

Tableau 1 DPGECP 2017 Suivi des emplois des EPSCP et EPA bénéficiant des RCE

Plafond d'emplois Etat notifié par la DGESIP (en ETPT) :	2 249
Plafond d'emplois voté au BI (en ETPT) :	2 352
dont plafond Etat :	2 095
Plafond d'emplois voté après dernier BR n° 1 (en ETPT) :	2 354
dont plafond Etat :	2070

N° BR à renseigner par l'établissement

1

attention certains commentaires ne sont pas affichés (les retours ou le smettre à jour aussi...)

			exercice 2016		période janvier - avril exercice 2017				période janvier - septembre exercice 2017				période janvier - décembre exercice 2017							
			stock ETP (a) au 31 décembre 2016	moyenne annuelle ETPT 2016 (b)	Entrées (en ETP) (c)	Sorties (en ETP)		ETP (e=a+c-d) (4)	ETPT (moyenne sur 4 mois)	Entrées (en ETP) (f)	Sorties (en ETP)		ETP (h=a+f-g) (4)	ETPT (moyenne sur 9 mois)	Entrées (en ETP) (i)	Sorties (en ETP)		ETP à la fin décembre 2017 (k=a+l-j) (4)	ETPT (moyenne annuelle 2017) (l)	
						Total (d)	dont retraites				Total (g)	dont retraites				Total (j)	dont retraites			
Emplois sous plafond Etat (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	Budget initial	1 100,70	1 097,38	0,00	0,00	0,00	1 075,40	1 075,40	22,00	19,00	19,00	1 078,40	1 075,66	22,00	19,00	19,00	1 078,40	1 076,40
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 075,40	1 085,53				1 067,80		30,50	25,20	1 073,10	1 073,10	1 068,83	30,50	25,20	20,00	1 073,10	1 071,14	
		Exécution	1 067,80	1 087,34	1,50	6,20	1,00	1 063,10	1 064,31					1 067,80					1 067,80	
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)	Budget initial	668,00	685,70	4,00	3,00	3,00	645,30	647,66	47,00	11,00	11,00	680,30	649,14	48,00	11,00	11,00	681,30	657,19	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	644,30	651,71				637,40		38,80	14,40	12,00	661,80	642,82	38,80	14,40	12,00	661,80	648,29	
		Exécution	637,40	649,34	5,80	6,40	4,00	636,80	636,45				637,40						637,40	
	sous total titulaires		Budget primitif	1 768,70	1 783,08	4,00	3,00	3,00	1 720,70	1 723,06	69,00	30,00	30,00	1 758,70	1 724,80	70,00	30,00	30,00	1 759,70	1 733,59
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 719,70	1 737,24	0,00	0,00	1 705,20	0,00	69,30	39,60	1 085,10	1 734,90	1 711,65	69,30	39,60	32,00	1 734,90	1 719,43	
			Exécution	1 705,20	1 736,68	7,30	12,60	5,00	1 699,90	1 700,75	0,00	0,00	0,00	1 705,20	0,00	0,00	0,00	1 705,20	0,00	
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	187,50	186,87					168,44				165,57					155,00	158,20
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	161,00	189,92									177,96					166,50	170,37
			Exécution	173,50	194,48					161,64										
		dont ATER et doctorants contractuels	Budget initial	43,00	53,00					39,44				48,23					51,00	44,19
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	32,00	55,08									53,23					56,00	49,19
			Exécution	37,00	60,80					37,30										
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	170,30	173,88					214,84				206,20					193,10	202,97
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	203,60	191,11									182,38					174,60	180,47
Exécution			179,10	188,36					204,23											
dont CDI		Budget initial	35,40	38,03	0,00	0,00	0,00	37,00	37,00				37,00					37,00	37,00	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	37,00	38,10				39,20	37,00	16,00	9,00	1,00	46,20	40,16	16,00	9,00	1,00	46,20	42,21	
		Exécution	39,20	38,10	0,00	2,00	1,00	37,20	35,75				39,20					39,20		
sous total non titulaires plafond 1		Budget primitif	357,80	360,75				383,28				371,77					348,10	361,17		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	364,60	381,03				360,34				360,34					341,10	350,84		
		Exécution	352,60	382,84				365,87				0,00					0,00	0,00		
Total plafond 1		Budget primitif	2 126,50	2 143,83				2 106,34				2 096,57					2 107,80	2 094,76		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 084,30	2 118,27				0,00				2 071,99					2 076,00	2 070,27		
