

**CONSEIL D'ADMINISTRATION
DU GRAND ETABLISSEMENT
UNIVERSITE CÔTE D'AZUR**

SEANCE DU 16 DECEMBRE 2025

DELIBERATION N° 2025-075

Objet : Budget Initial 2026 de la Fondation UCA JEDI.

LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU GRAND ETABLISSEMENT UNIVERSITE CÔTE D'AZUR

Vu Code de l'éducation ;

Vu le décret n°2012-1246 du 7 novembre 2012 relatif à la gestion budgétaire et comptable publique, 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, modifié ;

Vu l'arrêté du 7 août 2015 modifié relatif aux règles budgétaires des organismes ;

Vu le règlement intérieur d'Université Côte d'Azur ;

Vu la délibération n°2024-001 du 9 janvier 2024 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°116-2024 du 23 janvier 2024 portant délégation de signature du Président d'Université Côte d'Azur à M. Stéphane AZOULAY, Vice-président du Conseil d'Administration et des Moyens d'Université Côte d'Azur ;

Vu l'ensemble des pièces transmises aux membres ;

Entendu l'exposé de Mme Anne NAVARRO, Directrice Générale des Services adjointe, Finances, Moyens et Pilotage ;

Article 1 Le conseil d'administration approuve la prévision des autorisations budgétaires suivantes :

- 16 043 200 € d'autorisations d'engagement dont :
 - 9 377 337 € personnel
 - 5 965 263 € fonctionnement
 - 700 000 € investissement
- 18 043 200 € de crédits de paiement
 - 9 377 337 € personnel
 - 7 965 263 € fonctionnement
 - 700 000 € investissement
- 16 053 200 € d'exécution de recettes
- -1 990 000 € de solde budgétaire

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

- -1 990 000 € de variation de trésorerie
- 112 000 € de résultat patrimonial
- 252 000 € de capacité d'autofinancement
- 252 000 € de variation de fonds de roulement

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

Cette délibération est adoptée à la majorité des voix, 24 voix pour, 1 voix contre et 5 abstentions.

Membres en exercice : 38

Quorum : 19

Membres présents et représentés : **30**

Fait à Nice, le 16 décembre 2025

CLASSEE AU REGISTRE DES ACTES SOUS LA REFERENCE : **2025-075**
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.

Tableau 2
Autorisations budgétaires (FONDATION)
Budget Initial 2026 - CA du 16 décembre 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

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

Dépenses						
	BI AE	BR1 AE	AE TOTAL	BI CP	BR1 CP	CP TOTAL
Personnel <i>dont contributions employeur au CAS Pension</i>	9 377 937 €		9 377 937 €	9 377 937 €		9 377 937 €
Fonctionnement et intervention	5 965 263 €		5 965 263 €	7 965 263 €		7 965 263 €
Investissement	700 000 €		700 000 €	700 000 €	- €	700 000 €
TOTAL DES DÉPENSES	16 043 200 €	- €	16 043 200 €	18 043 200 €	- €	18 043 200 €
Solde budgétaire (excédent)		- €	- €		- €	- €

Recettes			
BI PR	BR1 PR	PR TOTAL	
1 053 200 €	- €	1 053 200 €	Recettes globalisées
- €		- €	Subvention pour charges de service public
- €		- €	Autres financements de l'Etat
- €		- €	Fiscalité affectée
- €		- €	Autres financements publics
1 053 200 €		1 053 200 €	Recettes propres
15 000 000 €	- €	15 000 000 €	Recettes fléchées
- €		- €	Financements de l'Etat fléchés
15 000 000 €		15 000 000 €	Autres financements publics fléchés
- €		- €	Recettes propres fléchées
16 053 200 €	- €	16 053 200 €	TOTAL DES RECETTES
1 990 000 €		1 990 000 €	Solde budgétaire (déficit)

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

Tableau 6
Situation patrimoniale (FONDATION)
Budget Initial 2026 - CA du 16 décembre 2025

