

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 :** Avignon Université**N° UAI :** 0840685N**Prévision en date du :** 24/11/2023

	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)	609,60	611,70	613,30	613,30	613,30	613,30	613,30	612,30	603,10	600,60	602,70	605,90	609,37		
Décompte en ETPT des emplois financés sur ressources propres (b)	125,40	125,20	129,10	133,10	135,60	140,10	142,10	140,10	135,80	137,00	141,20	142,00	135,56		
Total ETPT (c) = (a)+(b)	735,00	736,90	742,40	746,40	748,90	753,40	755,40	752,40	738,90	737,60	743,90	747,90	744,93		
Masse salariale PSOP (total des kx)	4 632 458	4 684 458	4 790 662	4 685 102	4 622 275	4 648 298	4 802 638	5 121 447	5 080 795	4 912 434	4 663 138	4 946 343	57 590 046		
Masse salariale HORS PSOP	25 000	10 000	31 000	25 000	10 000	10 000	10 000	4 000	3 000	8 000	43 000	11 000	190 000		
Total Masse salariale	4 657 458	4 694 458	4 821 662	4 710 102	4 632 275	4 658 298	4 812 638	5 125 447	5 083 795	4 920 434	4 706 138	4 957 343	57 780 046		-57 780 046

Note sur les modalités de renseignement du tableau

ETPT:

Les données remplies correspondent à la prévision de consommation en emplois saisonnée. En cours d'exécution, la prévision d'exécution finale (1) intègre la consommation en etpt des mois passés et la prévision de consommation pour les mois à venir.

La fiche technique du 31/10/2008 relative aux Plafonds d'emplois (pléiade intranet/GBC/opérateurs/opérateurs ESR/LRURCE Fiches techniques) précise les règles d'imputation au plafond des emplois fixé par l'Etat et au plafond d'emplois sur ressources propres.

Le guide de décompte des emplois élaboré par la DAF et la DGESIP précise les règles de décompte des emplois en ETPT en fonction des catégories de personnel.

MASSE SALARIALE:

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)

Le remplissage de cette annexe doit permettre de mettre en évidence l'écart éventuel entre la prévision d'exécution annuelle (1) et les crédits ouverts au budget (2).

Au budget primitif, la prévision d'exécution finale (1) est égale aux crédits ouverts au budget (2).

En cours d'exécution, la prévision d'exécution finale (1) correspond aux crédits consommés pour les mois passés, ajoutés à la prévision de consommation pour les mois à venir.

Les crédits ouverts au budget (2) déduits de la prévision d'exécution finale (1) font apparaître l'éventuel excédent ou déficit prévisionnel (3).