

Etat prévisionnel des recettes et des dépenses 2017

et

Plan global de financement pluriannuel 2017-2021

1. Présentation de l'EPRD 2017

SOMMAIRE

INTRODUCTION	4
CHAPITRE 1 : Les prévisions d'activité du CRPP	5
CHAPITRE 2 : Les prévisions de produits du CRPP	7
CHAPITRE 3 : Les prévisions de charges du CRPP	10
CHAPITRE 4 : Unités de soins de longue durée (CRPA B)	13
CHAPITRE 5 : EHPAD (CRPA- E)	15
CHAPITRE 6 : Dotation non affectée (CRPA- A)	17
CHAPITRE 7 : Instituts de formation de personnels paramédicaux	18
et de sages-femmes et instituts de formation des travailleurs sociaux (CRPA- C)	18
CHAPITRE 8 : Activités d'addictologie (CRPA-P)	19
CHAPITRE 9 : Le tableau de passage à la CAF et le tableau de financement	20
CONCLUSION	21
Annexes réglementaires	22

INTRODUCTION

L'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) pour 2017 de l'Assistance publique-Hôpitaux de Paris traduit les grandes orientations de l'Institution pour l'année en cours.

L'exercice 2017 est très particulier à deux égards :

En premier lieu, la réforme du calendrier budgétaire des établissements de santé oblige les hôpitaux à présenter un EPRD pour 2017 avant le 1^{er} janvier 2017. L'adoption d'un budget avant le début de l'exercice considéré doit permettre un meilleur pilotage des grands équilibres pour les 12 prochains mois, en cohérence avec la ligne stratégique de l'Institution. Cette adoption plus précoce du budget doit néanmoins s'accompagner d'un certain nombre de précautions :

- L'atterrissage 2016 n'est pas connu : la valorisation de l'activité des deux derniers mois relève, à ce stade, de la prévision ; les opérations de clôture ne sont pas achevées et peuvent perturber le résultat dans une année d'entrée dans une démarche de certification ; surtout, le niveau final des financements Migac-FIR n'est pas encore connu,
- Le niveau des tarifs GHS et des mises en réserves prudentielles ne sera pas connu avant le 1er mars 2017.

Dans ces conditions, il faut d'ores et déjà prévoir qu'un budget modificatif sera à élaborer au printemps 2017.

En second lieu, l'année 2017 est également très particulière, avec des effets prix sur le personnel très conséquents, à hauteur de 2,2 % (soit une dégradation mécanique d'environ 100 M€). Dans le cadre d'un Ondam hospitalier en très faible progression, l'hypothèse retenue pour l'évolution des tarifs GHS est une baisse de - 1 % (soit une dégradation mécanique de 27 M€).

Dans ces conditions, l'ambition de l'AP-HP pour 2017 est de limiter la dégradation du résultat et de la capacité d'autofinancement, tout en maintenant l'effort d'investissement pour améliorer l'accueil des patients et les conditions de travail du personnel.

Malgré un montant prévisionnel de cessions moins élevé qu'en 2016, l'EPRD 2017 présente un résultat consolidé prévisionnel excédentaire de +6 M€, tous comptes de résultats confondus, et déficitaire de -39 M€ au titre du seul budget principal.

CHAPITRE 1 : Les prévisions d'activité du CRPP

1. Evolution de l'activité d'hospitalisation

Au global, les objectifs de l'AP-HP en terme d'activité d'hospitalisation MCO, pour l'année 2017, s'établissent à +2,8% (soit + 37 300 séjours). Cette dynamique est principalement portée par l'hospitalisation partielle (+3,7%). L'objectif de progression d'activité sur l'hospitalisation complète est de +1,7%. L'objectif pour l'hospitalisation à domicile est lui fixé à +5%.

1.1. Evolution de l'activité d'hospitalisation complète MCO

La consolidation des prévisions de l'ensemble des hôpitaux fait apparaître un objectif de croissance des séjours d'hospitalisation complète de +1,7% (soit environ + 10 700 séjours supplémentaires). Cette évolution se décompose de la façon suivante :

- Médecine :
 - o Médecine gériatrique : +459 séjours, soit +2,3 M€ ;
 - o Médecine interne : +547 séjours, soit +2 M€ ;
 - o Réanimation polyvalente adultes : +359 séjours, soit +1,3M€ (EAP USC Avicenne) ;
 - o Pneumologie : +317 séjours, soit +1,2 M€ ;
 - o Réanimation pédiatrique : +236 séjours, soit : +1,4 M€ ;
 - o Hématologie clinique adultes : +132 séjours, soit +1,3M€.
- Chirurgie :
 - o Anesthésie-réanimation chirurgicale adultes : +127 séjours, soit +1,8 M€ (impact de la reprise d'activité de la réanimation chirurgicale brûlés de l'hôpital Saint-Louis) ;
 - o Chirurgie orthopédique : -139 séjours, mais +1,7 M€ (effet lié à une prévision d'activité en baisse compte tenu du développement de l'ambulatorie (Avicenne, R. Poincaré), mais RMCT en hausse grâce notamment aux unités péri-opératoires gériatriques (Saint-Antoine, Cochin).
- Gynécologie-obstétrique (Tenon : réouverture de la maternité Le Lorier) :
 - o Obstétrique : +2 657 séjours, soit +4,8 M€ ;
 - o Néonatalogie : +347 séjours, +1,4 M€.

1.2. Evolution de l'activité d'hospitalisation partielle MCO

La prévision en termes de séjours et séances en hospitalisation partielle s'élève à +3,7 % en 2017, soit environ + 26 600 séjours supplémentaires.

Cette prévision s'appuie sur les objectifs suivants :

- Chirurgie ambulatoire (hors ophtalmologie) : +7,16 %, avec +2 500 séjours, soit +3,3M€ ;
- Dialyses : +4,8%, avec + 2 200 séances (effet année pleine à l'hôpital Saint-Louis) ;
- Radiothérapies : +1,4%, avec +1 400 séances (Pitié-Salpêtrière +1 000 séances, effet année pleine de la montée en charge du nouvel accélérateur déployé en juillet 2016) ;
- Séances de chimiothérapie : +3,6%, avec +3 100 séances.

2. Evolution de l'activité d'hospitalisation à domicile

L'activité prévisionnelle 2017 prévoit une augmentation du nombre de journées de +5% mais avec des évolutions différentes selon le type d'activité :

- Adultes + 4%
- Enfants : + 8,5%
- Obstétrique : + 11%

3. Evolution de l'activité externe

L'évolution prévisionnelle 2017 des produits liés à l'activité externe est de +5,3% par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Cette augmentation est liée pour l'essentiel :

- à la revalorisation des consultations au 1^{er} mai 2017 à 25 €
- à des mesures nouvelles :
 - o Bichat : mise en service du 3^{ème} scanner ;
 - o Bicêtre : ouverture d'un second IRM ;
 - o Mondor : l'ouverture d'un TEP-IRM.

4. Evolution de l'activité d'hospitalisation en soins de suite et de réadaptation (SSR) et en psychiatrie

4.1. Evolution de l'activité d'hospitalisation en soins de suite et de réadaptation (SSR)

Pour 2017, il est prévu une augmentation de +0,8% du nombre de journées d'hospitalisation complète et de +3,3% des journées d'hospitalisation partielle. Ces prévisions intègrent l'impact de la fermeture des 145 lits de SSR du site Adélaïde Hautval (Villiers-Le-Bel). En neutralisant cet effet, la croissance prévisionnelle de l'hospitalisation complète du champ du SSR serait en 2017 de +2,18% et celle de l'hospitalisation de jour de +4,87%.

Par ailleurs, les projets de SSR spécialisés comme le SSR obésité (site de René Muret) ou le SSR respiratoire (hôpital Bichat) achèvent leur montée en charge en 2017.

4.2. Evolution de l'activité d'hospitalisation en psychiatrie

Pour 2017, il est prévu une hausse de l'activité en hospitalisation complète de +3% (vs +2,8% en 2016) et de +4,87% (vs +1% en 2016) pour l'hospitalisation partielle. Cette dynamique est envisagée dans plusieurs sites et plusieurs disciplines relevant tout à la fois des activités de secteur et des activités non sectorisées.

CHAPITRE 2 : Les prévisions de produits du CRPP

1. Les produits de titre 1 - Produits versés par l'Assurance Maladie

Le niveau des produits versés par l'Assurance Maladie (titre 1) s'établit pour 2017 à **5 725 M€** en hausse de **+1,8 %** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

1.1. Les dotations et forfaits notifiés à l'AP-HP par l'Agence Régionale de Santé

L'Assurance Maladie verse à l'AP-HP des dotations qui lui sont notifiées par le Directeur Général de l'Agence Régionale de Santé.

Ces produits sont constitués de :

- la dotation annuelle de financement (DAF) correspondant au financement par l'Assurance Maladie des activités de psychiatrie ;
- les produits du financement des activités de soins de suite et de réadaptation (SSR), dont les modalités de calcul et de comptabilisation évoluent à compter de 2017 ;
- la dotation MIGAC pour la prise en charge de Missions d'Intérêt Général - notamment les missions d'enseignement, de recherche, de référence et d'innovation (MERRI) et les Aides à la Contractualisation (AC) ;
- le Fond d'Intervention Régional (FIR) ;
- des forfaits annuels, pour les urgences, les prélèvements d'organes et les greffes.

1.1.1. Evolution de l'enveloppe DAF psychiatrie

La dotation annuelle de financement a vocation, à compter de 2017, à financer l'intégralité des activités de psychiatrie. Cette enveloppe prévisionnelle s'établit à **138,3 M€** pour 2017, ce qui est stable par rapport à la prévision d'atterrissage 2016 sur le seul périmètre de la psychiatrie.

1.1.2. Financement des activités de SSR

A compter de 2017, le financement des activités de SSR fera l'objet d'une réforme des modalités de calcul et de comptabilisation. Pour 2017, le budget prévisionnel sur ce périmètre est de **460,9 M€**, en diminution de **-7,1 M€** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016, pour prendre en compte la réfaction de financements annoncée au titre de la fermeture des activités du site Adélaïde Hautval (Villiers-Le-Bel).

