198 337	29 922 801	21 068 852	70%	35 615 985	11 602 253	-3 676 165	-5 443 753	38 098 320	22 425 176	59%	Autres financements publics fléchés
															0	0	0	0	0	416 807	0%	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	268 705 457	18 461 905	-7 733 466	-1 647 936	277 785 960	237 726 495	86%	280 924 385	25 247 441	-11 623 150	-9 166 739	285 381 937	238 895 498	84%	277 605 665	16 730 965	-6 424 758	-5 153 848	282 758 025	257 636 805	91%	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)															3 318 721	8 516 475			2 623 912			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 4
Équilibre financier
BR3 2020 CA du 17 décembre 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)					Financements (couverture des besoins)					
	BI	BR1	BR2	BR3		BI	BR1	BR2	BR3	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	3 318 721	11 835 196	6 636 803	2 623 912		-			-	Solde budgétaire (excédent) * (D1)
<i>dont solde budgétaire budget principal</i>										<i>dont solde budgétaire budget principal</i>
<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>										<i>dont solde budgétaire budget du SAIC</i>
<i>dont solde budgétaire FU</i>										<i>dont solde budgétaire FU</i>
<i>dont solde budgétaire BAI</i>										<i>dont solde budgétaire BAI</i>
<i>dont solde budgétaire SIE</i>										<i>dont solde budgétaire SIE</i>
Remboursements d'emprunts (b1)										Nouveaux emprunts (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (c1) (décaissements de l'exercice)	3 421 306	3 421 306	3 432 106	11 708 594		3 940 706	3 940 706	3 951 506	10 216 727	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (c2) (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) (non budgétaires)				15 016					-	Autres encaissements sur comptes de tiers (e2) (non budgétaires)
Sous-total des opérations ayant un impact négatif sur la trésorerie de l'organisme (1) (= D2+b1+c1+e1)	6 740 027	15 256 502	10 068 909	14 347 522	et	3 940 706	3 940 706	3 951 506	10 216 727	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)					ou	2 799 321	11 315 796	6 117 403	4 130 794	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>	3 270 171		4 622 685	5 293 872	ou		5 459 732			<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>					ou	6 069 492	5 862 549	10 740 088	9 424 666	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1+I)	6 740 027	15 256 502	10 068 909	14 347 522	et	6 740 027	15 256 502	10 068 909	14 347 522	TOTAL DES FINANCEMENTS (2 + II)

* 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)

Tableau 6
Situation patrimoniale
BR3 2020 CA du 17 décembre 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants BI	BR1	BR2	BR3	Total	PRODUITS	Montants BI	BR1	BR2	BR3	Total
Personnel	200 942 988	5 553 213	-3 221 099	449 397	203 724 498	Subventions de l'Etat	197 803 889	286 039	390 984	404 351	198 885 263
dont charges de pensions civiles*	54 567 866	0	736 055	0	55 303 921	Fiscalité affectée	1 300 000	0	0	607 421	1 907 421
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	63 556 214	11 715 574	-1 483 040	-517 799	73 270 949	Autres subventions	24 782 008	12 904 491	-3 826 149	731 598	34 591 948
						Autres produits	44 579 249			0	44 923 071
TOTAL DES CHARGES (1)	264 499 202	17 268 787	-4 704 140	-68 402	276 995 447	TOTAL DES PRODUITS (2)	268 465 146	15 204 557	-5 105 370	1 743 370	280 307 703
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 965 944			1 811 772	3 312 256	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)		2 064 230	401 230		
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	268 465 146	17 268 787	-4 704 140		280 307 703	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	268 465 146	17 268 787	-4 704 140		280 307 703

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

Calcul de la capacité d'autofinancement (CAF)