		Exécution	2 057,80	2 119,52				2 066,62				0,00					1 705,20	0,00		
Emplois sous plafond 2 (1 bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	Budget initial	116,50	114,17				101,00				101,66					107,00	103,01	
			Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	99,00	94,52								113,16					118,50	114,51	
			Exécution	110,50	100,06					116,73										
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	Budget initial	125,93	142,27					157,50				156,26					146,50	153,82	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	142,50	145,64									167,08					176,00	169,34	
		Exécution	151,00	148,16					128,73											
	dont CDI	Budget initial	17,00	18,27	0,00	0,00	0,00	18,10	18,10				18,10	18,10				18,10	18,10	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	18,10	18,51				18,00	18,10	6,00	3,20	0,00	20,80	18,32	6,00	3,20	0,00	20,80	18,80	
		Exécution	18,00	19,21	0,00	0,20	0,00	17,80	18,73				18,00					18,00		
	dont contrats aidés	Budget primitif	0,00	0,92					1,00											
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1,00	1,00																
		Exécution	1,00	1,00					1,00											
	Total plafond 2		Budget initial	242,43	256,44				258,50				257,92					253,50	256,83	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	241,50	240,16				0,00				280,24					294,50	283,85		
		Exécution	261,50	248,22				245,46				0,00					0,00	0,00		
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Budget initial	1 768,70	1 783,08	4,00	3,00	3,00	1 720,70	1 723,06	69,00	30,00	30,00	1 758,70	1 724,80	70,00	30,00	30,00	1 759,70	1 733,59	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	1 719,70	1 737,24	0,00	0,00	0,00	1 705,20	0,00	69,30	39,60	1 085,10	1 734,90	1 711,65	69,30	39,60	32,00	1 734,90	1 719,43	
		Exécution	1 705,20	1 736,68	7,30	12,60	5,00	1 699,90	1 700,75	0,00	0,00	0,00	1 705,20	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705,20	0,00	
	Non titulaires plafonds 1 et 2	Budget initial	600,23	617,19					641,78				629,69					601,60	618,00	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	606,10	621,19					0,00				640,58					635,60	634,69	
		Exécution	614,10	631,06					611,33				0,00					0,00	0,00	
	dont CDI	Budget initial	52,40	56,30	0,00	0,00	0,00	55,10	55,10	0,00	0,00	0,00	55,10	55,10	0,00	0,00	0,00	55,10	55,10	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	55,10	57,00	0,00	0,00	0,00	57,20	55,10	22,00	12,20	1,00	67,00	58,48	22,00	12,20	1,00	67,00	61,01	
		Exécution	57,20	57,31	0,00	2,20	1,00	55,00	54,48	0,00	0,00	0,00	57,20	0,00	0,00	0,00	0,00	57,20	0,00	
	Total général		Budget initial	2 368,93	2 400,27				2 364,84				2 354,49					2 361,30	2 351,59	
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	2 325,80	2 358,43				0,00				2 352,23					2 370,50	2 354,12		
		Exécution	2 319,30	2 367,74				2 312,08				0,00					1 705,20	0,00		
Dont fonctionnaires stagiaires des ENS		Budget initial	0,00	0,00				0,00												
		Nouvelle prévision d'exécution	0,00	0,00																
		Exécution	0,00	0,00				0,00												
Dont emplois rattachés aux contrats de recherche (5) (plafond 2)		Budget initial	81,20	87,57				132,60				133,26					138,60	134,61		
		Nouvelle/dernière prévision d'exécution (3)	120,60	124,58								169,68					186,60	173,95		
		Exécution	155,60	138,87				154,23												
Personnels en fonction dans l'établissement non rémunérés par lui (mises à disposition entrantes)		Budget initial	0,00	0,67				1,00				1,00					0,00	0,84		
		Nouvelle prévision d'exécution	2,00	1,16								0,88					0,00	0,67		
		Exécution	1,00	0,67				1,00												
dont emplois Etat		Budget initial	0,00	0,00				1,00												
		Nouvelle prévision d'exécution	0,00	0,00																
		Exécution	1,00	1,00				1,00												