1.1.3. Evolution des enveloppes MIGAC et FIR

Le montant des financements MIGAC et FIR inscrits dans l'EPRD 2017 s'établit à **1 251 M€**, en diminution par rapport à la prévision d'atterrissage 2016 de **-22 M€**. Cette évolution intègre des effets périmètre :

- Intégration à l'enveloppe des MERRI du financement des étudiants, précédemment financés par les tarifs des GHS (+21 M€) ;
- Du transfert des ATU vers le chapitre des médicaments facturés en sus des GHS (-54 M€).

Hors modifications de périmètre le montant des financements MIGAC et FIR est en hausse de **+10,7 M€**, soit **+0,8%**.

A ce stade des échanges avec la DGOS, cette prévision inclut une **zone de risques de 20M€**

1.1.4. Evolution des forfaits

Les forfaits urgences, greffes et coordination prélèvement d'organes sont prévus à hauteur de **102,2 M€** soit en augmentation de **+1%** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

1.2. Les produits de titre 1 liées à l'activité

Au total, la prévision de produits issus des séjours d'hospitalisation s'élève à **2 868 M€** pour 2017, ce qui correspond à une progression de **+51,2 M€, soit +1,8 %** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Cette progression se décompose de la manière suivante :

Effets volume	HC	1,70%	+10 613 séjours
	HP	3,70%	+26 261 séjours
	Total MCO	2,80%	78,9 M€
Effets prix	+ Effet tarif	-1,00%	-28,2 M€
	+ Effet casemix/codage	0,02%	0,5 M€
	= Valeur	1,82%	51,2 M€

Pour les produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique (actes et consultations externes), la prévision pour 2017 s'élève à **390 M€**, en augmentation de **+19,7 M€** soit **+5,3 %** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Les Lamda (produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie) prévus pour 2017 s'élèvent à **39,5 M€** en diminution de **-4,7 M€** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016. Cette diminution s'explique notamment par l'amélioration continue du codage depuis plusieurs exercices.

2. Les produits de titre 2 - Autres produits de l'activité hospitalière

Les produits de titre 2 prévisionnels s'élèvent à **708,6 M€**, en hausse de **+7 M€** soit **+1 %** par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016. Ces produits sont constitués :

- des tickets modérateurs en hospitalisation complète, en hospitalisation de jour et en hospitalisation à domicile ;
- des tickets modérateurs pour les consultations et actes externes ;
- des forfaits journaliers des secteurs MCO, SSR et psychiatrie ;
- des prestations facturées aux patients étrangers non assurés sociaux ;
- des prestations facturées aux autres établissements de santé.

Cette augmentation prend en compte les hypothèses d'évolution prévisionnelle d'activité et de stabilité des tarifs journaliers de prestations (TJP).

3. Les produits de titre 3 - Autres produits

Les produits de titre 3 prévisionnels s'élèvent à **1 079 M€** en 2017, en baisse de **-13,8 M€** soit **-1,3%** par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016.

Cette évolution résulte notamment des effets suivants :

- une progression des produits des chambres individuelles de +4,8 M€ soit une augmentation de +28% ;
- une augmentation de +1 M€ lié aux effets du conventionnement CAF des crèches de l'AP-HP ;
- une diminution des remboursements par les budgets annexes de -4,7 M€ consécutive à la fermeture des budgets annexes du site Adélaïde Hautval (Villiers-Le-Bel) ;
- une diminution sensible des reprises sur provisions pour l'essentiel due à la neutralisation en 2017 d'une reprise sur provision opérée en 2016 dans le cadre du contentieux avec le Conseil Régional d'Ile-de-France sur le financement des écoles.

Au global, l'AP-HP prévoit pour 2017 un niveau de produits de **7 513 M€** en augmentation de **+95,9 M€** soit **+1,3 %**, par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

CHAPITRE 3 : Les prévisions de charges du CRPP

1. Charges de titre 1 - Charges de personnel

La prévision de charges de personnel pour 2017 s'appuie sur la prévision d'atterrissage 2016 à laquelle sont appliqués les effets suivants :

- Un effet prix important de **+96 M€**, soit +2,2%, correspondant :
 - A l'effet année pleine de la revalorisation 2016 du point fonction publique : +0,3%
 - A la tranche 2017 de la revalorisation du point fonction publique : +0,53 %
 - A la mise en œuvre du PPCR (Parcours Professionnels Carrières Rémunérations) : +0,5 %
 - Aux mesures d'attractivité du personnel médical : +0,2 %
 - Au GVT : +0,25 %
 - A l'ajustement de la taxe sur les salaires (consécutif à la baisse des rétrocessions 2015) : +0,25 %
 - A diverses mesures : +0,17 %
- Un effet volume de **-11 M€** résultant des mesures nouvelles et des efforts d'efficacité, dont :
 - un effet année pleine de la fermeture partielle du site Adélaïde Hautval (effet année pleine de – 121 ETP, soit -0,1 point) ;
 - un effet de la mise en œuvre de la réforme de l'organisation du temps de travail (suppression des jours propres à l'AP-HP non légaux (fête des mères etc.), des forfaits protocoles et passage progressif à 7h36 sur les différents sites) avec une baisse attendue des charges de personnel, notamment sur les dépenses d'intérim (-11 M€).

La prévision de charges de titre 1 s'élève ainsi à **4 433 M€**, soit une hausse de **+85 M€**, soit **+2 %** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

2. Charges de titre 2 - Charges à caractère médical

Les charges de titre 2 inscrites à l'EPRD 2017 s'élèvent à **1 795 M€** en augmentation de **+16,6 M€**, soit **+0,9 %**, par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Une fois neutralisées les charges couvertes par un produit spécifique (médicaments et dispositifs médicaux facturables en sus, médicaments sous ATU, rétrocession), les charges de titre 2 prévisionnelles sont en augmentation de **+5,4 M€**, soit **+0,7%** sur le seul périmètre des médicaments couverts par les tarifs des GHS.

	Prévision d'atterrissage 2016	EPRD 2017				évolution 2016 /2017		
		Effet prix	Effet volume	Efficience	EPRD 2017	Mtt	%	
Charges de titre 2 - Total	1 778,5 M€	1 787,4 M€	26,6 M€	-18,9 M€	1 795,1 M€	16,6 M€	0,9%	
<i>dont charges à caractère médical rétrocédées</i>	<i>483,2 M€</i>	<i>485,6 M€</i>	<i>0,0 M€</i>	<i>0,0 M€</i>	<i>485,6 M€</i>	<i>2,4 M€</i>	<i>0,5%</i>	
<i>dont charges à caractère médical couvertes par une recette hors tarif GHS</i>	<i>489,9 M€</i>	<i>492,3 M€</i>	<i>6,4 M€</i>	<i>0,0 M€</i>	<i>498,7 M€</i>	<i>8,8 M€</i>	<i>1,8%</i>	
Charges à caractère médical couvertes par les tarifs GHS	805,5 M€	809,5 M€	20,2 M€	-18,9 M€	810,8 M€	5,4 M€	0,7%	
dont charges de titre 2 - Spécialités pharmaceutiques	6021 - Achats de SP	1 068,3 M€	1 073,6 M€	8,1 M€	-14,3 M€	1 067,4 M€	-0,9 M€	-0,1%
	60321 - Variation de stocks de SP							
	Total consommations Spécialités pharmaceut.	1 068,3 M€	1 073,6 M€	8,1 M€	-14,3 M€	1 067,4 M€	-0,9 M€	-0,1%
	<i>dont rétrocédés</i>	<i>483,2 M€</i>	<i>485,6 M€</i>	<i>0,0 M€</i>		<i>485,6 M€</i>	<i>2,4 M€</i>	<i>0,5%</i>
	<i>dont cédés à autres ES</i>	<i>5,0 M€</i>	<i>5,0 M€</i>	<i>0,0 M€</i>		<i>5,0 M€</i>	<i>0,0 M€</i>	<i>0,5%</i>
	<i>dont ATU dispensés en hospi</i>	<i>53,1 M€</i>	<i>53,4 M€</i>	<i>1,0 M€</i>		<i>54,4 M€</i>	<i>1,3 M€</i>	<i>2,4%</i>
	<i>dont SP T2A dispensées en hospi</i>	<i>337,8 M€</i>	<i>339,5 M€</i>	<i>2,4 M€</i>		<i>341,8 M€</i>	<i>4,1 M€</i>	<i>1,2%</i>
SP couverts par les tarifs GHS	189,3 M€	190,2 M€	4,8 M€	-14,3 M€	180,6 M€	-8,6 M€	-4,6%	
dont charges de titre 2 - Dispositifs médicaux	6022 - Achats de DM	493,1 M€	495,5 M€	13,0 M€	-3,5 M€	505,1 M€	12,0 M€	2,4%
	60322 - Variation de stocks de DM							
	Total consommations DM	493,1 M€	495,5 M€	13,0 M€	-3,5 M€	505,1 M€	12,0 M€	2,4%
	<i>dont DMI T2A</i>	<i>94,1 M€</i>	<i>94,5 M€</i>	<i>3,0 M€</i>		<i>97,5 M€</i>	<i>3,4 M€</i>	<i>3,7%</i>
DM couverts par les tarifs GHS	399,0 M€	401,0 M€	10,0 M€	-3,5 M€	407,6 M€	8,6 M€	2,1%	
dont autres charges de titre 2	217,2 M€	218,3 M€	5,5 M€	-1,1 M€	222,7 M€	5,5 M€	2,5%	

3. Charges de titre 3 - charges à caractère hôtelier et général

Les charges de titre 3 inscrites à l'EPRD 2017 s'élèvent à **702 M€**, en hausse de **+5,7 M€** soit **+0,8%**, par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016. L'augmentation s'explique pour l'essentiel par :

- un effet prix ;
- la conséquence des efforts de l'Institution en matière de systèmes d'information, auxquels s'ajoute l'impact d'une meilleure comptabilisation des charges en classe 6 ;
- les effets de la politique de l'AP-HP en termes d'amélioration de sa performance achat.

Il convient de noter que, à compter de 2016, les charges de titre 3 de l'AP-HP intègrent, de manière pérenne, un niveau élevé de charges liées à la sécurisation des sites en complément des contrats anti-malveillance existants avant les attentats de 2015.

