Le Conseil d'Administration de l'Université de Montpellier, dans sa séance du 4 juillet 2022, sous la présidence de M. Philippe AUGÉ, Président de l'Université de Montpellier,

Vu le livre VII du Code de l’Éducation,
Vu l’article R719-64 du Code de l’Éducation,
Vu les statuts de l’Université de Montpellier,
Le Vice-Président du Conseil d’Administration entendu,

a délibéré :


Après s’être assuré du quorum, le Président présente la procédure interne d’élaboration du Budget Initial 2023 et notamment les principales échéances calendaires.

Suite à la présentation et aux débats qui s’en sont suivis, le Président demande aux membres du Conseil d’Administration de se prononcer.

Résultat du vote :
Membres en exercice : 36
Membres présents et représentés : 27
Membre n’ayant pas pris part au vote : 0
Suffrages valablement exprimés : 27

Pour : 27
Contre : 0
Abstention : 0

La procédure interne d’élaboration du Budget Initial 2023, telle que jointe en annexe, est approuvée à l’unanimité des membres du Conseil d’Administration.

Pour extrait certifié conforme,
Fait à Montpellier, le 5 juillet 2022.

Le Président de l’Université de Montpellier

[Signature]


Transmise à la Rectorie le : 07 JUIL. 2022

Modalités de recours contre la présente délibération :
En application de l’article R.421-4 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.

Université de Montpellier - 163 rue Auguste Broussonnet - 34 009 Montpellier - France
CALENDRIER BUDGETAIRE - EXERCICE 2022
PREPARATION BI 2023
Conseil d'Administration du 4 juillet 2022
Les objectifs

Le calendrier budgétaire a deux objectifs principaux :

- Maintenir l'objectif de diminution des reports sur les opérations pluriannuelles.
  La GBCP conduit les établissements à privilégier une approche dite de « programmation/reprogrammation » des crédits.
  Le volume de report des crédits doit être très résiduel.
  Cette approche est conduite en fin d’exercice budgétaire, en lien avec la préparation du budget initial de l’exercice suivant.

- Donner de la visibilité aux structures de l’établissement :
  ✓ Outre le dialogue de gestion qui se tient lors du BI, conserver les échanges en cours d’exercice ;
  ✓ Permettre aux structures d’anticiper les travaux à mener ;
  ✓ Faciliter la planification des opérations à effectuer par la Direction des Affaires Financières.
Les objectifs

L'Université de Montpellier adoptait depuis 2017 3 budgets rectificatifs en cours d'année.

Le retour d'expérience a montré que le calendrier du BR2 était trop contraint (notamment par rapport au BR1) et que les modifications apportées restaient marginales.

Sur l’année 2022, l'établissement a donc adapté ses pratiques et optimisé son calendrier tout en conservant une nécessaire souplesse afin d'adapter les prévisions budgétaires aux variations d'activité en cours d'exercice.
Le calendrier budgétaire 2022

Pour l’exercice 2022, 5 échéances sont donc programmées.

- **CA du 11 avril 2022 : Budget rectificatif n°1**
  - **Trois Objectifs :**
    - Intégrer les reports de l’exercice 2021
    - Adapter les prévisions adoptées lors du BI au regard du nouveau calendrier budgétaire.

- **Juin/juillet 2022 :**

- **CA du 4 juillet 2022 : Budget Initial 2023**
  - Débat d’Orientation Budgétaire
  - Calendrier d’élaboration du Budget Initial 2023
Le calendrier budgétaire 2022

- **CA du 28 novembre 2022 : Budget rectificatif n°2**
  - Objectif principal : Effectuer des travaux de programmation/reprogrammation des opérations pluriannuelles (PPI, contrats de recherche, conventions internationales, conventions d’enseignement...) en lien avec la préparation du budget initial de l’exercice 2023.

- **CA du 12 décembre 2022 : Budget Initial 2023**
  - Adoption du BI 2023
Un courrier sera transmis à l'ensemble des structures à l'issue du débat d'orientation budgétaire de ce jour.

Ce courrier précisera les dates plus opérationnelles qui mobiliseront les équipes de l'UM jusqu'à la fin de l'année.
<table>
<thead>
<tr>
<th>DATES</th>
<th>BI 2023</th>
</tr>
</thead>
<tbody>
<tr>
<td>Au plus tard le 27 juillet 2022</td>
<td>Transmission de la lettre de candidature</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Transmission des fichiers de déprogrammation</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Retour des fichiers de pré-notification complétés</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Réunions techniques</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Finalisation des travaux de déprogrammations</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Retour des fichiers de pré-notification</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Dialogues de gestion</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Transmission du projet de BR2 2022 au contrôleur budgétaire</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Présentation du BR2 2022 devant le Conseil d'Administration</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Intégration du BR2 2022 dans le système d'information</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Transmission des notifications</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Ouverture du BI 2023 dans le système d'information</td>
</tr>
<tr>
<td></td>
<td>Br2 2022</td>
</tr>
</tbody>
</table>