La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle des personnels titulaires et non titulaires sous plafond Etat en ETPT ne doit pas excéder le plafond des emplois notifié par l'Etat
La moyenne prévisionnelle et d'exécution annuelle en ETPT de l'ensemble des emplois rémunérés par l'opérateur ne doit pas excéder le plafond global des emplois voté (au BI ou après le dernier ou prochain BR)

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs) et personnels titulaires sur emplois gagés

(1 bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" pour les EPA)

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'

Tableau 2 DPGECP 2017 Suivi des dépenses de personnel des EPSCP et EPA RCE

Masse salariale Etat notifiée par la DGESIP : 152 482 562,00

Masse salariale votée au BI (ou soumise au vote du CA) : **162 400 000,00 €**

Masse salariale globale votée après dernier BR n°1 : **162 700 253,00 €**

N° BR à renseigner par l'établissement 1

en euros et AE = CP

			Exercice 2016			Cumul au 30 avril 2017	Cumul au 30 septembre 2017	Cumul (annuel) au 31 décembre 2017			écart BI 2017 - BI 2016	écart BI 2017 - exécution 2016	écart réprévision 2017 - exécution 2016	écart exécution 2017 - exécution 2016
			Budget initial	Dernière prévision d'exécution (5)	Exécution (5)	Exécution	Exécution	Budget initial	nouvelle prévision d'exécution	Exécution				
Emplois sous plafond 1 (1)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS stagiaires uniquement)	135 302 954	135 302 954	102 555 585	32 920 121		135 686 470	135 686 470		383 516	33 667	33 667	-102 555 585
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires (2)			33 097 218	11 088 682								-33 097 218
		dont cours complémentaires (notamment ceux financés sur ressources propres)	4 759 125	4 759 125	3 384 763	379 364		4 770 613	4 770 613		11 488	1 385 850	1 385 850	-3 384 763
	sous total titulaires		135 302 954	135 302 954	135 652 803	44 008 803	0	135 686 470	135 686 470	0	383 516	33 667	33 667	-135 652 803
	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs			6 038 260	1 665 403								-6 038 260
		dont ATER et doctorants contractuels			1 933 149	492 910								-1 933 149
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	11 716 968	11 716 968	5 464 251	1 805 913		11 249 397	11 249 397		-467 571	-253 114	-253 114	-5 464 251
		dont CDI			1 109 132	491 979								-1 109 132
	sous total non titulaires		11 716 968	11 716 968	11 502 511	3 471 316	0	11 249 397	11 249 397	0	-467 571	-253 114	-253 114	-11 502 511
	Total titulaires et non titulaires (plafond 1)		147 019 922	147 019 922	147 155 313	47 480 119	0	146 935 867	146 935 867	0	-84 055	-219 446	-219 446	-147 155 313
Emplois sous plafond 2 (1bis)	Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs			3 617 797	1 413 484							-3 617 797	
		dont CDI	13 505 178	13 185 178	0	0		13 764 185	14 005 772		259 007	5 648 373	5 889 960	0
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			4 498 015	1 416 255								-4 498 015
		dont CDI			589 575	191 175								-589 575
	Total non titulaires (plafond 2)		13 505 178	13 185 178	8 115 812	2 829 739	0	13 764 185	14 005 772	0	259 007	5 648 373	5 889 960	-8 115 812
Total général (emplois rémunérés par l'opérateur)	Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs			102 555 585	32 920 121	0			0			-102 555 585	
		Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	135 302 954	135 302 954	33 097 218	11 088 682	0	135 686 470	135 686 470	0	383 516	33 667	33 667	-33 097 218
	Non titulaires (plafonds 1 et 2)	Enseignants et enseignants chercheurs	25 222 146	24 902 146	9 656 057	3 078 887	0	25 013 582	25 255 169	0	-208 564	5 395 259	5 636 846	-9 656 057
		Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires			9 962 266	3 222 168	0			0				-9 962 266
		sous total non titulaires	25 222 146	24 902 146	19 618 323	6 301 055	0	25 013 582	25 255 169	0	-208 564	5 395 259	5 636 846	-19 618 323
	Total général		160 525 100	160 205 100	155 271 126	50 309 858	0	160 700 052	160 941 639	0	174 952	5 428 926	5 670 513	-155 271 126
	Autres dépenses non ventilables par catégories d'emplois (3)		779 900	779 900	4 761 973	2 454 414		817 948	876 614		38 048	-3 944 025	-3 885 359	-4 761 973
Total des dépenses de personnel suivies dans OREMS (données paie OREMS en exécution)		161 305 000	160 985 000	160 033 099	52 764 272	0	161 518 000	161 818 253	0	213 000	1 484 901	1 785 154	-160 033 099	
Autres dépenses non suivies dans OREMS (4)		895 000	815 000	1 215 535	42 876		882 000	882 000		-13 000	-333 535	-333 535	-1 215 535	
Total des dépenses de personnel y compris celles non comptabilisées dans OREMS		162 200 000	161 800 000	161 248 634			162 400 000	162 700 253	0	200 000	1 151 366	1 451 619	-161 248 634	
dont fonctionnaires stagiaires ENS										0	0	0	0	
dont dépenses de personnels sur contrats de recherche (6)				4 396 150	1 456 652		4 719 201	4 960 788		4 719 201	323 051	564 638	-4 396 150	

La masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE = CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)

(1) personnels financés en tout ou partie sur la subvention Etat (y compris les mises à disposition sortantes ou délégations sortantes pour les enseignants chercheurs), et personnels titulaires sur emplois gagés

(1bis) personnels financés exclusivement sur ressources propres ("hors plafond" pour les EPA)

(2) "autres personnels titulaires" comprend notamment les personnels d'encadrement sur emplois fonctionnels, les personnels d'inspection, les conservateurs

(3) les "autres dépenses non ventilables" correspondent strictement :

- aux dépenses de personnels ne décomptant pas de plafond d'emploi (ex : vacataires).

- aux éventuelles dépenses résiduelles ne pouvant faire l'objet d'une ventilation par catégories de personnel ou plafond d'emplois.

Les heures complémentaires effectuées par les agents décomptant les plafonds d'emplois doivent être rattachées au plafond d'emplois de ces agents (quelle que soit l'origine du financement de cette rémunération complémentaire : subvention Etat ou ressources propres), les heures complémentaires des agents ne décomptant pas les plafonds doivent être renseignées sur la ligne "autres dépenses non ventilables"

(4) dépenses éventuelles hors PSOP notamment

(5) s'agissant des données d'exécution de 2016 il convient de renseigner en phase 1 (BI 2017) la colonne "dernière prévision d'exécution" et en phase 2 (mai 2016) la colonne "exécution" définitive

(6) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles)

Tableau 3 DPGCEP 2017 : Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre 2016 et 2017 (en € et en flux, modèle RCE)