4. Charges de titre 4 - charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles

Les charges de titre 4 inscrites à l'EPRD 2017 s'élèvent à **622 M€**, en baisse de **-11,5 M€** soit **-1,8 %**, par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016.

Cette baisse se décompose de la manière suivante :

- une diminution sensible des charges financières de -4,2 M€, consécutive à la baisse des taux d'intérêt et une gestion active de la dette ;
- une diminution des charges exceptionnelles de -15 M€ expliquée par la neutralisation en 2017 d'un paiement opéré en 2016 dans le cadre du contentieux avec le Conseil Régional d'Ile-de-France sur le financement des écoles ;
- une augmentation des amortissements de +10 M€ qui intègre l'effet année pleine d'importantes mises en service en 2016 et des efforts conséquents de l'Institution en matière de systèmes d'information.

Au total, les charges prévisionnelles de l'AP-HP s'élèvent à **7 552 M€**, soit une hausse de **+95,8 M€** soit **+1,3 %**, par rapport à l'atterrissage prévisionnel 2016.

L'ensemble des prévisions de produits et de charges pour l'exercice 2017 conduisent à présenter le CRPP en stabilité par rapport à 2016 avec un déficit de -39 M€, soit 0,5% du total des produits prévisionnels.

CHAPITRE 4 : Unités de soins de longue durée (CRPA B)
--

1. Prévisions de charges

Le montant prévisionnel des charges de l'exercice 2017 est évalué à **204,5 M€** (soit -0,1 % par rapport à la prévision d'atterrissage 2016). Les charges se ventilent par titres de la manière suivante :

Charges	Prévisions 2017
1. Charges de personnel	126,9 M€
2. Charges à caractère médical	7 M€
3. Charges à caractère hôtelier et général	63,4 M€
4. Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	7,1 M€
Total des charges	204,5 M€

2. Prévision de produits

2.1. Dotation soins

La dotation soins 2017 est de **97 M€**, en baisse par rapport à 2016 du fait de la fermeture du CRPA-B du site Adélaïde Hautval (Villiers-Le-Bel) et de la fermeture de 15 lits sur le site de Bretonneau.

2.2. Produits des tarifs

2.2.1. Les produits de la dépendance

Les hypothèses de tarifs de la dépendance sont les suivants :

- GIR 1 et 2 : 27,94 €
- GIR 3 et 4 : 16,48 €
- GIR 5 et 6 – (ticket modérateur) : 6,95 €

La structure de cette activité en termes de dépendance est la suivante :

- 89 % des journées sont réalisées dans les GIR 1 et 2 (très dépendants),
- 10 % en GIR 3 et 4 (dépendants),
- 1 % en GIR 5 et 6 (peu dépendants)

2.2.2. Les produits de l'hébergement

Les tarifs de l'hébergement sont les suivants :

- Chambre simple : 88,37 €
- Chambre multiple : 82,70 €

2.2.3. Les produits du forfait applicable aux hébergés de moins de soixante ans

Le forfait (hébergement et dépendance) applicable aux hébergés de moins de soixante ans, compte tenu des éléments qui précèdent et sur la base du décret du 26 avril 1999, est fixé à 112,16 €.

2.3. Autres produits

Les autres produits sont notamment constitués des réémissions de titres sur exercices clos pour changement de débiteurs et des reprises sur provisions. Une prévision de **3,6 M€** de produits de titre 4 est retenue, stable par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Le CRPA B est présenté en déficit, à hauteur de -2,6 M€.

CHAPITRE 5 : EHPAD (CRPA- E)

1. Les prévisions de charges

Le montant prévisionnel des charges de l'exercice 2017 est évalué à **22,7 M€** (soit +1,4 % par rapport à la prévision d'atterrissage 2016). Les charges se ventilent par titres de la manière suivante :

Charges	Prévisions 2017
1. Charges de personnel	14,2 M€
2. Charges à caractère médical	0,4 M€
3. Charges à caractère hôtelier et général	7,6 M€
4. Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	0,5 M€
Total des charges	22,7 M€

2. Prévisions de produits

2.1. Dotation soins

La dotation soins prévisionnelle 2017 est de **8,2 M€** en baisse par rapport au montant notifié au titre de 2016 qui comprenait 1,5 M€ de crédits exceptionnels fléchés non reconductibles.

2.2. Produits des tarifs

2.2.1. Produits de la dépendance

Les hypothèses de tarifs de la dépendance sont les suivants :

- GIR 1 et 2 : 27,94 €
- GIR 3 et 4 : 16,48 €
- GIR 5 et 6 – (ticket modérateur) : 6,95 €

La structure de cette activité en termes de dépendance est la suivante :

- 72 % des journées sont réalisées dans les GIR 1 et 2 (très dépendants),
- 23 % en GIR 3 et 4 (dépendants),
- 3 % dans les GIR 5 et 6 (peu dépendants)

2.2.2. Produits de l'hébergement

Les tarifs de l'hébergement sont les suivants :

- Chambre simple : 88,37 €
- Chambre multiple : 82,70 €

2.2.3. Produits du forfait applicable aux hébergés de moins de soixante ans

Le forfait (hébergement et dépendance) applicable aux hébergés de moins de soixante ans, compte tenu des éléments qui précèdent et sur la base du décret du 26 avril 1999, est fixé à 112,16 €.

2.3. Autres produits

Les autres produits sont notamment constitués des réémissions de titres sur exercices clos pour changement de débiteurs et des reprises sur provisions. Une prévision de **0,9 M€** de produits de titre 4 est retenue, stable par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

Le CRPA E est présenté en déficit, à hauteur de -2,3 M€.

CHAPITRE 6 : Dotation non affectée (CRPA- A)

Le CRPA-A assure la gestion du parc immobilier privé de l'AP-HP, des brevets déposés par l'AP-HP et des activités internationales.

1. Prévisions de charges**1.1. Charges de personnel**

Les charges de personnel correspondent aux effectifs chargés de la gestion locative et de la gérance du domaine privé, les concierges et gardiens d'immeubles, aux effectifs d'exploitation des brevets de recherche et à ceux dédiés aux activités internationales.

Le montant prévisionnel des charges de titre 1 est de **4 M€**, en augmentation de **+0,2 M€**, soit **+5,6%** par rapport à la prévision d'atterrissage 2016.

1.2. Autres charges

Le montant prévisionnel des charges de titre 2 est de **22,9 M€**, en diminution par rapport à la prévision d'atterrissage 2016 du fait d'une baisse des valeurs comptables des éléments d'actif cédés.

2. Evolution des produits

La prévision de produits d'exploitation, hors cessions d'actifs, s'élève à **36,8 M€** en 2017.

Au cours de l'exercice 2016, les cessions d'actifs devraient atteindre un montant de exceptionnellement élevé de 98 M€. La prévision de cessions pour 2017 s'élève à 40 M€, ce qui représente un niveau usuel, traduisant la volonté de l'Institution de poursuivre sa politique de valorisation du patrimoine, afin de contribuer au financement de ses investissements.

Au total, le CRPA-A enregistre un résultat prévisionnel excédentaire de +49,9 M€.

CHAPITRE 7 : Instituts de formation de personnels paramédicaux et de sages-femmes et instituts de formation des travailleurs sociaux (CRPA- C)

1. Prévisions de charges

En 2017, malgré les importants effets prix sur les rémunérations, l'AP-HP poursuivra ses efforts de réduction des charges, engagées depuis plusieurs exercices, et qui ont contribué à réduire sensiblement le déficit du CRPA-C.

1.1. Charges de personnel

La prévision de charges de personnel du CRPA-C s'élève à **46,6 M€** pour 2017, en augmentation de +0,8 % par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016.

1.2. Charges d'exploitation courante

La prévision de charges d'exploitation courante s'élève à **12 M€** pour 2017, en légère baisse de -0,2 % par rapport aux prévisions d'atterrissage 2016.

2. Evolution des produits

2.1. Produits relatifs à l'activité d'enseignement

La prévision de produits du titre 1 du CRPA-C s'élève à **48 M€** pour 2017 :

- la subvention d'équilibre demandée au Conseil Régional d'Ile-de-France serait supérieure de +1,8 M€ à celle versée pour 2016 ;
- les droits d'inscription des élèves seraient supérieurs de 0,3 M€ à la prévision d'atterrissage 2016.

2.2. Autres produits

La prévision de produits du titre 2 du CRPA-C s'élève à **7,7 M€** pour 2017.

Réglementairement, le CRPA-C est présenté à l'équilibre.

CHAPITRE 8 : Activités d'addictologie (CRPA-P)

Le CRPA-P de l'AP-HP regroupe les 5 Centres de Soins, d'Accompagnement et de Prévention en Addictologie (CSAPA) répartis sur les sites suivants :

- Avicenne
- HEGP
- Lariboisière
- Cochin
- Bicêtre

En 2017, l'AP-HP va poursuivre la réorganisation, amorcée en 2016, des CSAPA Cassini (site de l'hôpital Cochin) et Monte-Cristo (site de l'hôpital HEGP). Par ailleurs, pour 2017, une demande de financement complémentaire est présentée, pour le CSAPA Espace Murger (site de l'hôpital Lariboisière) au titre de l'augmentation d'activité induite par l'ouverture, fin 2016, de la salle dite « de consommation à moindres risques ».

1. Prévisions de charges

La prévision de charges 2017, pour le CRPA-P, s'élève à **4,5 M€** en augmentation de +1,2 %. Cette augmentation s'explique, pour l'essentiel, par les effets prix sur les rémunérations et par l'augmentation d'activité attendue sur le CSAPA de l'hôpital Lariboisière, du fait de l'ouverture de la salle « de consommation à moindre risques ».

2. Prévisions de produits

Les produits prévisionnels pour 2017 s'élèvent à **4,5 M€** Ils sont exclusivement constitués de la subvention d'équilibre versée par l'Agence Régionale de Santé.

Réglementairement, le CRPA-P est présenté à l'équilibre.

CHAPITRE 9 : Le tableau de passage à la CAF et le tableau de financement

1. La détermination de la capacité d'autofinancement (CAF)

La CAF prévisionnelle 2017 s'établit à **305 M€, soit 3,9 % des produits**, c'est-à-dire un niveau supérieur à celui défini dans l'article D 6143-39 du code de la santé publique, relatif aux critères de « déséquilibre financier » (2% des produits).