	Montants BI	BR1	BR2	BR3	Total
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 965 944	-2 064 230	-401 229	1 811 772	3 312 256
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 099 695	535 333	0	0	21 635 028
- reprise de provision	0	0	0	0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	0	0	0	0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs	0	0	0	0	0
- quote-part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	19 872 698	-1 440 110	0	0	18 432 588
= CAF ou IAF*	5 192 941	-88 787	-401 229	1 811 772	6 514 696

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants BI	BR1	BR2	BR3	Total	RESSOURCES	Montants BI	BR1	BR2	BR3	Total
Insuffisance d'autofinancement*		88 787	401 229	0		Capacité d'autofinancement*	5 192 941			1 811 772	6 514 696
Investissements	38 280 079	7 881 201	-7 573 762	-8 664 717	29 922 801	Financement de l'actif par l'État	15 218 306	2 082 965	-2 731 414	-4 126 056	10 443 801
Remboursement des dettes financières					0	Autres ressources	15 722 733	4 446 465	-5 776 695	-5 338 661	9 053 841
						Augmentation des dettes financières		0	0		0
TOTAL DES EMPLOIS (5)	38 280 079	7 969 989	-7 172 533	-8 664 717	29 922 801	TOTAL DES RESSOURCES (6)	36 133 980	6 529 430	-8 508 109	-7 652 946	26 012 339
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)						PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	2 146 099	1 440 559	1 335 576		3 910 462

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montant BI	BR1	BR2	BR3	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-2 146 099	-1 440 559	-1 335 576	1 011 772	-3 910 462
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 945 420				-220 332
Variation de la TRÉSorerIE : ABONDEMENT (I) ou PRELEVEMENT (II)	-2 799 321				-4 130 794
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 052 245				22 287 882
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-24 554 316				-24 987 206
Niveau de la TRÉSorerIE	48 606 561				47 275 088

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles
BR3 2020 CA du 17 décembre 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

A - Dépenses

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 (BI + BR1 + BR2)	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 (BI + BR1 + BR2)	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)
total contrats de recherche	128 546 458	57 963 751	51 851 127	6 112 625	23 892 381	30 005 005	57 376 209	48 631 140	8 745 069	21 587 227	30 332 296	46 690 326	2 892 696
total contrats de formation continue	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrats d'enseignement	24 197 530	10 333 127	9 822 254	510 873	6 366 932	6 877 805	10 495 468	9 322 470	1 172 999	4 943 323	6 116 322	7 497 471	1 261 267
Total programmes pluriannuels d'investissement	85 702 113	55 927 764	51 655 723	4 272 041	8 054 675	12 818 846	32 802 055	25 312 638	7 489 417	20 460 881	27 950 298	21 227 544	11 211 633
Total	238 446 101	124 224 642	113 329 104	10 895 538	38 313 987	49 701 655	100 673 732	83 266 247	17 407 485	46 991 431	64 398 916	75 415 341	15 365 596

pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :

Ss total personnel	78 014 165	30 479 223	28 616 527	1 862 697	13 196 380	15 728 375	30 461 119	28 618 660	1 842 460	13 658 895	15 501 355	33 669 263	224 887
Ss total fonctionnement et intervention	58 802 474	31 183 129	28 457 558	2 725 571	12 638 195	15 602 967	31 308 651	25 969 821	5 338 830	10 667 910	16 006 740	14 741 948	2 083 964
Ss total investissement	101 629 462	62 562 289	56 255 019	6 307 270	13 791 386	18 370 313	38 903 962	28 677 766	10 226 195	15 707 830	25 934 025	27 004 130	20 013 541

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encasements au titre des années antérieures	Encasements pour l'année N	Restes à encaisser
total contrats de recherche	128 546 458	1 422 945	127 123 513	56 829 508	49 550 045	20 743 960
total contrats de formation continue	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	24 197 530	128 531	24 068 999	11 643 315	11 883 133	542 551
Total programmes pluriannuels d'investissement	85 702 113	22 523 443	63 178 670	26 717 918	22 019 262	14 441 490
Total	238 446 101	24 074 919	214 371 182	95 190 741	83 452 440	35 728 001