

**Tableau 3 DPGECP 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 2016	Ecart prévision 2017- dernier budget 2016  (XVIII-XIX)
			Obligatoires										Discretionnaires											
			Mesures catégorielles titulaires exclusivement	Schéma d'emplois hors contrats de recherche	Evolution de la structure des emplois (dont repyramidages, 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 repyramidages, changements de corps et dispositif Sauvadet) (6)	Indemnitaire à l'initiative établissement (7)	Variation des heures complémentair es	Variations sur les contrats de recherche (8)	Autres à détailler				
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	
<b>Rémunérations principales</b>	99 773 358	0	0	194 024	2 812	769 496	0		243 723	0	367 749	0	0	97 182	10 443	0		-591 025	-72 991	1 021 412	100 794 771	98 906 845	1 887 926	
<i>sous total titulaires (calcul automatique)</i>	78 827 381	-	-	194 024	168 964	644 606	-		243 723	-	367 749	-	-	97 182	51 781	-		-	-	1 768 028	80 595 409	78 721 435	1 873 974	
<i>sous total non titulaires et autres personnels (calcul automatique)</i>	20 945 978	-	-	-	166 152	124 890	-	-	-	-	-	-	-	-	41 337	-	-	-591 025	-72 991	-746 616	20 199 362	20 185 410	13 952	
Titulaires Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	56 369 878			-	6 344	462 039					261 963			-	14 212					744 558	57 114 436	55 916 044	1 198 392	
Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	22 457 503			194 024	162 620	182 567			243 723		105 786			97 182	37 569					1 023 470	23 480 973	22 805 391	675 582	
Non titulaires Enseignants et enseignants chercheurs	9 791 735			-	18 594	62 373								-	-					80 966	9 872 701	10 135 889	-263 188	
Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	11 101 959			-	184 746	62 517								-	41 337			-591 025	-72 991	827 582	10 274 377	9 989 402	284 975	
dont CDI	2 125 461			-	184 746	12 266								-	41 337			-	-	213 817	1 911 644	1 723 811	187 833	
dont personnels financés sur contrats de recherche (8)	6 500 843																	-591 025	-	591 025	5 909 818	5 943 000	-33 182	
Autres : stagiaires, apprentis ...	52 284																			-	52 284	60 119	-7 835	
<b>Rémunérations accessoires</b>	15 374 475	-59 510	-	29 060	10 633	82 602	-	-	106 011	93 831				16 298	3 617	723 155	-685 540	-	-123 843	15 707	15 358 768	15 611 262	-252 494	
<i>sous total titulaires (saisie obligatoire)</i>	10 583 599								106 011											-106 011	10 477 588	10 477 588	0	
<i>sous total non titulaires et autres personnels (saisie obligatoire)</i>	4 824 087																			-	4 824 087	4 824 087	0	
Cours complémentaires et vacations d'enseignement	6 721 082				-	82 602									-		-685 540			602 938	6 118 144	6 540 000	-421 856	
Autres rémunérations accessoires (dont versements au titre des comptes épargne temps)	847 351													-	-	4 330				116 003	731 349	962 189	-230 841	
Primes et indemnités des enseignants et enseig chercheurs	3 445 000				1 669	-				23 131				-	272	23 825				48 897	3 493 897	3 473 205	20 692	
Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	4 361 042	-59 510		29 060	8 963	-			106 011	70 700				16 298	3 345	695 000			-3 510	654 335	5 015 378	4 635 868	379 510	
<b>Cotisations et contributions sociales</b>	81 868 413	-2 976	-	175 592	77 432	641 971	-	-	221 952	4 842	332 251	-	-	177 149	19 949	4 883	-98 624	-244 684	-81 489	1 228 248	83 096 661	81 433 652	1 663 009	
<i>sous total titulaires (calcul automatique)</i>	71 755 239	-2 976	-	175 592	153 916	583 667	-	-	221 952	4 842	332 251	-	-	177 149	37 898	4 883	-	-	-	1 689 174	73 444 412	71 646 160	1 798 252	
<i>sous total non titulaires et autres (calcul automatique)</i>	10 113 174			-	76 484	58 304	-	-				-	-	-	17 949	-	-98 624	-244 684	-81 489	460 926	9 652 248	9 787 492	-135 244	
Titulaires Cas pensions + ATI	57 562 050			144 742	123 429	480 876			178 963	4 842	274 325			71 629	25 861					1 299 825	58 861 875	57 460 614	1 401 261	
Autres cotisations titulaires	14 193 189	-2 976		30 850	30 487	102 791			42 989	4 842	57 926			105 520	12 036	4 883				389 348	14 582 537	14 185 546	396 991	
Non titulaires Cotisations Assedic	1 413 536			-	10 660	7 919								-	1 787				-37 826	54 950	1 358 586	1 382 280	-23 694	
Autres cotisations non titulaires	8 699 638			-	65 824	50 384								-	16 162		-98 624	-206 859	-68 892	405 975	8 293 662	8 405 212	-111 550	
<b>Prestations sociales (à saisir)</b>	1 794 560	-45 059																		744 759	1 049 801	1 844 241	-794 440	
<b>TOTAL</b>	198 810 806	-107 545	-	398 676	90 877	1 494 069	-	-	359 665	98 673	700 000	-	-	290 628	34 009	728 038	-784 163	-835 709	-978 023	1 489 194	200 300 000	197 796 000	2 504 000	
<i>TOTAL hors prestations (calcul automatique)</i>	197 049 457	-2 976	-	369 616	80 244	1 411 467	-	-	359 665	4 842	700 000	-	-	274 330	30 392	4 883	-98 624	-835 709	-154 480	2 143 649	199 193 106	195 642 172	3 550 934	
<i>dont titulaires hors prestations (calcul automatique)</i>	161 166 218	-2 976	-	369 616	322 880	1 228 274	-	-	359 665	4 842	700 000	-	-	274 330	89 678	4 883	-	-	-	3 351 191	164 517 409	160 845 183	3 672 226	
<i>dont non titulaires et autres prestations (calcul automatique)</i>	35 883 239			-	242 636	183 194	-	-				-	-	-	59 286	-	-98 624	-835 709	-154 480	1 207 541	34 675 697	34 796 989	-121 292	
<b>Incidence sur 2017</b>															581 256	128 114								
dont incidence rémunération principale															194 363	2 172								
dont incidence rémunérations accessoires															32 595	22 586								
dont incidence cotisations et contributions sociales															354 298	107 700								

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 repyramidages 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