Elle est en augmentation par rapport à la CAF prévisionnelle 2016 (273 M€, soit 3,5 % des produits).

2. Investissements et tableau de financement prévisionnel

Les dépenses prévisionnelles d'investissement 2017 s'élèvent en crédits de paiement (CP) à 414 M€, dans le prolongement de l'effort prévu pour 2016 à hauteur de 401 M€.

Le tableau de financement prévisionnel a pour vocation de présenter les éléments d'emplois et de ressources relatifs à la mise en œuvre de ce programme d'investissement.

Les emplois du tableau de financement sont constituées du remboursement du capital emprunté (127 M€) et de l'acquisition des immobilisations prévues (414 M€).

Le financement est assuré principalement par les ressources du tableau de financement :

- la capacité d'autofinancement à hauteur de 305 M€ ;
- un recours à l'emprunt maîtrisé à hauteur de 136 M€ ;
- des cessions d'actifs, pour un montant de 40 M€ ;
- des subventions d'investissement attendues pour un montant de 25 M€.

EMPLOIS		RESSOURCES	
Insuffisance d'autofinancement	-	305 M€	Capacité d'autofinancement
Remboursement de dette	127 M€	136 M€	Emprunts
Immobilisations	414 M€	25 M€	Dotations et subventions
Autres emplois		40 M€	Cession d'immobilisations
Total des emplois	541 M€	506 M€	Total des ressources
Apport au fonds de roulement	-	35 M€	Prélèvement sur fonds de roulement
Total équilibre du TFP	541 M€	541 M€	Total équilibre du TFP

L'équilibre du tableau de financement repose sur une hypothèse d'un prélèvement limité sur le fonds de roulement de 35 M€.

CONCLUSION

En 2017, le niveau de tension est inédit sur l'Ondam hospitalier, compte tenu des effets prix majeurs sur la masse salariale (revalorisation du point fonction publique, PPCR, mesures d'attractivité du personnel médical). En dépit de l'impact majeur de cette contrainte en lien avec des facteurs externes, l'EPRD proposé pour 2017 présente une stabilisation du résultat principal à un niveau de – 39 M€ grâce au dynamisme de l'activité, à la sécurisation des dotations qui augmentent légèrement et à la maîtrise des charges.

Ce bon résultat est rendu possible grâce à la mobilisation de l'ensemble de la communauté des professionnels de l'AP-HP.

Ce résultat sera susceptible d'être revu en budget modificatif, une fois connus l'atterrissage 2016 et les tarifs des GHS.

Enfin, l'AP-HP inscrit son action dans la durée, en veillant à la maîtrise de son endettement et à la poursuite de l'effort d'investissement indispensable à son dynamisme.

Annexes réglementaires

Etat prévisionnel des recettes et des dépenses synthétique

- Compte de résultat prévisionnel principal synthétique
- Tableau de passage du résultat prévisionnel à la CAF prévisionnelle
- Tableau de financement prévisionnel synthétique
- Fonds de roulement prévisionnel

Comptes de résultat prévisionnel – Annexes synthétiques

- CRPA-B : Unités de soins de longue durée (USLD)
- CRPA-E : EHPAD
- CRPA-P : Centres d'addictologie
- CRPA-C : Ecoles
- CRPA-A : Dotation non affectée (DNA)

Etat prévisionnel des recettes et des dépenses détaillé

- Compte de résultat prévisionnel principal détaillé
- Tableau de financement prévisionnel détaillé
- CRPA-A détaillé
- CRPA-B détaillé
- CRPA-E détaillé
- CRPA-C détaillé
- CRPA-P détaillé

Tableau prévisionnel des effectifs rémunérés

ANNEXES REGLEMENTAIRES

ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES SYNTHETIQUE 2017

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		0	0
Titre 1	Remboursement des dettes financières	266 297 093	186 955 528	126 958 298
16 <i>dont 16449</i>	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1632, 166 et 1688) <i>opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	266 297 093	186 955 528	126 958 298
Titre 2	Immobilisations	376 728 209	401 000 000	414 024 740
20	Immobilisations incorporelles (sauf 2095)	32 118 946	34 188 301	35 298 759
211	Terrains	309 250	329 174	339 866
212	Agencements et aménagements de terrains	66 059	70 315	72 599
213	Constructions sur sol propre	42 607 347	45 352 447	46 825 524
214	Constructions sur sol d'autrui	380 000	404 483	417 620
215	Installations techniques, matériel et outillage industriel	108 271 668	115 247 380	118 990 689
218	Autres immobilisations corporelles	36 248 120	38 583 509	39 836 726
23	Immobilisations en cours	156 726 819	166 824 392	172 242 956
Titre 3	Autres emplois	0	0	0
26	Participations et créances rattachées à des participations	0	0	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0	0	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	
18	Comptes de liaison investissement	0	0	
	Annulations de titres sur exercices clos ⁽¹⁾	0	0	
	TOTAL DES EMPLOIS	643 025 301	587 955 528	540 983 038
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	69 967 631	31 527 727	0
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	712 992 932	619 483 254	540 983 038

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	303 476 552	273 483 254	305 368 475
Titre 1	Emprunts	310 729 779	230 000 000	135 748 506
16 <i>dont 16449</i>	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169) <i>opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	310 729 779	230 000 000	135 748 506
Titre 2	Dotations et subventions	37 507 089	18 000 000	24 866 060
102; 103	Apports - Fonds associatifs <i>dont produits attendus non notifiés</i>	950 925		
131;138	Subventions d'équipement reçues <i>dont produits attendus non notifiés</i>	36 556 163	18 000 000	24 866 060
Titre 3	Autres ressources	61 279 512	98 000 000	40 000 000
209	Restitutions sur immobilisations incorporelles	0		
267	Créances rattachées à des participations	0		
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)	699 715		
775	Cessions d'immobilisations	60 579 797	98 000 000	40 000 000
18	Comptes de liaison investissement	0		
	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾			
	TOTAL DES RESSOURCES	712 992 932	619 483 254	505 983 041
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0	0	34 999 997
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	712 992 932	619 483 254	540 983 038

COMPTES DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXES SYNTHETIQUES**CRPA B (USLD)**

	CHARGES	PRODUITS	
Titre 1 : Charges de personnel	126 886 646	96 990 160	Titre 1 : Produits afférents aux soins
Titre 2 : Charges à caractère médical	7 012 767	23 227 344	Titre 2 : Produits afférents à la dépendance
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	63 425 653	78 043 457	Titre 3 : Produits de l'hébergement
Titre 4 : Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	7 128 020	3 577 361	Titre 4 : Autres produits
TOTAL DES CHARGES	204 453 086	201 838 322	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)	0	2 614 764	RESULTAT PREVISIONNEL (DEFICIT)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE	204 453 086	204 453 086	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE

EXERCICE 2017**CRPA E (EHPAD)**

	CHARGES	PRODUITS	
Titre 1 : Charges de personnel	14 221 747	8 201 617	Titre 1 : Produits afférents aux soins
Titre 2 : Charges à caractère médical	412 290	2 645 471	Titre 2 : Produits afférents à la dépendance
Titre 3 : Charges à caractère hôtelier et général	7 565 987	8 664 394	Titre 3 : Produits de l'hébergement
Titre 4 : Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	486 247	909 123	Titre 4 : Autres produits
TOTAL DES CHARGES	22 686 271	20 420 605	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)	0	2 265 666	RESULTAT PREVISIONNEL (DEFICIT)
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE	22 686 271	22 686 271	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE

EXERCICE 2017**CRPA P (CSAPA)**

	CHARGES	PRODUITS	
Titre 1 : Charges de l'exploitation courante	783 199	4 497 493	Titre 1 : Produits de la tarification
Titre 2 : Charges de personnel	3 581 835	0	Titre 2 : Autres produits relatifs à l'exploitation
Titre 3 : Charges de la structure	132 459	0	Titre 3 : Produits financiers et produits non encaissables
TOTAL DES CHARGES	4 497 493	4 497 493	TOTAL DES PRODUITS
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE			REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE
TOTAL GENERAL DES CHARGES	4 497 493	4 497 493	TOTAL GENERAL DES PRODUITS

EXERCICE 2017**CRPA C (Ecoles)**

	CHARGES	PRODUITS	
Titre 1 : Charges de personnel	43 643 999	47 953 000	Titre 1 : Produits relatifs à l'activité d'enseignement
Titre 2 : Autres charges	12 028 001	7 719 000	Titre 2 : Autres produits
TOTAL DES CHARGES	55 672 000	55 672 000	TOTAL DES PRODUITS
REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE			REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE
TOTAL GENERAL DES CHARGES	55 672 000	55 672 000	TOTAL GENERAL DES PRODUITS

EXERCICE 2017**CRPA A (Dotation non affectée)**

	CHARGES	PRODUITS	
Titre 1 : Charges de personnel	3 993 961	76 810 236	Titre 1 : Produits de la DNA et de l'activité de production et de commercialisation
Titre 2 : Autres charges	22 906 541		
TOTAL DES CHARGES	26 900 502	76 810 236	TOTAL DES PRODUITS
RESULTAT PREVISIONNEL (EXCEDENT)	49 909 734		
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL	76 810 236	76 810 236	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL

