

CONSEIL D'ADMINISTRATION
DE L'ÉTABLISSEMENT EXPERIMENTAL
UNIVERSITE COTE D'AZUR

SEANCE DU 8 JUILLET 2021

DELIBERATION N° 2021-076

Objet : Budget Rectificatif 2021 N° 1.

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

Vu le Code de l'Éducation ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique et notamment ses articles 175, 176 et 177 ;

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 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 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 l'avis du Comité de pilotage d'établissement du 7 juillet 2021 ;

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 :

- 3101 ETPT sous plafond
- 341 769 639 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 211 906 989 € personnel
 - 53 605 151 € fonctionnement
 - 76 257 498 € investissement
- 309 312 576 € de crédits de paiement
 - 211 906 989 € personnel
 - 56 954 519 € fonctionnement
 - 40 451 068 € investissement
- 293 314 427 € de prévisions de recettes
- - 15 998 149 € de solde budgétaire

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

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

- -16 236 154 € de variation de trésorerie
- 425 323 € de résultat patrimonial
- 3 635 045 € de capacité d'autofinancement
- -5 868 247 € 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, 26 voix pour et 7 abstentions.

Membres en exercice : 40

Quorum : 21

Membres présents et représentés : **33**

Fait à Nice, le 8 juillet 2021


Pour le Président d'Université Côte d'Azur
et par délégation,
Le Vice-Président
Conseil d'Administration
Marie DALLOZ

CLASSEE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : **2021-076**
TRANSMISE AU RECTEUR, CHANCELIER DES UNIVERSITES LE : 15 JUILLET 2021
PUBLIEE SUR LE SITE INTERNET D'UNIVERSITE COTE D'AZUR 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.

Etablissement :	Université Côte d'Azur
Exercice :	2021
BP/BR n°/CF :	BR1
Date du vote par le CA :	08/07/2021

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2021

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		1 127
		CDI		-
	Non permanents	CDD	395	225
S/total EC		1 522	225	1 747
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				-
BIATOSS	Permanents	Titulaires		670
		CDI	55	120
	Non permanents	CDD	220	344
S/total Biatoss		945	409	1 354
Totaux		2 467 (3)	634	3 101
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 555 (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 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 2021 CA du 8 juillet 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

	Dépenses					Recettes										
	BI AE	BR1 AE	Exécution AE au 31/05/21	TX	AE Total	BI CP	BR1 CP	Exécution CP au 31/05/21	TX	CP Total		BI PR	BR1 PR	Exécution PR au 31/05/21	TX	PR Total
Personnel	207 785 235 €	4 121 755 €	104 922 494 €	50%	211 906 989 €	207 785 235 €	4 121 754 €	104 922 494 €	50%	211 906 989 €	239 883 165 €	11 119 756 €	111 053 672 €	44%	251 002 921 €	Recettes globalisées
dont contributions employeur au CAS Pension	55 713 334 €				55 713 334 €	55 713 334 €				55 713 334 €	201 806 078 €	-	285 452 €	50%	201 520 626 €	Subvention pour charges de service public
											178 400 €	360 327 €	223 692 €	42%	538 727 €	Autres financements de l'Etat
											1 550 260 €	40 000 €	-	0%	1 590 260 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	45 012 136 €	8 593 016 €	23 146 599 €	43%	53 605 151 €	47 300 010 €	9 654 509 €	19 972 301 €	35%	56 954 519 €	11 257 751 €	9 020 044 €	3 623 401 €	18%	20 277 794 €	Autres financements publics
											25 090 677 €	1 984 837 €	6 483 933 €	24%	27 075 513 €	Recettes propres
Investissement	20 096 879 €	56 160 619 €	7 459 778 €	10%	76 257 498 €	33 213 781 €	7 237 287 €	9 097 833 €	22%	40 451 068 €	27 903 771 €	14 407 735 €	4 833 595 €	11%	42 311 506 €	Recettes fléchées **
											8 105 254 €	4 496 146 €	8 533 €	0%	12 601 400 €	Financements de l'Etat fléchés
											19 798 517 €	9 812 648 €	4 586 825 €	15%	29 611 165 €	Autres financements publics fléchés
											-	98 941 €	238 238 €	241%	98 941 €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	272 894 249 €	68 875 390 €	135 528 871 €	40%	341 769 639 €	288 299 025 €	21 013 551 €	133 992 627 €	43%	309 312 576 €	267 786 936 €	25 527 491 €	115 887 268 €	56%	293 314 427 €	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)											20 512 089 €				15 998 149 €	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 2021 CA du 8 juillet 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	BI	BR1	BI	BR1	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	20 512 089	15 998 149			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)	8 132 000	8 044 000	6 032 000	7 805 995	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)	28 644 089	24 042 149	6 032 000	7 805 995	Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)			22 612 089	16 236 154	Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>			<i>8 756 803</i>	<i>5 821 075</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>			<i>13 855 286</i>	<i>10 415 079</i>	<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1+I)	28 644 089	24 042 149	28 644 089	24 042 149	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 2021 CA du 8 juillet 2021