Crédits de Masse salariale globale = Montant limitatif en AE = CP	Prévision d'exécution ou exécution 2016 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles) (1bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2016 (2)		Mesures entrant en vigueur en 2017														Total des flux 2017	Total prévision 2017	dernier budget 2017	Ecart prévision 2017- dernier budget 2016		
			Obligatoires										Discretionnaires											
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont restructurations, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Mesures générales (titulaires et non titulaires) dont hausse de la valeur du point effets sur 2017 (3)	SMIC	CAS Pensions (et ATI) (changement du taux de CAS Pensions)	Autres cotisations	Mesures catégorielles (titulaires exclusivement) PPCR	Indemnitaire obligatoire (4)	GVT (Glissement, vieillesse, technicité)			Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont restructurations, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Indemnitaire à l'initiative de l'établissement (7)	Variation des heures complémentaires					Variations sur les contrats de recherche (8)	Autres à détailler
												GVT solde (hors colonnes XII et XIII) personnels titulaires (5) Xi=Xibis+Xiter	dont GVT NEGATIF	dont GVT POSITIF										
I	II	III	IV	V	VI	VII	VIII	VIII bis	IX	X	XI	XI bis	XI ter	XII	XIII	XIV	XV	XVbis	XVI	XVII	XVIII	XIX	XX	
Rémunérations principales	78 781 995	0	0	23 810	-16 587	455 610	0		657 830	0	112 063	402 491	514 554	-778 377	0	0		534 356	55 939	1 044 645	79 826 640	79 484 343	342 297	
sous total titulaires (calcul automatique)	65 074 390	-	-	18 949	10 985	393 470	-		657 830	-	112 063	402 491	514 554	628 151	80 392	-		-	- 48 500	597 038	65 671 429	65 149 132	522 297	
sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)	13 707 604	-	-	4 861	- 27 572	62 140	-	-	-	-	-	-	-	150 225	- 80 392	-	-	534 356	104 439	447 607	14 155 211	14 335 211	- 180 000	
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	49 591 220		- 12 291	8 461	269 240			418 491		128 286	273 466	401 753	- 472 916	32 570					- 42 000	329 843	49 921 063	49 502 572	418 491
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	15 483 171		31 240	2 524	124 230			239 339		16 224	129 025	112 801	- 155 235	47 822					- 6 500	267 195	15 750 366	15 646 560	103 806
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	6 629 978		- 9 902	743	23 884								90 146	- 32 570					- 250	109 728	6 520 250	6 520 250	0
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	7 077 626		14 763	- 26 829	38 256								- 60 079	- 47 822			534 356	104 689	557 335	7 634 961	7 634 961	0	
	dont CDI	1 464 536				7 856														7 856	1 472 393	1 472 393	0	
	dont personnels financés sur contrats de recherche (8)	3 071 231				17 621												534 356		551 977	3 623 208	3 623 208	0	
Autres : stagiaires, apprentis ...	-																			-	180 000	-180 000		
Rémunérations accessoires	14 162 768	-	-	9 902	31 078	16 917	-		- 478 414	-				- 67 131	9 100	41 711	177 577	-	-	259 261	13 903 507	14 300 926	-397 419	
sous total titulaires (saisie obligatoire)	11 388 487			9 902	31 078	16 917			- 478 414					- 67 131	9 100	27 112	62 152			389 285	10 999 202	11 396 621	-397 419	
sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)	2 774 281															14 599	115 425			130 024	2 904 305	2 904 305	0	
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	6 633 793																177 577			177 577	6 811 370	6 811 370	0	
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)	918 289															41 711				41 711	960 000	960 000	0	
Primes et indemnités des enseignants et enseig chercheurs	3 529 738			4 980	11 205	6 442			- 304 352					- 47 950	2 100					327 575	3 202 163	3 506 515	-304 352	
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	3 080 948			4 922	19 873	10 475			- 174 062					- 19 181	7 000					150 974	2 929 974	3 023 041	-93 067	
Cotisations et contributions sociales	66 940 870	-	-	20 019	- 196	389 559	-	-	80 892	581 283	103 098	370 292	473 389	- 657 160	41 294	7 633	52 740	229 773	132 264	981 200	67 922 070	67 442 729	479 340	
sous total titulaires (calcul automatique)	60 174 239	-	-	17 929	11 660	362 838	-	-	20 000	581 283	103 098	370 292	473 389	- 592 563	75 863	1 356	3 108	-	-	584 571	60 758 810	60 290 180	468 630	
sous total non titulaires et autres (calcul automatique)	6 766 631	-	-	2 090	- 11 856	26 720	-	-	60 892	-	-	-	-	- 64 597	- 34 569	6 278	49 633	229 773	132 264	396 629	7 163 260	7 152 549	10 710	
Titulaires	Cas pensions + ATI	48 365 406		14 136	8 195	293 529			605 204		83 599	300 258	383 857	- 479 908	61 420	-				586 175	48 951 581	48 457 345	494 236	
	Autres cotisations titulaires	11 808 833		3 792	3 465	69 310		20 000	- 23 921		19 499	70 033	89 532	- 112 655	14 443	1 356	3 108			1 603	11 807 230	11 832 835	-25 606	
Non titulaires	Cotisations Assedic	964 958		292	- 1 654	3 728								9 014	- 4 824	1 022	8 080	37 405	17 156	52 192	1 017 150	1 017 150	0	
	Autres cotisations non titulaires	5 801 672		1 799	- 10 202	22 992		60 892						- 55 583	- 29 745	5 256	41 553	192 368	115 108	344 437	6 146 110	6 135 399	10 710	
Prestations sociales (à saisir)	1 363 002																		- 314 965	314 965	1 048 037	1 172 002	-123 965	
TOTAL	161 248 634	-	-	53 731	14 295	862 086	-	-	80 892	760 699	215 160	772 783	987 943	- 1 502 668	50 394	49 344	230 317	764 129	- 126 762	1 451 619	162 700 253	162 400 000	300 253	
TOTAL hors prestations (calcul automatique)	159 885 632	-	-	53 731	14 295	862 086	-	-	80 892	760 699	215 160	772 783	987 943	- 1 502 668	50 394	49 344	230 317	764 129	188 203	1 766 584	161 652 216	161 227 998	424 218	
dont titulaires hors prestations (calcul automatique)	136 637 116	-	-	46 780	53 723	773 226	-	-	20 000	760 699	215 160	772 783	987 943	- 1 287 845	165 355	28 468	65 260	-	- 48 500	792 325	137 429 441	136 835 933	593 508	
dont non titulaires et autres personnels hors prestations (calcul automatique)	23 248 516	-	-	6 951	- 39 428	88 860	-	-	60 892	-	-	-	-	- 214 822	- 114 961	20 876	165 058	764 129	236 703	974 259	24 222 775	24 392 065	-169 290	
Incidence sur 2017														- 921 412	99 594									
dont incidence rémunération principale														- 550 477	-									
dont incidence rémunérations accessoires															18 200									
dont incidence cotisations et contributions sociales														- 319 035	81 394									