POUR VOTE DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

Compte de résultat prévisionnel

CHARGES	BI	BR1	TOTAL CHARGES	PRODUITS	BI	BR1	TOTAL PRODUITS
Personnel	9 265 402 €		9 265 402 €	Subventions de l'Etat	- €		- €
dont charges de pensions civiles*				Fiscalité affectée	- €		- €
Fonctionnement autre que les charges de personnel et intervention	7 507 798 €		7 507 798 €	Autres subventions	15 689 000 €		15 689 000 €
				Autres produits	1 196 200 €		1 196 200 €
TOTAL DES CHARGES (1)	16 773 200 €	- €	16 773 200 €	TOTAL DES PRODUITS (2)	16 885 200 €	- €	16 885 200 €
Résultat prévisionnel : bénéfice (3) = (2) - (1)	112 000 €		112 000 €	Résultat prévisionnel : perte (4) = (1) - (2)			
TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	16 885 200 €		16 885 200 €	TOTAL EQUILIBRE du compte de résultat prévisionnel (1) + (3) = (2) + (4)	16 885 200 €		16 885 200 €

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

	BI	BR1	CAF
Résultat prévisionnel de l'exercice	112 000 €		112 000 €
(bénéfice (3) ou perte (-4))			
+ dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	130 000 €		130 000 €
- 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	10 000 €	- €	10 000 €
= CAF ou IAF*	252 000 €	- €	252 000 €

* capacité d'autofinancement ou insuffisance d'autofinancement

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

EMPLOIS	BI	BR1	TOTAL EMPLOI	RESSOURCES	BI	BR1	TOTAL RESSOURCES
Insuffisance d'autofinancement*				Capacité d'autofinancement*	252 000 €		252 000 €
Investissements	700 000 €		700 000 €	Financement de l'actif par l'Etat			- €
				Financement de l'actif par des tiers autres que l'état	700 000 €		700 000 €
Remboursement des dettes financières				Autres ressources			
TOTAL DES EMPLOIS (5)	700 000 €		700 000 €	Augmentation des dettes financières (emprunt)			
				TOTAL DES RESSOURCES (6)	952 000 €		952 000 €
APPORT au FONDS DE ROULEMENT (7) = (6)- (5)	252 000 €		252 000 €	PRELEVEMENT sur FONDS DE ROULEMENT (8) = (6)- (5)			

POUR INFORMATION DE L'ORGANE DÉLIBÉRANT

	BI	BR1	TOTAL
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT : APPORT (7) ou PRELEVEMENT (8)	252 000 €	- €	252 000 €
Variation du BESOIN en FONDS DE ROULEMENT	- 2 242 000 €	- €	- 2 242 000 €
Variation de la TRESORERIE : ABONDEMENT (I) ou RELEVEMENT (II)	- 1 990 000 €	- €	- 1 990 000 €
Niveau du FONDS DE ROULEMENT	1 392 395 €	- €	1 392 395 €
Niveau du BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT	- 13 097 824 €	- €	- 13 097 824 €
Niveau de la TRESORERIE	14 490 219 €	- €	14 490 219 €

ANNEXE MASSE SALARIALE (à remplir et à transmettre au recteur parallèlement au budget primitif et lors de chaque budget rectificatif)

Décompte en ETPT des emplois sous plafond et hors plafond et suivi de la dépense de masse salariale

Etablissement : Fondation IDEX

N° UAI : 0062205P

Prévision en date du : 01/11/2025

2026 (base BI)	janv	févr	mars	avr	mai	juin	juil	août	sept	oct	nov	déc	Prévision d'exécution finale (1)	Crédits ouverts au BP ou au dernier BR (2)	Ecart crédits ouverts/prévision (3)
Décompte en ETPT des emplois sous plafond Etat (a)	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95	10,95		
Décompte en ETPT des emplois financés sur ressources propres (b)	149,20	152,50	156,30	156,30	162,00	164,50	164,50	164,00	148,00	138,20	157,30	160,00	156,07		
Total ETPT (c) = (a)+(b)	160,15	163,45	167,25	167,25	172,95	175,45	175,45	174,95	158,95	149,15	168,25	170,95	167,02		
Masse salariale PSOP estimée 2026	750 000	810 000	750 000	790 000	800 000	920 000	780 000	810 000	695 000	649 000	791 000	832 937	9 377 937		
Masse salariale HORS PSOP	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0		
Total Masse salariale	750 000	810 000	750 000	790 000	800 000	920 000	780 000	810 000	695 000	649 000	791 000	855 000	9 377 937		