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI	BR1	Total	PRODUITS	BI	BR1	Total
Personnel	205 291 812 €	4 275 088 €	209 566 900 €	Subventions de l'État	202 164 105 €	573 979 €	201 590 126 €
dont charges de pensions civiles*		- €	- €	Fiscalité affectée	1 550 260 €	40 000 €	1 590 260 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	71 728 460 €	8 674 303 €	80 402 763 €	Autres subventions	27 120 883 €	15 207 430 €	42 328 312 €
				Autres produits	45 998 942 €	1 112 654 €	44 886 288 €
TOTAL DES CHARGES (1)	277 020 272 €	12 949 391 €	289 969 663 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	276 834 190 €	13 560 796 €	290 394 986 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	611 405 €	425 323 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	186 082 €	- €	- €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	277 020 272 €	13 560 796 €	290 394 986 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	277 020 272 €	13 560 796 €	290 394 986 €

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

	BI	BR1	Total
Résultat prévisionnel de l'exercice (bénéfice (3) ou perte (-4))	- 186 082 €	611 405 €	425 323 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	21 635 028 €	- 157 676 €	21 477 352 €
- reprise de provision	- €	- €	- €
+ 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	18 432 588 €	- 164 958 €	18 267 630 €
= CAF ou IAF*	3 016 358 €	618 687 €	3 635 045 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI	BR1	Total	RESSOURCES	BI	BR1	Total
Insuffisance d'autofinancement*	- €	- €	- €	Capacité d'autofinancement*	3 016 358 €	618 687 €	3 635 045 €
Investissements	33 213 781 €	7 698 247 €	40 912 028 €	Financement de l'actif par l'État	13 053 019 €	4 280 347 €	17 333 366 €
				Autres ressources	12 332 496 €	1 742 875 €	14 075 371 €
Remboursement des dettes financières		- €	- €	Augmentation des dettes financières	- €	- €	- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	33 213 781 €	7 698 247 €	40 912 028 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	28 401 873 €	6 641 908 €	35 043 781 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)	4 811 908 €	1 056 339 €	5 868 247 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 4 811 908 €	- 1 056 339 €	- 5 868 247 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	27 423 997 €	17 292 493 €	22 104 401 €
Variation de la TRÉSorerIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	- 22 612 089 €	- 16 236 154 €	- 16 236 154 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	21 271 752 €	20 215 413 €	20 215 413 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 16 204 847 €	- 23 637 121 €	- 23 637 121 €
Niveau de la TRÉSorerIE	37 476 599 €	43 852 534 €	43 852 534 €

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles
BR1 2021 CA du 8 juillet 2021

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	157 765 355	87 968 757	81 856 132	6 112 625	28 562 568	34 675 193	87 708 505	78 963 436	8 745 069	27 319 528	36 064 597	41 234 030	1 503 292
total contrats de formation continue	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Total contrats d'enseignement	37 645 501	17 210 931	16 700 059	510 873	8 175 700	8 686 573	17 413 085	16 240 087	1 172 999	7 660 725	8 833 724	12 258 869	312 821
Total programmes pluriannuels d'investissement	140 841 269	68 746 610	58 927 558	9 819 051	53 968 461	63 787 512	52 994 262	39 875 935	13 118 327	14 386 407	27 504 734	18 126 199	55 334 401
Total	336 252 125	173 926 298	157 483 749	16 442 549	90 706 729	107 149 278	158 115 852	135 079 458	23 036 395	49 366 660	72 403 055	71 619 098	57 150 514
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	98 005 321	46 207 599	44 344 902	1 862 697	21 158 568	18 433 720	45 962 474	44 120 014	1 842 460	16 508 500	18 350 960	35 226 699	307 647
Ss total fonctionnement et intervention	79 978 484	46 786 097	44 060 526	2 725 571	21 513 626	19 002 270	47 315 392	41 976 561	5 338 830	14 553 242	19 892 072	16 915 689	1 194 162
Ss total investissement	158 268 320	80 932 602	69 078 322	11 854 280	17 435 248	69 713 288	64 837 987	48 982 882	15 855 105	18 304 918	34 160 023	19 476 710	55 648 705

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année N	Restes à encaisser
total contrats de recherche	157 765 355	1 871 791	155 893 564	85 971 467	33 154 710	36 767 387
total contrats de formation continue	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	37 645 501	1 943 939	35 701 562	16 984 547	5 539 253	13 177 761
Total programmes pluriannuels d'investissement	140 841 269	23 176 899	117 664 370	41 277 438	17 664 961	58 721 971
Total	336 252 125	26 992 629	309 259 496	144 233 452	56 358 925	108 667 119