La masse salariale globale correspond aux dépenses de personnel prévues au tableau 2 des autorisations budgétaires en AE = CP de l'ensemble du budget de l'établissement (budget principal, éventuels budgets annexes)

(1) l'élaboration du budget est fondée sur une prévision d'exécution 2016, réajustée après la fin de l'exercice

(1 bis) jours de grève, versement d'un capital décès ou d'une indemnité exceptionnelle non reconductible

(2) Les colonnes "EAP" couvrent les mesures discrétionnaires (schéma d'emploi et évolution de la structures des emplois) ou obligatoires de l'exercice précédent (2016).

(3) dans la colonne VI "mesures générales" sont regroupés les effets liés aux hausses de la valeur du point du 1er juillet 2016 (EAP sur 2017) et du 1er février 2017.

(4) la colonne X comprend les mesures indemnitaires imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement

(5) la colonne XI "GVT solde" comprend le GVT négatif et positif. S'agissant du GVT positif, elle ne comprend que les avancements d'échelon et de grade.

Les changements de corps sont traités dans la colonne XIII "évolution de la structure des emplois". S'agissant du GVT négatif, elle traite le remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps.

(6) ces colonnes intègrent :

XII : les variations du volume d'emplois (schéma d'emplois hors variations liées aux contrats de recherche, voir colonne XV bis),

XIII : les variations de coût induites par les transformations de corps (dont celles issues des promotions sur listes d'aptitudes), les restructurations et les titularisations liées au dispositif Sauvadet

(7) cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement, ainsi que les variations du volume de la prime d'encadrement doctoral et de recherche ("PEDR" anciennement "PES" prime d'excellence scientifique)

(8) contrat de recherche selon la définition apportée par le document de prescription générale (fascicule n°8, opérations pluriannuelles) : acte juridique conclu entre l'établissement d'enseignement supérieur et un ou plusieurs partenaires (privés ou publics) offrant un soutien financier à un chercheur ou une équipe de chercheurs pour effectuer des études scientifiques ou des prestations de recherche dans un domaine déterminé

**Annexe 1 - Notice explicative relative aux des facteurs d'évolution
de la masse salariale (tableau 3 du DPG)
- consignes de renseignement applicables à l'exercice 2017**

Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reductibles) II	Exemples d'événements exceptionnels non reductibles intervenus en n-1 : retenues pour jour de grève, versement de primes exceptionnelles
Extension en Année Pleine des mesures 2016	
Mesures catégorielles 2016 III	Les colonnes constatent le montant des extensions en année pleine, positif ou négatif, des mesures prises sur l'exercice n-1, qu'elles soient issues de mesures discrétionnaires ou obligatoires.
Schéma d'emplois* 2016 IV	Les EAP sur N des mesures N-1 sont calibrées au coût de N-1 : l'effet de la variation de la valeur de point et du changement de taux de cotisations sur les EAP sont à prendre en compte dans les colonnes VI, VII, VIII, VIII bis et XIX (mesures entrant en vigueur en n) -> à titre d'exemple pour 2017 :
Evolution de la structure des emplois * 2016 V	- EAP du schéma d'emplois réalisé en 2016 en termes de rémunérations principales, indemnitaires et de cotisations ex : soit en 2016, un départ au 1er avril sur un emploi évalué à 24.000 €/an et deux arrivées au 1er octobre sur des emplois évalués à 12.000 €/an. Le départ au 1er avril représente une économie de 9 mois sur 2016 (déjà intégrée au socle d'exécution 2016) et a un effet report sur 2017 d'un montant de - 6.000 € (-24 000 x 3 mois /12). L'arrivée au 1er octobre 2016 représente 6 000 € en 2016 et a un effet report sur 2017 de 9 mois d'un montant évalué à 18 000 € (2 x12 000 x 9/12). - EAP du surcoût de cotisations patronales lié aux titularisations "Sauvadet" (pour la part éventuellement réalisée et rattachée à 2016), les économies sur les cotisations des non titulaires doivent être indiquées, le cas échéant, sur la même colonne (lignes ASSEDIC et autres cotisations)

* voir définitions ci-dessous (mesures sur n)