CRPP – PRESENTATION DETAILLEE

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES - CHARGES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de personnel	4 283 477 622	4 347 958 590	4 432 909 086
621	Personnel extérieur à l'établissement	23 826 950	26 784 631	15 710 038
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	256 032 029	260 567 135	273 529 508
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	100 922 237	100 967 984	101 860 208
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	6 712 738	7 212 900	7 253 648
6411	Personnel titulaire et stagiaire	1 979 494 127	2 001 248 562	2 029 522 132
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	45 114 111	49 163 186	49 587 769
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	139 372 200	161 787 314	164 800 675
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	149 592 934	160 043 297	167 081 306
6421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel et hospitalo-universitaires titulaires	337 172 371	324 456 285	335 578 288
6422	Praticiens à recrutement contractuel renouvelables de droit	64 249 518	64 140 154	63 153 707
6423	Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit	91 643 086	97 560 013	96 623 574
6425	Permanences des soins	69 365 602	69 472 505	71 122 299
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	773 630 611	772 901 203	803 150 177
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	200 881 825	205 837 042	209 819 378
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	21 935 841	22 007 745	22 007 745
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	7 751 679	7 737 267	7 737 267
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	15 779 764	16 071 367	14 371 367
Titre 2	Charges à caractère médical	1 722 245 533	1 778 532 216	1 795 123 679
6011	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère médical ou pharmaceutique	541 689	471 789	483 643
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	1 042 164 084	1 068 251 769	1 067 383 007
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	469 044 297	493 075 066	505 078 006
6066	Fournitures médicales	95 296 260	101 203 030	103 745 756
6071	Achats de marchandises à caractère médical et pharmaceutique	0	0	0
	Variations des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371)	3 733 153	0	0
611	Sous-traitance générale	43 302 232	43 529 132	44 622 801
6131	Locations à caractère médical	11 712 783	13 368 212	13 704 088
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	56 451 035	58 633 218	60 106 378
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	678 929 181	696 270 795	701 998 894
6012	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère hôtelier et général	439	0	0
602	Achats stockés ; autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	85 921 047	87 423 245	86 878 361
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	127 543 501	123 154 533	123 141 486
6072	Achats de marchandises à caractère hôtelier et général	0	0	0
603	Variation des stocks (sauf 60311, 60321, 60322 et 60371)	170 497	0	160 000
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	137 552 898	144 343 668	146 354 946
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	252 232 660	265 062 522	268 864 581
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	2 823 268	2 852 606	2 852 069
65	Autres charges de gestion courante (sauf 653)	73 717 401	74 477 076	74 798 621
653	Contributions aux groupements hospitaliers de territoires (GHT)	0	0	0
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	-1 032 530	-1 042 855	-1 051 170
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	657 633 556	633 788 222	622 295 997
66	Charges financières	67 459 681	66 431 525	62 260 000
67	Charges exceptionnelles <i>dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	128 075 103	143 521 882	128 521 882
		2 762 719	2 762 719	2 762 719
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	462 098 772	423 834 815	431 514 115
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés	0	0	0
TOTAL DES CHARGES		7 342 285 893	7 456 549 823	7 552 327 656
EXCEDENT PREVISIONNEL		0	0	0
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL		7 342 285 893	7 456 549 823	7 552 327 656

CRPP – PRESENTATION DETAILLEE

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES - PRODUITS	2015	2016	2017
Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	5 486 702 781	5 622 701 559	5 725 367 942
73111	Produits de la tarification des séjours MCO	2 758 204 486	2 816 559 794	2 867 759 794
73112	Produits des médicaments facturés en sus des séjours MCO	312 838 803	327 567 788	388 931 591
73113	Produits des dispositifs médicaux facturés en sus des séjours MCO	75 809 389	83 790 039	87 283 145
73114	Forfaits annuels MCO	97 348 318	101 163 017	102 174 647
73115	Produits du financement des activités de SSR			460 882 209
73116	Dotations hôpitaux de proximité (DHPprox)			0
73117	Dotation annuelle de financement	612 233 909	606 285 641	138 303 432
73118	Dotations MIGAC MCO	1 067 690 622	1 110 153 603	1 087 858 815
7312	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique MCO	347 554 819	370 251 490	389 954 005
7471	Fonds d'intervention régional	161 938 920	162 690 179	162 690 179
7722	Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	53 083 516	44 240 008	39 530 125
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	695 019 378	701 583 800	708 601 537
7321	Produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'AM	278 086 424	246 146 530	250 217 453
7322	Produits de la tarification en hospitalisation incomplète non pris en charge par l'AM	33 907 910	33 364 452	35 319 739
7323	Produits de la tarification en hospitalisation à domicile non pris en charge par l'AM	635 532	730 578	765 618
7324	Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'AM	87 672 999	97 216 642	97 875 724
73271	Forfait journalier MCO	63 536 123	64 088 602	64 321 818
73272	Forfait journalier SSR	24 641 751	25 139 336	24 825 650
73273	Forfait journalier psychiatrie	2 640 315	2 763 078	2 763 078
733	Produits des prestations de soins délivrées aux patients étrangers non assurés sociaux en France	177 801 274	207 996 914	208 114 255
734	Prestations effectuées au profit des malades ou consultants d'un autre établissement	20 237 033	18 734 939	18 936 562
735	Produits à la charge de l'Etat, collectivités territoriales et autres organismes publics	5 860 016	5 402 729	5 461 640
Titre 3	Autres produits	1 121 801 134	1 092 908 705	1 079 114 585
70	Ventes de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 7071, 7087 et 709)	89 586 566	123 602 862	129 402 862
7071	Rétrocession de médicaments	533 721 325	499 796 748	499 796 748
7087	Remboursement de frais par les CRPA	78 378 542	76 855 948	72 132 528
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations (sauf 7471)	68 139 735	71 299 068	73 299 068
75	Autres produits de gestion courante	59 989 454	58 593 903	59 593 903
76	Produits financiers	5 529 403	6 651 166	6 651 166
77	Produits exceptionnels (sauf 7722)	128 310 296	116 962 811	116 592 111
	<i>dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif</i>	370 700	370 700	0
	<i>dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</i>	7 812 086	8 200 000	8 200 000
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	136 596 021	117 169 923	99 669 923
79	Transferts de charges	0	0	0
	Variations de stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
603	Autres variations de stocks (sauf 60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	8 871 038	9 028 330	9 028 330
	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339)	12 409 560	12 678 753	12 678 753
649	Atténuation de charges - portabilité compte épargne temps (CET)	269 193	269 193	269 193
TOTAL DES PRODUITS		7 303 523 292	7 417 194 064	7 513 084 064
DEFICIT PREVISIONNEL		38 762 601	39 355 759	39 243 592,00
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL PRINCIPAL		7 342 285 893	7 456 549 823	7 552 327 656

Tableau de financement prévisionnel

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
	INSUFFISANCE D'AUTOFINANCEMENT		0	0
Titre 1	Remboursement des dettes financières	266 297 093	186 955 528	126 958 298
16 dont 16449	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1632, 166 et 1688) <i>opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	266 297 093	186 955 528	126 958 298
Titre 2	Immobilisations	376 728 209	401 000 000	414 024 740
20	Immobilisations incorporelles (sauf 2095)	32 118 946	34 188 301	35 298 759
211	Terrains	309 250	329 174	339 866
212	Agencements et aménagements de terrains	66 059	70 315	72 599
213	Constructions sur sol propre	42 607 347	45 352 447	46 825 524
214	Constructions sur sol d'autrui	380 000	404 483	417 620
215	Installations techniques, matériel et outillage industriel	108 271 668	115 247 380	118 990 689
218	Autres immobilisations corporelles	36 248 120	38 583 509	39 836 726
23	Immobilisations en cours	156 726 819	166 824 392	172 242 956
Titre 3	Autres emplois	0	0	0
26	Participations et créances rattachées à des participations	0	0	
27	Autres immobilisations financières (sauf 2768)	0	0	
481	Charges à répartir sur plusieurs exercices	0	0	
18	Comptes de liaison investissement	0	0	
	Annulations de titres sur exercices clos ⁽¹⁾	0	0	
	TOTAL DES EMPLOIS	643 025 301	587 955 528	540 983 038
	APPORT AU FONDS DE ROULEMENT	69 967 631	31 527 727	0
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	712 992 932	619 483 254	540 983 038

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
	CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	303 476 552	273 483 254	305 368 475
Titre 1	Emprunts	310 729 779	230 000 000	135 748 506
16 dont 16449	Emprunts et dettes assimilées (sauf 1632, 166, 1688 et 169) <i>opérations afférentes à l'option de tirage sur ligne de trésorerie</i>	310 729 779	230 000 000	135 748 506
Titre 2	Dotations et subventions	37 507 089	18 000 000	24 866 060
102; 103	Apports - Fonds associatifs <i>dont produits attendus non notifiés</i>	950 925		
131;138	Subventions d'équipement reçues <i>dont produits attendus non notifiés</i>	36 556 163	18 000 000	24 866 060
Titre 3	Autres ressources	61 279 512	98 000 000	40 000 000
209	Restitutions sur immobilisations incorporelles	0		
267	Créances rattachées à des participations	0		
27	Autres immobilisations financières (sauf 271, 272 et 2768)	699 715		
775	Cessions d'immobilisations	60 579 797	98 000 000	40 000 000
18	Comptes de liaison investissement	0		
	Annulations de mandats sur exercices clos ⁽²⁾			
	TOTAL DES RESSOURCES	712 992 932	619 483 254	505 983 041
	PRELEVEMENT SUR LE FONDS DE ROULEMENT	0	0	34 999 997
	TOTAL EQUILIBRE DU TABLEAU DE FINANCEMENT	712 992 932	619 483 254	540 983 038

ETAT PREVISIONNEL DES RECETTES ET DES DEPENSES DETAILLE

CRPA A (Dotation non affectée)

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de personnel	3 754 639	3 781 643	3 993 961
621	Personnel extérieur à l'établissement	0	0	42 232
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	134 602	135 948	142 920
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	92 954	93 885	83 592
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	0	0	250 879
6411	Personnel titulaire et stagiaire	658 282	779 207	645 157
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	1 699 927	1 793 014	1 583 318
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	204 332	265 763	379 523
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance (sauf 6459)	949 206	698 336	856 139
6471	Autres charges sociales (sauf 6479)	13 260	13 393	6 762
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	2 077	2 097	3 439
Titre 2	Autres charges	25 072 910	29 581 019	22 906 541
601	Achats stockés de matières premières ou fournitures	0	0	0
602	Achats stockés, autres approvisionnements	0	0	0
603	Variation des stocks	0	0	0
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 810 952	1 829 062	1 829 062
607	Achats de marchandises	0	0	0
61	Services extérieurs (sauf 619)	6 231 471	7 168 963	7 168 963
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	5 280 972	5 084 438	3 794 856
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	2 094 431	2 115 376	1 197 971
65	Autres charges de gestion courante	74 397	75 141	16
66	Charges financières	0	0	0
67	Charges exceptionnelles	2 571 876	9 269 836	2 569 836
675	<i>dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	<i>1 435 648</i>	<i>8 135 648</i>	<i>1 435 648</i>
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	7 008 811	4 038 203	6 345 837
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	0	0	0
TOTAL DES CHARGES		28 827 549	33 362 662	26 900 502
EXCEDENT PREVISIONNEL		78 598 597	98 422 490	49 909 734
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE		107 426 146	131 785 152	76 810 236

