



DELIBERATION N° 2020-26

SEANCE DU CONSEIL D'ADMINISTRATION

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

DU 11 MARS 2020

Objet : Budget Rectificatif 2020 n° 1

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

Vu le code de l'éducation,
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 le décret n°2019-785 du 25 juillet 2019 portant création d'Université Côte d'Azur et approbation de ses statuts, notamment son article 35,
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 règlement intérieur d'Université Côte d'Azur,
Vu la délibération n° 2020-01 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 l'ensemble des pièces transmises aux membres,

Entendu l'exposé de Mme Anne NAVARRO, Directrice des Affaires Financières d'Université Côte d'Azur,

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

- 3031 ETPT sous plafond
- 287 167 362 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 209 067 019 € personnel
 - 49 738 986 € fonctionnement
 - 28 361 358 € investissement
- 306 171 826 € de crédits de paiement
 - 209 067 019 € personnel
 - 50 943 527 € fonctionnement
 - 46 161 280 € investissement
- 294 336 630 € de prévisions de recettes
- -11 835 196 € de solde budgétaire



UNIVERSITÉ
CÔTE D'AZUR

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

- -11 315 796 € de variation de trésorerie
- 1 901 714 € de résultat patrimonial
- 5 104 154 € de capacité d'autofinancement
- -3 586 657 € 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, trente trois voix pour et deux abstentions.

Membres en exercice : 40

Quorum : 21

Membres présents et représentés : **35**

Fait à Nice, le 11 mars 2020



Pour le Président d'Université Côte d'Azur
et par délégation,
Le Vice-Président
Patrimoine, Infrastructure, accessibilité
et développement durable

Marc DALLOZ

CLASSEE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : **2020-26**

PUBLIEE SUR LE SITE INTERNET D'UNIVERSITE COTE D'AZUR LE : **16 MAR. 2020**
TRANSMISE AU RECTEUR, CHANCELIER DES UNIVERSITES LE :

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.

UNIVERSITE CÔTE D'AZUR – SIREN 130 025 661
GRAND CHATEAU – 28 AVENUE VALROSE
BP 2135 – 06103 NICE CEDEX 2

Etablissement :	Université Côte d'Azur
Exercice :	2020
BP/BR n°/CF :	BR1
Date du vote par le CA :	11/03/2020

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

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	412	210
S/total EC		1 548	210	1 758
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				-
BIATOSS	Permanents	Titulaires		695
		CDI	20	80
	Non permanents	CDD	165	333
S/total Biatoss		880	393	1 273
Totaux		2 428 (3)	603	3 031
				Plafond global des emplois voté par le CA
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 559 (5)		

Note sur les modalités de renseignement du tableau

Ce tableau doit être annexé au budget de l'établissement et, en cas de modification, aux budgets rectificatifs. Les chiffres qu'il contient doivent être exprimés en équivalents temps plein travaillés (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
BR1 2020 CA du 11 mars 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	AE Total	BI CP	BR1 CP	CP Total	BI PR	BR1 PR	PR Total	
Personnel	203 422 711	5 644 308	209 067 019	203 422 711	5 644 308	209 067 019	233 251 429	4 518 713	237 770 142	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	54 567 866		54 567 866	54 567 866		54 567 866	197 803 889	286 039	198 089 928	Subvention pour charges de service public
							194 401	36 000	230 401	Autres financements de l'Etat
							1 300 000	0	1 300 000	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	40 553 460	9 185 526	49 738 986	39 276 796	11 666 731	50 943 527	10 400 112	3 798 034	14 198 147	Autres financements publics
							23 553 027	398 640	23 951 666	Recettes propres
							44 354 235	12 212 253	56 566 488	Recettes fléchées **
							8 738 250	610 000	9 348 250	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	24 729 287	3 632 071	28 361 358	38 224 879	7 936 401	46 161 280	35 615 985	11 602 253	47 218 238	Autres financements publics fléchés
							0	0	0	Recettes propres fléchées
le cas échéant, sur autorisation du contrôleur budgétaire, une ou plusieurs enveloppes* destinées à des contrats de recherche : personnel, fonctionnement, investissement										
TOTAL DES DÉPENSES	268 705 457	18 461 905	287 167 362	280 924 385	25 247 441	306 171 826	277 605 665	16 730 965	294 336 630	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)							3 318 721	8 516 475	11 835 196	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
BR1 2020 CA du 11 mars 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	BI	BR1		BR1	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	3 318 721	11 835 196			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	3 940 706	3 940 706	Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (c2) (encaissements de l'exercice)
Autres décaissements sur comptes de tiers (e1) (non budgétaires)					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	3 940 706	3 940 706	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)			2 799 321	11 315 796	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>	<i>3 270 171</i>			<i>5 459 732</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>			<i>6 069 492</i>	<i>5 856 064</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1+I)	6 740 027	15 256 502	6 740 027	15 256 502	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
BR1 2020 CA du 11 mars 2020

