

**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 :** 16/12/2024

	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)	591,00	592,00	593,00	594,00	595,00	595,00	594,00	592,00	577,00	580,00	584,00	587,00	589,50		
Décompte en ETPT des emplois financés sur ressources propres (b)	148,00	151,00	160,00	162,00	164,00	163,00	160,00	161,00	152,00	158,00	161,00	166,00	158,83		
<b>Total ETPT ( c ) = (a)+(b)</b>	<b>739,00</b>	<b>743,00</b>	<b>753,00</b>	<b>756,00</b>	<b>759,00</b>	<b>758,00</b>	<b>754,00</b>	<b>753,00</b>	<b>729,00</b>	<b>738,00</b>	<b>745,00</b>	<b>753,00</b>	<b>748,33</b>		
Masse salariale PSOP (total des kx)	4 706 680	4 767 220	5 039 367	4 703 028	4 735 321	4 781 016	4 833 448	5 144 204	4 964 013	4 841 787	4 819 137	4 923 035	58 258 256		
Masse salariale HORS PSOP	3 000	39 000	7 000	5 000	5 000	5 000	12 000	2 000	9 000	28 000	15 000	10 000	140 000		
<b>Total Masse salariale</b>	<b>4 709 680</b>	<b>4 806 220</b>	<b>5 046 367</b>	<b>4 708 028</b>	<b>4 740 321</b>	<b>4 786 016</b>	<b>4 845 448</b>	<b>5 146 204</b>	<b>4 973 013</b>	<b>4 869 787</b>	<b>4 834 137</b>	<b>4 933 035</b>	<b>58 398 256</b>		<b>-58 398 256</b>

Note sur les modalités de renseignement du tableau**ETPT:**

Les données remplies correspondent à la prévision de consommation en emplois saisonnalisées. 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).