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Produits de la DNA et de l'activité de production et de commercialisation	107 426 146	131 785 152	76 810 236
70	Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709)	2 432 890	2 508 387	2 533 471
71	Production stockée (ou déstockage)	0	0	0
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations	0	0	0
75	Autres produits de gestion courante	30 902 930	31 240 430	31 240 430
76	Produits financiers	15 892	0	0
77	Produits exceptionnels	66 907 962	98 000 000	43 000 000
775	<i>dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif</i>	<i>60 209 097</i>	<i>98 000 000</i>	<i>40 000 000</i>
777	<i>dont 777- quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	7 119 698	0	0
79	Transferts de charges	0	0	0
603	Variations de stocks (crédits)	0	0	0
609	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	0	0	0
6---9	Remboursements sur rémunération, charges sociales ou taxes (6419, 6459, 6479, 6489, 6319, 6339)	46 775	36 335	36 335
649	Atténuation de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	0	0	0
TOTAL DES PRODUITS		107 426 146	131 785 152	76 810 236
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE		107 426 146	131 785 152	76 810 236

CRPA B (USLD)

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de personnel	127 827 687	126 750 547	126 886 646
621	Personnel extérieur à l'établissement	1 184 017	1 133 169	1 127 074
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	7 306 406	7 202 132	7 209 307
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	2 352 233	2 319 901	2 329 645
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	99 525	100 554	102 716
6411	Personnel titulaire et stagiaire	75 530 600	74 213 678	74 202 750
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	188 256	172 203	159 900
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	7 736 103	8 255 529	8 419 814
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	7 044	18 048	18 436
6421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel	1 463 164	1 538 140	1 483 697
6422	Praticiens contractuels renouvelables de droit	950 150	907 166	918 929
6423	Praticiens contractuels sans renouvellement de droit	525 188	559 830	533 046
6425	Permanences des soins	20 313	63 046	64 545
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	29 293 789	29 086 194	29 161 582
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	1 016 343	1 060 544	1 035 010
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	9 791	21 164	21 619
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	995	1 632	1 667
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	143 769	97 617	96 909
Titre 2	Charges à caractère médical	6 743 523	6 978 239	7 012 767
6011	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère médical ou pharmaceutique	0	0	0
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	3 329	2 350	2 361
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	33 923	24 123	24 243
6066	Fournitures médicales	81 426	73 196	72 744
6071	Achats de marchandises à caractère médical et pharmaceutique	0	0	0
6032	Variations des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371)	3 457 005	3 324 270	3 295 951
611	Sous-traitance générale	2 387 601	2 759 485	2 818 678
6131	Locations à caractère médical	744 978	786 161	790 092
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	35 261	8 655	8 698
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	64 759 764	63 441 335	63 425 653
6012	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère hôtelier et général	0	0	0
602	Achats stockés ; autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	57 932	38 856	38 995
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	133 215	161 395	161 951
6072	Achats de marchandises à caractère hôtelier et général	0	0	0
603	Variation des stocks (sauf 60311, 60321, 60322 et 60371)	2 543 633	2 448 858	2 417 598
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	217 293	251 372	254 512
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	61 195 594	59 922 901	59 932 663
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	0	0	0
65	Autres charges de gestion courante	550 049	549 862	550 093
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	62 049	68 091	69 841
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	7 526 164	7 398 688	7 128 020
66	Charges financières	0	0	0
67	Charges exceptionnelles <i>dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	2 935 240 115 945	2 583 530 1 803	2 409 677 1 803
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	4 590 924	4 815 158	4 718 343
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (*)	0	0	0
TOTAL DES CHARGES		206 857 137	204 568 809	204 453 086
EXCEDENT PREVISIONNEL		3 313 095	0	0
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE		210 170 232	204 568 809	204 453 086

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Produits afférents aux soins	103 134 370	101 769 051	96 990 160
7311	Forfait annuel de soins	102 890 632	101 421 192	96 621 192
736	Tarifs soins	243 738	347 859	368 968
737	Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers afférents aux soins	0	0	0
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	23 418 136	22 125 201	23 227 344
734	Tarifs dépendance	23 418 136	22 125 201	23 227 344
Titre 3	Produits de l'hébergement	75 364 665	74 178 404	78 043 457
7312	Hébergement (établissement relevant du 6° de l'art. L. 312-1 du CASF)	75 364 665	74 178 404	78 043 457
7317	Tarif hébergement	0	0	0
7318	Autres produits des établissements relevant de l'art. L. 312-1 du CASF	0	0	0
Titre 4	Autres produits	8 253 061	3 577 360	3 577 361
70	Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709)	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations	15 215	5 865	5 865
75	Autres produits de gestion courante	56 053	1 004	1 004
76	Produits financiers	0	0	0
77	Produits exceptionnels	5 065 970	3 082 848	3 082 848
775	dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0
777	dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	0	0	0
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	3 082 215	466 993	466 993
79	Transferts de charges	0	0	0
	Variations des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
	Autres variations de stocks (sauf 60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	132	0	0
6----9	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339)	33 475	20 651	20 651
649	Atténuation de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	0	0	0
	TOTAL DES PRODUITS	210 170 232	201 650 017	201 838 322
	DEFICIT PREVISIONNEL	0	2 918 793	2 614 764
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE	210 170 232	204 568 809	204 453 086

CRPA E (EHPAD)

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de personnel	13 295 306	13 902 002	14 221 747
621	Personnel extérieur à l'établissement	100 719	118 581	121 308
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	770 644	120 718	123 495
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	210 882	35 703	36 524
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	0	0	0
6411	Personnel titulaire et stagiaire	8 041 054	12 271 367	12 553 608
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	0	0	0
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	775 191	560 742	573 639
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	0	0	0
6421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel	7 055	10 670	10 915
6422	Praticiens contractuels renouvelables de droit	96 247	783	801
6423	Praticiens contractuels sans renouvellement de droit	88 239	248 441	254 155
6425	Permanences des soins	0	12	12
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	3 121 356	521 991	533 997
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	72 876	3 579	3 661
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	0	0	0
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	0	0	0
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	11 042	9 415	9 632
Titre 2	Charges à caractère médical	544 612	410 238	412 290
6011	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère médical ou pharmaceutique	0	0	0
6021	Produits pharmaceutiques et produits à usage médical	0	0	0
6022	Fournitures, produits finis et petit matériel médical et médico-technique	493	513	516
6066	Fournitures médicales	1 827	2 559	2 572
6071	Achats de marchandises à caractère médical et pharmaceutique	0	0	0
6032	Variations des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371)	266 954	177 564	178 452
611	Sous-traitance générale	166 284	210 983	212 038
6131	Locations à caractère médical	109 054	18 619	18 712
6151	Entretiens et réparations de biens à caractère médical	0	0	0
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	7 409 598	7 565 987	7 565 987
6012	Achats stockés de matières premières ou fournitures à caractère hôtelier et général	0	0	0
602	Achats stockés ; autres approvisionnements (sauf 6021 et 6022)	3 154	2 383	2 383
606	Achats non stockés de matières et fournitures (sauf 6066)	7 594	9 553	9 553
6072	Achats de marchandises à caractère hôtelier et général	0	0	0
603	Variation des stocks (sauf 60311, 60321, 60322 et 60371)	235 227	230 307	230 307
61	Services extérieurs (sauf 611, 6131, 6151 et 619)	8 639	24 892	24 892
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	7 062 167	7 225 975	7 225 975
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	0	0	0
65	Autres charges de gestion courante	91 331	72 139	72 139
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	1 488	738	738
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	616 083	486 247	486 247
66	Charges financières	0	0	0
67	Charges exceptionnelles <i>dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	449 785 74	326 964 0	326 964 0
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	166 299	159 283	159 283
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés (*)	0	0	0
TOTAL DES CHARGES		21 865 599	22 364 474	22 686 271
EXCEDENT PREVISIONNEL		879 505	0	0
TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE		22 745 104	22 364 474	22 686 271

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Produits afférents aux soins	10 264 933	9 196 617	8 201 617
7311	Forfait annuel de soins	0	0	0
736	Tarifs soins	10 264 933	9 196 617	8 201 617
737	Produits des prestations non prises en compte dans les tarifs journaliers afférents aux soins	0	0	0
Titre 2	Produits afférents à la dépendance	2 888 621	2 512 318	2 645 471
734	Tarifs dépendance	2 888 621	2 512 318	2 645 471
Titre 3	Produits de l'hébergement	8 753 381	8 228 294	8 664 394
7312	Hébergement (établissement relevant du 6° de l'art. L. 312-1 du CASF)	0	0	0
7317	Tarif hébergement	8 753 381	8 228 294	8 664 394
7318	Autres produits des établissements relevant de l'art. L. 312-1 du CASF	0	0	0
Titre 4	Autres produits	838 169	909 123	909 123
70	Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709)	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations	0	0	0
75	Autres produits de gestion courante	1	1	1
76	Produits financiers	0	0	0
77	Produits exceptionnels	747 091	837 203	837 203
775	<i>dont 775 -produits des cessions d'éléments d'actif</i>	0	0	0
777	<i>dont 777- quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</i>	0	0	0
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	91 078	71 919	71 919
79	Transferts de charges	0	0	0
603	Variations des stocks à caractère médical (60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
603	Autres variations de stocks (sauf 60311, 60321, 60322, 60371) (crédits)			
609	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	0	0	0
6---9	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339)	0	0	0
649	Atténuation de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	0	0	0
	TOTAL DES PRODUITS	22 745 104	20 846 352	20 420 605
	DEFICIT PREVISIONNEL	0	1 518 122	2 265 666
	TOTAL EQUILIBRE DU COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL ANNEXE	22 745 104	22 364 474	22 686 271

CRPA C (Ecoles)

