

Enseignement Supérieur
et Recherche



D.P.G.
Document prévisionnel de
gestion des emplois et
crédits de personnel

Tableau 3 : Document prévisionnel de gestion des emplois et crédits de personnel (DPG) - Décomposition des facteurs d'évolution de la masse salariale entre N-1 et N (en € et en flux)

Année	2014
Mois	fin septembre
N° UAI	0370800U
Libellé établissement	Université de Tours

Crédits de Masse salariale = Montant limitatif		Prévision d'exécution 2013 ou exécution 2013 (1)	Correction de l'exécution (événements exceptionnels non reconductibles)	Variation sur rappels ou reports de charges des exercices antérieurs (1 bis)	Extension en Année Pleine des mesures 2013 (2)			Mesures entrant en vigueur en année 2014												Total des flux de 2014	Budget 2014 (BP ou budget après DM) OU (pour DPG N°4,	Budget 2013 (après dernière DM)	Ecart budget 2014 /budget 2013
					Obligatoires					Discretionnaires													
					Mesures catégorielles 2013	Schéma d'emplois 2013	Evolution de la structure des emplois (repyramidages) 2013	Mesures générales (dont valeur du point FP) et catégorielles (3)	SMIC	Cas Pensions (3)	Autres cotisations (3)	Indemnitaire obligatoire (4)	GVT solde (hors colonnes XII et XIII) (5)	Schéma d'emplois (6)	Evolution de la structure des emplois (repyramidages) (6)	Indemnitaire à l'initiative établissement (7)	Variations des heures complémentaires	Autres à détailler	(somme des colonnes II à XVI)	(XVIII=I+XVII)		(XVIII-XIX)	
					I	II	II bis	III	IV	V	VI	VII	VIII	IX	X	XI	XII	XIII	XIV	XV	XVI	XVII	XVIII
Rémunérations principales		77 525 145	0	0	0	183 338	28 689	141 024	13 455			0	921 081	356 193	34 638			0	1 678 418	79 203 563	77 525 145	1 678 418	
Titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs (dont fonctionnaires stagiaires pour les ENS uniquement)	44 802 638	0	0	0	1 323	9 683	12 997	0			0	702 789	-53 977	1 221			0	674 036	45 476 674	44 802 638	674 036	
	Personnels BIATSS et autres personnels titulaires	13 794 088	0	0	0	119 650	5 747	92 362	0			0	218 292	77 693	32 464			0	546 208	14 340 296	13 794 088	546 208	
Non titulaires	Enseignants et enseignants chercheurs	8 194 396	0	0		62 107	972	0	0				-75 493	0				0	-12 414	8 181 982	8 194 396	-12 414	
	Personnels BIATSS et autres personnels non titulaires	10 723 602	0	0		258	10 908	35 665	13 455				407 970	953				0	469 209	11 192 811	10 723 602	469 209	
	dont CDI	773 439	0	0		9 460	0	2 017	1 686				34 689	0				0	47 852	821 291	773 439	47 852	
Autres : stagiaires, apprentis ...		10 421	0	0		0	1 379	0	0				0	0				0	1 379	11 800	10 421	1 379	
Rémunérations accessoires		10 809 004	0	0	0	23 651	25 279	0	0			0		6 285	49 164	168 380	652 749	0	925 508	11 734 512	10 809 004	925 508	
	Cours complémentaires et vacations d'enseignement	5 920 446	0	0				0	0			0					652 749	0	652 749	6 573 195	5 920 446	652 749	
	Autres rémunérations accessoires	260 418	0	0		0	0	0	0				-8 333	0		0		0	-8 333	252 085	260 418	-8 333	
	Primes et indemnités des enseignants et enseignants chercheurs	2 093 972	0	0	0	0	16 847	0	0			0		3 356	0		0	0	20 203	2 114 175	2 093 972	20 203	
	Primes et indemnités des BIATSS et autres personnels	2 534 168	0	0	0	23 651	8 432	0	0			0		11 262	49 164	168 380		0	260 889	2 795 057	2 534 168	260 889	
Cotisations et contributions sociales		63 023 721	0	0	0	139 687	29 742	112 617	5 779	0	0	0	850 618	465 565	89 123	8 419	32 637	0	1 734 187	64 757 908	63 023 721	1 734 187	
	Cas pensions + ATI	43 441 940	0	0	0	90 246	11 511	78 598	0	0		0	687 126	88 739	35 979			0	992 199	44 434 139	43 441 940	992 199	
	Cotisations Assedic	1 227 730	0	0		3 991	2 340		861					42 925	6 074		0	0	56 191	1 283 921	1 227 730	56 191	
	Autres cotisations (dont impôts sur rémunérations)	18 354 051	0	0	0	45 450	15 891	34 019	4 918			0	163 492	333 901	47 070	8 419	32 637	0	685 797	19 039 848	18 354 051	685 797	
Prestations sociales		239 404	0	0		667	123	0				0		0	0			22 431	23 221	262 625	239 404	23 221	
Autres charges (provisions...)		0	0														65 316	65 316	65 316		0	65 316	
TOTAL		151 597 274	0	0	0	347 343	83 833	253 641	19 234	0	0	0	1 771 699	828 043	172 925	176 799	685 386	87 747	4 426 650	156 023 924	151 597 274	4 426 650	
Incidence sur N+1														0	0	0	0	0					
dont incidence rémunération principale														0	0	0	0	0					
dont incidence rémunérations accessoires														0	0	0	0	0					
dont incidence cotisations et contributions sociales														0	0	0	0	0					

(1) : l'élaboration du budget est basée sur une prévision d'exécution 2013, réajustée après reddition du compte financier

(1 bis) : seuls les flux sont à renseigner, c'est-à-dire la variation prévisionnelle entre le montant des rappels et de reports de charges rattachés à l'exercice 2013 (inclus dans la colonne I) et la prévision de rappels rattachés à 2014

(2) : Les colonnes couvrent les extensions en année pleine de l'ensemble des dépenses apparues ou disparues en cours d'exercice précédent, qu'elles soient issues de mesures discrétionnaires ou obligatoires

Les EAP sur 2014 des mesures 2013 sont calibrées au coût unitaire de 2013. L'effet de la variation de la valeur de point et des cotisations sur les EAP sont à prendre en compte dans la colonne VI "valeur du point FP"

(3) : dans les colonnes VI, VII, VIII et IX ("valeur du point FP", "SMIC", "CAS Pensions" et "autres cotisations") sont pris en compte l'effet de la variation de la valeur du point et des cotisations sur l'exécution 2013 (colonne I), les EAP (colonnes III et IV).

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

(5) : la colonne X "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 les variations du volume d'emplois (schéma d'emplois) et les variations de coût induites par repyramidages (transformations de poste d'un corps en un autre corps, dont les promotions sur listes d'aptitudes)

(7) : cette colonne intègre les variations du régime indemnitaire décidées par l'établissement, ainsi que les variations du volume des PES