

CONSEIL D'ADMINISTRATION
DE L'ÉTABLISSEMENT EXPÉRIMENTAL
UNIVERSITÉ CÔTE D'AZUR

SÉANCE DU 9 JANVIER 2023

DÉLIBÉRATION N° 2023-001

Objet : Budget initial 2023 annexé des prévisions budgétaires et comptables 2023 de la Fondation Universitaire.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DE L'ÉTABLISSEMENT EXPÉRIMENTAL UNIVERSITÉ 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 l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

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 de Mme Anne NAVARRO, Directrice Générale des Services adjointe, Finances, Moyens et Pilotage ;

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

- **3 182 ETPT** sous plafond
- **325 734 864 €** d'autorisations d'engagement dont :
 - 237 500 000 € personnel
 - 67 433 290 € fonctionnement
 - 20 801 574 € investissement
- **361 970 539 €** de crédits de paiement dont :
 - 237 500 000 € personnel
 - 62 444 781 € fonctionnement
 - 62 025 758 € investissement
- **327 514 076 €** de prévisions de recettes
- **-34 456 463 €** de solde budgétaire

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

- **-36 959 232 €** de variation de trésorerie
- **-6 829 060 €** de résultat patrimonial
- **929 060 €** d'insuffisance d'autofinancement
- **-13 804 926 €** de variation de fonds de roulement

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

Article 3 : Le conseil d'administration approuve les prévisions budgétaires de la Fondation universitaire suivantes :

- **14 743 470 €** d'autorisations d'engagement dont :
 - 6 670 235 € personnel
 - 6 460 242 € fonctionnement
 - 1 612 994 € investissement
- **14 743 470 €** de crédits de paiement dont :
 - 6 670 234 € personnel
 - 6 460 242 € fonctionnement
 - 1 612 994 € investissement
- **13 698 535 €** de prévisions de recettes
- **-1 044 936 €** de solde budgétaire

Article 4 : Le conseil d'administration approuve les prévisions comptables de la Fondation universitaire suivantes :

- **-1 000 000 €** de variation de trésorerie
- **5 000 €** de résultat patrimonial
- **5 000 €** de capacité d'autofinancement
- **0 €** de variation de fonds de roulement

Les tableaux des autorisations budgétaires et de la situation patrimoniales sont annexés à la présente délibération.

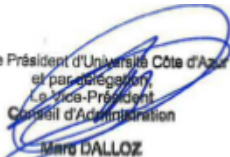
Cette délibération est adoptée à la majorité des voix, 20 voix pour, 4 voix contre et 2 abstentions.

Membres en exercice : 40

Quorum : 21

Membres présents et représentés : **26**

Fait à Nice, le 9 janvier 2023


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

CLASSÉE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA RÉFÉRENCE : **2023-001**
TRANSMISE AU RECTEUR, CHANCELIER DES UNIVERSITÉS LE : 12 janvier 2023
PUBLIÉE SUR LE SITE INTERNET D'UNIVERSITÉ CÔTE D'AZUR LE : 12 janvier 2023

MODALITÉS DE RECOURS CONTRE LA PRÉSENTE DÉLIBÉRATION :
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

Tableau 1
Tableau des emplois présenté par l'établissement à l'appui du budget 2023
BI 2023

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		
Enseignants, enseignants-chercheurs, chercheurs	Permanents	Titulaires	1 115 (1)	1 115
		CDI	12	12
	Non permanents	CDD	395	255
S/total EC		1 522	255	1 777
Elèves fonctionnaires stagiaires des ENS				-
BIATSS	Permanents	Titulaires	650 (2)	650
		CDI	120	70
	Non permanents	CDD	220	345
S/total Biatoss		990	415	1 405
Totaux		2 512 (3)	670	3 182
Rappel du plafond des emplois fixé par l'Etat		2 565 (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
BI 2023**