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	Montants BI	BR1	Total	PRODUITS	Montants BI	BR1	Total
	Personnel	200 942 988	5 553 213		206 496 201	Subventions de l'Etat	197 803 889
<i>dont charges de pensions civiles*</i>	54 567 866	0	54 567 866	Fiscalité affectée	1 300 000	0	1 300 000
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	63 556 214	11 715 574	75 271 788	Autres subventions	24 782 008	12 904 491	37 686 499
TOTAL DES CHARGES (1)	264 499 202	17 268 787	281 767 989	Autres produits	44 579 249	2 014 027	46 593 276
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	3 965 944	-1 901 714	1 901 714	TOTAL DES PRODUITS (2)	268 465 146	15 204 557	283 669 703
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	268 465 146	17 268 787	283 669 703	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	2 064 230		
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	268 465 146	17 268 787	283 669 703

* 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	Total
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	3 965 944	-2 064 230	1 901 714
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 099 695	535 333	21 635 028
- reprise de provision		0	0
+ valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés		0	0
- produits de cession d'éléments d'actifs		0	0
- quote-part des subventions d'investissement virées au résultat de l'exercice	19 872 698	-1 440 110	18 432 588
= CAF ou IAF*	5 192 941	-88 787	5 104 154

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	Montants BI	BR1	Total	RESSOURCES	Montants BI	BR1	Total
	Insuffisance d'autofinancement*		88 787			Capacité d'autofinancement*	5 192 941
Investissements	38 280 079	7 881 201	46 161 280	Financement de l'actif par l'Etat	15 218 306	2 082 965	17 301 271
Remboursement des dettes financières			0	Autres ressources	15 722 733	4 446 465	20 169 198
TOTAL DES EMPLOIS (5)	38 280 079	7 969 989	46 161 280	Augmentation des dettes financières		0	0
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				TOTAL DES RESSOURCES (6)	36 133 980	6 529 430	42 574 622
				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(7)	2 146 099	1 440 559	3 586 657

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	Montant BI	BR1	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	-2 146 099	-1 440 559	-3 586 657
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	4 945 420		-7 729 138
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	-2 799 321		-11 315 796
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	24 052 245		22 611 687
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	-24 554 316		-17 477 935
Niveau de la TRESORERIE	48 606 561		40 089 622

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles
BR1 2020 CA du 11 mars 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 + BRI)	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 + BRI)	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	121 351 854	66 151 672	53 638 482	12 472 007	22 391 678	34 863 685	66 079 740	51 412 391	14 626 079	21 499 809	36 125 888	32 849 687	363 889
total contrats de formation continue	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrats d'enseignement	29 823 888	17 179 002	12 483 906	4 695 096	6 572 492	11 267 588	17 583 105	12 398 345	5 184 760	6 188 665	11 323 429	6 072 394	29 724
Total programmes pluriannuels d'investissement	84 428 993	55 927 764	51 647 724	4 271 883	11 665 735	15 937 618	29 951 641	22 620 714	6 972 833	25 938 453	32 911 189	16 843 651	12 053 341
Total	235 604 735	139 258 438	117 770 112	21 438 986	40 629 905	62 068 891	113 614 486	86 431 450	26 783 672	53 576 928	80 360 600	55 765 731	13 046 954
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Si total personnel	75 185 082	31 123 160	27 629 978	3 457 718	16 519 550	19 977 268	31 185 617	27 629 979	3 520 174	16 457 093	19 977 267	27 577 836	0
Si total fonctionnement et intervention	81 019 046	42 178 231	31 767 585	10 404 955	7 723 341	18 128 257	42 715 577	30 022 734	12 647 065	8 359 102	19 048 167	11 123 164	826 981
Si total investissement	99 394 443	65 958 884	58 366 414	7 576 313	16 387 010	23 963 376	39 707 128	28 772 602	10 576 433	30 760 733	41 335 167	17 064 703	12 219 973

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Engagements additionnels			
			Montant	Engagements au titre des années antérieures	Engagements pour l'année N	Restes à encaisser
total contrats de recherche	121 351 854	1 094 801	120 257 053	58 269 093	40 120 833	21 867 127
total contrats de formation continue	0	0	0	0	0	0
total contrats d'enseignement	29 823 888	535 105	29 288 783	20 027 557	3 640 899	5 620 327
total programmes pluriannuels d'investissement	84 428 993	31 173 323	63 255 670	27 287 918	22 019 262	13 948 490
Total	235 604 735	22 803 229	212 801 506	105 584 568	65 780 994	41 435 944