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de personnel	44 771 682	43 306 258	43 643 999
621	Personnel extérieur à l'établissement	0	0	0
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	2 564 425	2 459 991	2 479 176
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	858 509	823 546	829 969
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	208 184	199 706	201 263
6411	Personnel titulaire et stagiaire	25 604 323	24 561 608	24 753 162
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	78 885	75 672	76 262
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	686 484	658 528	813 663
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	0	0	0
6421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel	0	0	0
6422	Praticiens contractuels renouvelables de droit	0	0	0
6423	Praticiens contractuels sans renouvellement de droit	0	0	0
6425	Permanences des soins	0	0	0
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	9 711 565	9 316 069	9 238 724
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	1 286	1 233	1 243
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	70 717	67 837	68 366
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	0	0	0
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	4 987 305	5 142 068	5 182 171
Titre 2	Autres charges	12 103 347	12 047 364	12 028 001
601	Achats stockés de matières premières ou fournitures	0	0	0
602	Achats stockés, autres approvisionnements	215 793	214 795	214 450
603	Variation des stocks	23 093	22 986	22 949
606	Achats non stockés de matières et fournitures	294 903	293 539	293 067
607	Achats de marchandises	0	0	0
61	Services extérieurs (sauf 619)	3 555 067	3 538 624	3 532 936
62	Autres services extérieurs (sauf 621 et 629)	6 739 301	6 708 129	6 697 348
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	7 881	7 845	7 832
65	Autres charges de gestion courante	3 448	3 432	3 427
66	Charges financières	0	0	0
67	Charges exceptionnelles	216 416	215 415	215 069
675	dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés	0	0	0
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	1 047 444	1 042 599	1 040 923
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	0	0	0
TOTAL DES CHARGES		56 875 029	55 353 622	55 672 000
002 - REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE ⁽⁴⁾				
TOTAL GENERAL DES CHARGES		56 875 029	55 353 622	55 672 000

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Produits relatifs à l'activité d'enseignement	43 495 279	45 904 502	47 953 000
7061	Droits d'inscription des élèves	668 345	648 102	915 000
7063	Remboursement de frais de formation	0	0	0
7471	Subventions d'exploitation versées par le conseil régional	42 826 934	45 256 400	47 038 000
Titre 2	Autres produits	9 694 960	8 521 510	7 719 000
70	Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 7061, 7063 et 709)	6 610 517	6 305 488	5 711 671
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations (sauf le 7471)	212 855	0	0
75	Autres produits de gestion courante	1 844 022	1 844 022	1 670 362
76	Produits financiers	0	0	0
77	Produits exceptionnels	858 238	280 000	253 631
775	dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif	0	0	0
777	dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice	150 750	0	0
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	769	0	0
79	Transferts de charges	0	0	0
603	Variations de stocks (crédits)			
609	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	11 097	0	0
6---9	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339)	123 000	92 000	83 336
649	Atténuation de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	34 463	0	0
TOTAL DES PRODUITS		53 190 239	54 426 012	55 672 000
002 - REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE ⁽⁵⁾				
TOTAL GENERAL DES PRODUITS		53 190 239	54 426 012	55 672 000

CRPA P (CSAPA)

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Charges de l'exploitation courante	742 291	767 373	783 199
601	Achats stockés de matières premières ou fournitures	0	0	0
602	Achats stockés, autres approvisionnements	370	7 330	7 403
603	Variation des stocks	172 001	174 159	175 901
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 200	2 500	4 525
607	Achats de marchandises	0	0	0
611	Sous traitance générale	96 217	131 638	139 007
62	Autres services extérieurs (sauf 621, 623, 627 et 629)	472 102	451 053	455 663
709	Rabais, remises et ristournes accordées par l'établissement	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)	401	693	700
Titre 2	Charges de personnel	3 447 190	3 397 797	3 581 835
621	Personnel extérieur à l'établissement	0	0	0
631	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (administration des impôts) (sauf 6319)	209 417	140 453	67 532
633	Impôts, taxes et versements assimilés sur rémunérations (autres organismes) (sauf 6339)	68 519	41 583	14 976
641	Rémunérations du personnel non médical (sauf 6411, 6413, 6415 et 6419)	0	714 962	1 547 197
6411	Personnel titulaire et stagiaire	1 425 796	782 722	306 898
6413	Personnel sous contrats à durée indéterminée (CDI)	3 590	383	381
6415	Personnel sous contrats à durée déterminée (CDD)	102 474	5 677	5 527
642	Rémunérations du personnel médical (sauf 6421, 6422, 6423, 6425 et 6429)	30 881	665 889	1 104 245
6421	Praticiens hospitaliers temps plein et temps partiel	473 228	524 066	326 164
6422	Praticiens contractuels renouvelables de droit	117 026	39 678	17 089
6423	Praticiens contractuels sans renouvellement de droit	190 275	7 000	7 000
6425	Permanences des soins	1 528	0	0
6451	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel non médical (sauf 64519)	541 770	304 892	115 254
6452	Charges de sécurité sociale et de prévoyance - personnel médical (sauf 64529)	281 184	145 494	44 572
6471	Autres charges sociales - personnel non médical (sauf 64719)	0	0	0
6472	Autres charges sociales - personnel médical (sauf 64729)	0	0	0
648	Autres charges de personnel (sauf 6489)	1 503	25 000	25 000
Titre 3	Charges de la structure	306 113	280 869	132 459
61	Services extérieurs (sauf 611 et 619)	302 626	276 286	117 563
623	Informations, publications, relations publiques	0	1 175	1 187
627	Services bancaires et assimilés	0	0	0
63	Impôts, taxes et versements assimilés (sauf 631, 6319, 633 et 6339)	0	0	0
65	Autres charges de gestion courante	0	79	80
66	Charges financières	0	0	0
67	Charges exceptionnelles	345	702	702
675	<i>dont 675 - valeur comptable des éléments d'actif cédés</i>	0	0	0
68	Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 141	2 627	12 927
TOTAL DES CHARGES		4 495 594	4 446 039	4 497 493
002 - REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE				
TOTAL GENERAL DES CHARGES		4 495 594	4 446 039	4 497 493

CHAPITRES	INTITULE DES CHAPITRES	2015	2016	2017
Titre 1	Produits de la tarification	3 829 561	3 713 767	4 497 493
73	Dotations et produits de tarification	3 829 561	3 713 767	4 497 493
Titre 2	Autres produits relatifs à l'exploitation	793	0	0
70	Vente de produits fabriqués, prestations de services, marchandises et produits des activités annexes (sauf 709)	0	0	0
71	Production stockée (ou déstockage)			
72	Production immobilisée	0	0	0
74	Subventions d'exploitation et participations	0	0	0
75	Autres produits de gestion courante	0	0	0
603	Variations de stocks (crédits)			
609	Rabais, remises et ristournes (609, 619 et 629)	0	0	0
6---9	Remboursements sur rémunérations, charges sociales ou taxes (6419, 6429, 64519, 64529, 64719, 64729, 6489, 6319, 6339)	793	0	0
649	Atténuation de charges- portabilité compte épargne temps (CET)	0	0	0
Titre 3	Produits financiers et produits non encaissables	623	0	0
76	Produits financiers	0	0	0
77	Produits exceptionnels	623	0	0
775	<i>dont 775 - produits des cessions d'éléments d'actif</i>	0	0	0
777	<i>dont 777 - quote part des subventions d'investissement virée au résultat de l'exercice</i>	0	0	0
78	Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	0	0
79	Transferts de charges	0	0	0
TOTAL DES PRODUITS		3 830 977	3 713 767	4 497 493
002 - REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE				
TOTAL GENERAL DES PRODUITS		3 830 977	3 713 767	4 497 493

TABLEAU PRÉVISIONNEL DES EFFECTIFS RÉMUNÉRÉS

PERSONNEL MEDICAL

STATUT	ETPR			Rémunérations (hors charges)		
	2016	2017	Ecart	2016	2017	Ecart
Praticiens enseignants et hospitaliers titulaires	1 813	1 832	19	87 205 379 €	88 479 911 €	1 274 532 €
PH temps plein (ou médecins temps plein *) et temps partiel	3 276	3 399	123	234 408 307 €	242 522 255 €	8 113 948 €
Attachés et attachés associés en triennal et en CDI	1 284	1 223	-61	56 768 204 €	57 248 859 €	480 655 €
Praticiens contractuels en CDI	254	252	-2	10 214 549 €	10 480 970 €	266 421 €
TOTAL 1 - PERMANENTS	6 627	6 707	80	388 596 439 €	398 731 995 €	10 135 556 €
Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires	1 264	1 247	-18	32 602 757 €	31 981 085 €	-621 672 €
Praticiens contractuels en CDD	467	464	-3	22 231 687 €	22 236 320 €	4 632 €
Assistants et assistants associés	318	316	-2	15 129 214 €	14 812 892 €	-316 323 €
Praticiens enseignants et hospitaliers non titulaires et temporaires				0 €	0 €	0 €
Autres praticiens à recrutement contractuel	5	5	-0	240 533 €	251 268 €	10 736 €
Praticiens à recrutement contractuel sans renouvellement de droit (pour les contrats < 3 mois)				0 €	0 €	0 €
Attachés et attachés associés en CDD	575	571	-4	27 355 822 €	27 342 010 €	-13 812 €
sous-total c/6423	2 629	2 603	-26	97 560 013 €	96 623 574 €	-936 439 €
Internes	4 765	4 809	44	122 494 116 €	126 890 412 €	4 396 296 €
Etudiants	5 776	6 027	251	18 459 244 €	19 162 948 €	703 704 €
sous-total c/6424	10 541	10 835	294	140 953 360 €	146 053 360 €	5 100 000 €
Intérim médical				2 315 547 €	2 315 547 €	0 €
TOTAL 2 - NON PERMANENTS	13 170	13 438	268	238 513 373 €	242 676 934 €	4 163 561 €
TOTAL PERSONNEL MEDICAL (1+2)	19 797	20 145	348	627 109 812 €	641 408 929 €	14 299 117 €