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	237 500 000 €	- €	237 500 000 €	237 500 000 €	- €	237 500 000 €	261 161 779 €	- €	261 161 779 €	Recettes globalisées
<i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	- €	- €	- €	- €	- €	- €	213 489 763 €	- €	213 489 763 €	Subvention pour charges de service public
							213 400 €	- €	213 400 €	Autres financements de l'Etat
							2 050 000 €	- €	2 050 000 €	Fiscalité affectée
Fonctionnement et intervention	67 433 290 €	- €	67 433 290 €	62 444 781 €	- €	62 444 781 €	14 143 559 €	- €	14 143 559 €	Autres financements publics
							31 265 057 €	- €	31 265 057 €	Recettes propres
								- €	- €	
							66 352 297 €	- €	66 352 297 €	Recettes fléchées **
							39 528 312 €	- €	39 528 312 €	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	20 801 574 €	- €	20 801 574 €	62 025 758 €	- €	62 025 758 €	26 823 985 €	- €	26 823 985 €	Autres financements publics fléchés
							- €	- €	- €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	325 734 864 €	- €	325 734 864 €	361 970 539 €	- €	361 970 539 €	327 514 076 €	- €	327 514 076 €	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)						-	34 456 463		34 456 463	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
BI 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Besoins (utilisation des financements)			Financements (couverture des besoins)		
	BI	BR1	BI	BR1	
Solde budgétaire (déficit) * (D2)	34 456 463		-		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)	98 880				Nouveaux emprunts (b2)
Opérations au nom et pour le compte de tiers ** (c1) (décaissements de l'exercice)	7 577 895		5 174 007		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)	42 133 238		5 174 007		Sous-total des opérations ayant un impact positif sur la trésorerie de l'organisme (2) (=D1+b2+c2+e2)
Variation de trésorerie (I)			36 959 232		Variation de trésorerie (II)
<i>dont Abondement de la trésorerie fléchée *** (a)</i>			<i>6 776 648</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie fléchée *** (a)</i>
<i>dont Abondement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>			<i>30 182 583</i>		<i>dont Prélèvement sur la trésorerie non fléchée (d)</i>
TOTAL DES BESOINS (1+I)	42 133 238		42 133 238		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
BI 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI	BR1	Total	PRODUITS	BI	BR1	Total
Personnel	234 650 000 €	- €	234 650 000 €	Subventions de l'Etat	213 245 663 €	- €	213 245 663 €
dont charges de pensions civiles*		- €	- €	Fiscalité affectée	2 050 000 €	- €	2 050 000 €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	90 871 781 €	- €	90 871 781 €	Autres subventions	49 646 273 €	- €	49 646 273 €
				Autres produits	53 750 785 €	- €	53 750 785 €
TOTAL DES CHARGES (1)	325 521 781 €	- €	325 521 781 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	318 692 721 €	- €	318 692 721 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	- €	- €	- €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	6 829 060 €	- €	6 829 060 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		- €	325 521 781 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	325 521 781 €	- €	325 521 781 €

* 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))	- 6 829 060 €	- €	- 6 829 060 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	24 900 000 €		24 900 000 €
- 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	19 000 000 €		19 000 000 €
= CAF ou IAF*	- 929 060 €	- €	- 929 060 €

* 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*	- 929 060 €	- €	- 929 060 €
Investissements	62 025 758 €	- €	62 025 758 €	Financement de l'actif par l'État	41 534 903 €	- €	41 534 903 €
				Autres ressources	7 614 989 €		7 614 989 €
Remboursement des dettes financières			- €	Augmentation des dettes financières	- €		- €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	62 025 758 €	- €	62 025 758 €	TOTAL DES RESSOURCES (6)	48 220 832 €	- €	48 220 832 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		- €	13 804 926 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	- 13 804 926 €	- €	- 13 804 926 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	50 764 158 €		50 764 158 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	- 36 959 232 €		- 36 959 232 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	16 877 289 €		16 877 289 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 23 857 819 €		- 23 857 819 €
Niveau de la TRESORERIE	40 735 108 €		40 735 108 €

Tableau 9
Tableau des opérations pluriannuelles
BI 2023

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	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	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	203 029 339,94 €	137 550 444,70 €	137 550 444,70 €		35 678 435,27 €	35 678 435,27 €	129 661 875,58 €	129 661 875,58 €		36 152 929,69 €	36 152 929,69 €	29 800 459,97 €	7 414 074,70 €
total contrats de formation continue	- €	- €	- €		- €	- €	- €	- €		- €	- €	- €	- €
Total contrats d'enseignement	36 149 003,47 €	14 247 787,39 €	21 870 839,85 €		6 734 616,16 €	6 734 616,16 €	21 060 935,99 €	21 060 935,99 €		6 587 733,27 €	6 587 733,27 €	7 543 547,46 €	956 786,75 €
Total programmes pluriannuels d'investissement	134 722 800,00 €	117 056 451,15 €	113 056 451,15 €		5 603 000,00 €	5 603 000,00 €	73 395 715,08 €	72 029 137,61 €		44 821 314,19 €	44 821 314,19 €	16 063 348,85 €	1 808 999,35 €
Total	373 901 143,41 €	268 854 683,24 €	272 477 735,70 €	- €	48 016 051,43 €	48 016 051,43 €	224 118 526,65 €	222 751 949,18 €	- €	87 561 977,15 €	87 561 977,15 €	53 407 356,28 €	10 179 860,80 €
pour information, répartition des opérations pluriannuelles par enveloppes :													
Ss total personnel	121 592 049	76 964 667	79 542 575		19 938 279	19 938 279	75 948 004	75 948 004		19 915 504	19 915 504	22 111 195	3 617 347
Ss total fonctionnement et intervention	96 842 640	60 711 473	65 296 657		19 410 907	19 410 907	61 444 633	61 444 633		19 220 424	19 220 424	12 135 077	4 042 507
Ss total investissement	155 466 454	131 178 544	127 638 504		8 666 865	8 666 865	86 725 890	85 359 312		48 426 049	48 426 049	19 161 085	2 520 008