Mesures intervenant en 2017	
Mesures générales (dont valeur du point FP* 2016 et 2017)	
Mesures générales (titulaires et non titulaires) dont hausse de la valeur du point effets sur 2017 (EAP sur 2017 de la hausse du 1er juillet 2016 et effets de la hausse du 1er février 2017)	Mesures générales : mesures de revalorisation des salaires qui concernent la quasi-totalité des agents. Cela concerne l'effet de la valeur du point et du SMIC et des variations de taux cotisations (y compris effet lié aux EAP n-1, cf commentaire colonnes III, IV et V) - EAP de la hausse du point de 2017 -> pour 2017 : EAP de la hausse du point au 1er juillet 2016 (+0,6% - point d'indice à 55,8969), hausse du point au 1er février 2017 (+0,6% - point d'indice à 56,2323), hausse annuelle du SMIC, autres éventuelles variations des taux des cotisations patronales (voir site pleiade, rubrique intranet DAF/GBFC, rémunérations, fiches de cotisations 1 et 4)
VI	
SMIC	
VII	
Cas pensions et ATI	Mesures catégorielles : mesures s'appliquant à une catégorie de personnels (ex : mesures indiciaires, augmentation du nombre de promus/promouvables, PPCR...)
VIII	
Autres cotisations	
VIII bis	
Mesures catégorielles	
IX	
Mesures intervenant en 2017	
Schéma d'emplois	Les colonnes relatives au schéma d'emplois retracent l'impact financier en n et n+1 (voir dernières lignes du tableau) des variations du volume des emplois prévues ou réalisées sur l'exercice n liées aux entrées et sorties et intégrant les impacts relatifs aux créations, suppressions ou gels d'emplois. Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions) et établi en cohérence avec les données d'emplois du tableau 1 du DPGCEP (suivi des emplois), de la prévision annuelle de consommation des emplois inscrite au tableau des emplois (tableau 1 présenté par l'établissement à l'appui de ses budgets) et des données transmises dans le cadre de la procédure de validation des demandes de recrutements des personnels titulaires (ATRIA).
XII	

Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages)	L'évolution de la structure des emplois (dont les repyramidages) correspond aux transformations suivantes : - modification d'un poste entraînant son occupation par un agent d'un corps différent (ex : MCF en PU) - titularisation d'un agent contractuel en agent titulaire (dans le cadre du dispositif Sauvadet ou de l'ouverture d'un concours) ou inversement (remplacement d'un titulaire par un contractuel) Ces transformations sont prises en compte dans la mesure où elles impliquent une variation de la masse salariale (indiciaire y compris cotisations et indemnitaire). Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions) -> exemple pour 2017 : impact du surcoût de cotisations patronales et du surcoût indemnitaire liés aux titularisations "Sauvadet" prévues pour 2017 (économies sur les cotisations des non titulaires à chiffrer, le cas échéant, sur la même colonne, lignes ASSEDIC et autres cotisations)
XIII	

Indemnitaire obligatoire X	L'indemnitaire obligatoire est constitué des primes et indemnités imposées par la réglementation sans marge de manœuvre possible pour l'établissement
--------------------------------------	---

Indemnitaire à l'initiative établissement XIV	Variation du régime indemnitaire décidée par l'établissement
---	--

GVT (hors schéma d'emplois, évolution de la structure des emplois et mesures catégorielles) XI - XI bis - XI ter	Le GVT solde, composé du GVT positif et du GVT négatif (à saisir au sein des colonnes XI bis et XI ter), concerne les personnels titulaires exclusivement : - le GVT positif prend en compte les avancements d'échelon et de grade (les changements de corps sont traités dans la colonne "évolution de la structure des emplois") des personnels présents sur une période de 24 mois (chiffrage à effectif constant ce qui exclut l'effet du schéma d'emplois) ; - le GVT négatif traduit l'effet, généralement négatif, du remplacement d'un titulaire par un titulaire au sein d'un même corps rémunéré à un niveau inférieur. Le chiffrage doit être décomposé par catégories de personnel et de dépenses (en particulier le CAS pensions). Il exclut les mesures catégorielles (colonne VI), les mesures liées au schéma d'emplois (des titulaires, colonne XII) et celles relevant de l'évolution de la structure des emplois (colonne XIII).
--	---

Incidence sur 2018	L'extension en année pleine des mesures entrant en vigueur en n doivent être chiffrée sur les lignes et colonnes dédiées. Une attention particulière doit être portée aux colonnes schémas d'emplois et évolution de la structure des emplois
---------------------------	---

Remarques générales	Les cellules en fond jaune au sein de l'application sont les cellules où la saisie doit obligatoirement être différente de zéro Les cellules en fond bleu au sein de l'application sont les cellules où la saisie est calculée automatiquement
----------------------------	---