B - Recettes

Opérations	Montant de l'opération	Prélèvement sur la trésorerie	Financements extérieurs			Restes à encaisser
			Montant	Encaissements au titre des années antérieures	Encaissements pour l'année N	
total contrats de recherche	203 029 340	1 633 296	201 396 044	125 711 541	25 918 325	49 766 177
total contrats de formation continue	-	-	-	-	-	-
Total contrats d'enseignement	36 149 003	1 313 702	34 835 301	11 934 003	2 620 749	20 280 549
Total programmes pluriannuels d'investissement	134 722 800	16 758 430	117 964 370	69 233 059	40 931 311	7 800 000
Total	373 901 143	19 705 429	354 195 715	206 878 603	69 470 386	77 846 726

Tableau 2
Autorisations budgétaires de la Fondation Universitaire
BI 2023

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	6 670 235 €	- €	6 670 235 €	6 670 235 €	- €	6 670 235 €	769 190 €	- €	769 190 €	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	6 460 242 €	- €	6 460 242 €	6 460 242 €	- €	6 460 242 €	40 000 €	- €	40 000 €	Autres financements publics
							729 190 €	- €	729 190 €	Recettes propres
							- €	- €	- €	
							12 929 345 €	- €	12 929 345 €	Recettes fléchées **
							- €	- €	- €	Financements de l'Etat fléchés
Investissement	1 612 994 €	- €	1 612 994 €	1 612 994 €	- €	1 612 994 €	12 929 345 €	- €	12 929 345 €	Autres financements publics fléchés
							- €	- €	- €	Recettes propres fléchées
TOTAL DES DÉPENSES	14 743 470 €	- €	14 743 470 €	14 743 470 €	- €	14 743 470 €	13 698 535 €	- €	13 698 535 €	TOTAL DES RECETTES
Solde budgétaire (excédent)	-	-	-	-	-	-	1 044 936	-	1 044 936	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 de la Fondation Universitaire
BI 2023

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI	BR1	Total	PRODUITS	BI	BR1	Total
Personnel	6 590 192 €	- €	6 590 192 €	Subventions de l'Etat	- €	- €	- €
dont charges de pensions civiles*		- €	- €	Fiscalité affectée	- €	- €	- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	6 540 284 €	- €	6 540 284 €	Autres subventions	12 406 287 €	- €	12 406 287 €
TOTAL DES CHARGES (1)	13 130 476 €	- €	13 130 476 €	Autres produits	729 190 €	- €	729 190 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	5 000 €	- €	5 000 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	13 135 477 €	- €	13 135 477 €
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)		- €	13 135 477 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)	- €	- €	- €
				TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	13 135 477 €	- €	13 135 477 €

* 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))	5 000 €	- €	5 000 €
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	110 000 €		110 000 €
- 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	110 000 €		110 000 €
= CAF ou IAF*	5 000 €	- €	5 000 €

* 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*	5 000 €	- €	5 000 €
Investissements	1 612 994 €	- €	1 612 994 €	Financement de l'actif par l'État	- €	- €	- €
Remboursement des dettes financières			- €	Autres ressources	1 607 994 €		1 607 994 €
TOTAL DES EMPLOIS (5)	1 612 994 €	- €	1 612 994 €	Augmentation des dettes financières	- €		- €
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	1 612 995 €	- €	1 612 995 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)-(5)				PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)-(5)		- €	0 €

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	0 €	- €	0 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	1 000 000 €		1 000 000 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	- 1 000 000 €		- 1 000 000 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	- €		- €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 4 100 300 €		- 4 100 300 €
Niveau de la TRESORERIE	4 100 300 €		4 100 300 €