PERSONNEL NON MEDICAL

QUALIFICATION	ETPR			Rémunérations (hors charges)		
	2016	2017	Ecart	2016	2017	Ecart
Titulaires et stagiaires						
Personnel administratif	7 142	7 142	0	208 142 734 €	211 613 800 €	3 471 066 €
<i>dont personnels de direction</i>	255	255	0	25 397 580 €	25 821 119 €	423 540 €
Personnel des services de soins	43 936	43 936	0	1 417 351 292 €	1 440 987 572 €	23 636 280 €
Personnels éducatifs et sociaux	957	957	0	31 720 902 €	32 249 892 €	528 990 €
Personnel médico-technique	5 143	5 143	0	188 081 046 €	191 217 556 €	3 136 510 €
Personnel technique et ouvrier	4 932	4 932	0	155 952 589 €	158 553 313 €	2 600 724 €
TOTAL 1	62 110	62 110	0	2 001 248 562 €	2 034 622 132 €	33 373 570 €
Contrats à durée indéterminée						0 €
Personnel administratif	500	500	0	19 137 483 €	19 302 758 €	165 275 €
Personnel des services de soins	120	120	0	3 199 673 €	3 227 306 €	27 633 €
Personnels éducatifs et sociaux	5	5	0	117 867 €	118 885 €	1 018 €
Personnel médico-technique	4	4	0	108 275 €	109 211 €	935 €
Personnel technique et ouvrier	561	561	0	26 599 887 €	26 829 609 €	229 722 €
TOTAL 2	1 191	1 191	0	49 163 186 €	49 587 769 €	424 583 €
TOTAL 1 + 2 - PERMANENTS	63 301	63 301	0	2 050 411 748 €	2 084 209 901 €	33 798 153 €
Contrats à durée déterminée						0 €
Personnel administratif	1 563	1 552	-12	47 313 130 €	48 194 358 €	881 228 €
Personnel des services de soins	3 050	3 027	-23	87 256 728 €	88 881 924 €	1 625 196 €
Personnels éducatifs et sociaux	41	40	-0	1 033 575 €	1 052 825 €	19 251 €
Personnel médico-technique	345	343	-3	9 230 682 €	9 402 607 €	171 926 €
Personnel technique et ouvrier	584	579	-4	16 953 200 €	17 268 961 €	315 761 €
<i>ss total CDD</i>	5 583	5 541	-42	161 787 314 €	164 800 675 €	3 013 361 €
<i>dont CDD sur contrats de remplacement (mensualités de remplacement)</i>	4 316	3 654	-662			0 €
Interim Non Médical				26 784 631 €	16 299 300 €	-10 485 331 €
TOTAL 3 - CDD et INTERIM	5 583	5 541	-42	188 571 945 €	181 099 975 €	-7 471 970 €
Contrats soumis à disposition particulières				5 470 782 €	5 501 688 €	30 907 €
Apprentis				1 742 118 €	1 751 960 €	9 842 €
TOTAL 4	0	0	0	7 212 900 €	7 253 648 €	40 748 €
TOTAL 3 + 4 - NON PERMANENTS	5 583	5 541	-42	195 784 845 €	188 353 624 €	-7 431 221 €
TOTAL PERSONNEL NON MEDICAL (1+2+3+4)	68 884	68 842	-42	2 246 196 593 €	2 272 563 525 €	26 366 932 €
TOTAL PERSONNEL MEDICAL ET NON MEDICAL	88 681	88 987	306	2 873 306 405 €	2 913 972 454 €	40 666 049 €

2. Plan global de financement pluriannuel 2017-2021

Le Plan Global de Financement Pluriannuel prend en compte les éléments réglementaires connus et chiffrables au moment de son élaboration. Cet exercice est réactualisé chaque année dans le cadre des travaux de l'EPRD. Il vise à démontrer la capacité de l'hôpital à assurer de manière équilibrée le financement de ses projets, tant en exploitation qu'en investissement. La première année correspondant à l'EPRD auquel il est annexé, le PGFP reprend la même structure que celle de l'EPRD.

Le PGFP 2017-2021 vise à conserver l'équilibre entre une efficacité soutenable, le maintien d'un haut niveau d'investissements et la préservation de l'indépendance financière de l'AP-HP.

Le PGFP actualisé propose une trajectoire d'amélioration progressive de la situation budgétaire (budget principal) pour atteindre l'équilibre en 2020.

Les hypothèses d'évolution spontanée des produits et des charges 2017-2021 sont les suivantes :

	2017	2018	2019	2020	2021
Produits					
1. Produits T1					
Produits de la tarification des séjours MCO					
effet tarifs	-1,00%	-1,30%	-1,30%	-1,30%	-1,00%
effet volume et PMCT	2,82%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Produits des médicaments facturés en sus des séjours MCO	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Produits des dispositifs médicaux facturés en sus des séjours MCO	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Forfaits annuels MCO	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Produits du financement des activités de SSR	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Dotation annuelle de financement	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Dotations MIGAC MCO		0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique MCO	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Fonds d'intervention régional	0,0%	0,5%	0,5%	0,5%	0,5%
Produits sur exercices antérieurs à la charge de l'assurance maladie	40 M€	35 M€	35 M€	35 M€	35 M€
2. Produits T2					
Hausse des forfaits journaliers	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Hausse des TJP	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
3. Produits T3					
Produits des rétrocessions	0%	1%	1%	1%	1%
Charges					
1. Charges T1					
Effet prix	2,2%	1,65%	1,55%	1,55%	1,55%
Evolution après efficacité	2,0%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%
2. Charges T2					
Effet prix	0,5%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Evolution après efficacité	0,9%	0,5%	0,2%	0,4%	0,7%
3. Charges T3					
Effet prix	0,5%	1,0%	1,0%	1,0%	1,0%
Evolution après efficacité	0,8%	0,1%	0,1%	0,3%	0,7%

L'efficacité prévisionnelle s'élève à 667 M€ sur la période 2017-2021. Elle est répartie de la manière suivante :

	2017	2018	2019	2020	2021	2017-2021	répartition de l'efficacité
Charges de personnel	-29 M€	-24 M€	-25 M€	-25 M€	-25 M€	127 M€	19%
personnel non médical	-29 M€	-19 M€	-20 M€	-19 M€	-20 M€	-106 M€	16%
dont Personnel	-16 M€						
dont Intérim	-11 M€						
dont autres charges de personnel	-2 M€						
personnel médical	0 M€	-5 M€	-5 M€	-6 M€	-5 M€	-21 M€	3%
Charges à caractère médical	-19 M€	-9 M€	-15 M€	-10 M€	-5 M€	-58 M€	9%
Charges à caractère hôtelier et général	-6 M€	-6 M€	-6 M€	-5 M€	-2 M€	-25 M€	4%
Efficacité Charges	-54 M€	-39 M€	-46 M€	-40 M€	-32 M€	-211 M€	32%
Produits versés par l'assurance maladie	79 M€	71 M€	72 M€	73 M€	74 M€	369 M€	55%
Autres produits de l'activité hospitalière	7 M€	12 M€	13 M€	13 M€	13 M€	58 M€	9%
Autres produits	9 M€	5 M€	5 M€	5 M€	5 M€	29 M€	4%
Efficacité Produits	95 M€	88 M€	90 M€	91 M€	92 M€	456 M€	88%
Total	149 M€	127 M€	135 M€	131 M€	124 M€	667 M€	100%

Ce niveau d'efficacité aboutit, pour le budget principal, à la trajectoire suivante en euros courants :

		2017	2018	2019	2020	2021
Titre 1	Charges de personnel	4 433 M€	4 482 M€	4 527 M€	4 572 M€	4 618 M€
Titre 2	Charges à caractère médical	1 795 M€	1 804 M€	1 807 M€	1 815 M€	1 828 M€
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	702 M€	703 M€	704 M€	706 M€	711 M€
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	622 M€	627 M€	631 M€	632 M€	641 M€
	Total Charges	7 552 M€	7 616 M€	7 669 M€	7 725 M€	7 798 M€

Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	5 725 M€	5 780 M€	5 837 M€	5 894 M€	5 959 M€
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	709 M€	721 M€	734 M€	746 M€	760 M€
Titre 3	Autres produits	1 079 M€	1 084 M€	1 087 M€	1 092 M€	1 095 M€
	Total Produits	7 513 M€	7 585 M€	7 658 M€	7 733 M€	7 814 M€

	Résultat	-39 M€	-31 M€	-12 M€	7 M€	16 M€
--	-----------------	---------------	---------------	---------------	-------------	--------------

		2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Titre 1	Charges de personnel	2,0%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%
Titre 2	Charges à caractère médical	0,9%	0,5%	0,2%	0,4%	0,7%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	0,8%	0,1%	0,1%	0,3%	0,7%
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	-1,8%	0,8%	0,6%	0,1%	1,4%
	Total Charges	1,28%	0,85%	0,70%	0,73%	0,95%

Titre 1	Produits versés par l'assurance maladie	1,8%	1,0%	1,0%	1,0%	1,1%
Titre 2	Autres produits de l'activité hospitalière	1,0%	1,8%	1,8%	1,7%	1,7%
Titre 3	Autres produits	-1,3%	0,5%	0,3%	0,5%	0,3%
	Total Produits	1,29%	0,96%	0,95%	0,98%	1,06%

Tous budgets confondus, l'évolution du résultat consolidé est la suivante :

	2017	2018	2019	2020	2021
Budget principal	-39 M€	-31 M€	-12 M€	7 M€	16 M€
Dotation non affectée	50 M€	83 M€	37 M€	42 M€	69 M€
USLD	-3 M€	-4 M€	-5 M€	-6 M€	-7 M€
Ecoles	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€
EHPAD	-2 M€	-2 M€	-2 M€	0 M€	0 M€
Csapa (toxicomanie)	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€
Résultat consolidé	6 M€	46 M€	18 M€	44 M€	78 M€
<i>en % des produits</i>	<i>0,07%</i>	<i>0,58%</i>	<i>0,23%</i>	<i>0,55%</i>	<i>0,96%</i>
CAF	305 M€	315 M€	345 M€	370 M€	384 M€
Marge brute	375 M€	392 M€	422 M€	443 M€	461 M€
Taux de marge brute	5,00%	5,17%	5,51%	5,73%	5,91%
Taux de marge hors aides	4,63%	4,82%	5,17%	5,40%	5,57%

La CAF cumulée sur la période s'élève à 1 719 M€.

Le taux de marge brute hors aide atteint 5,57 % en 2021.

La trajectoire d'investissements envisagée vise à répondre à deux enjeux majeurs pour l'AP-HP :

1^{er} enjeu : le maintien des investissements courants, pour garantir la qualité des prises en charge et la performance de l'offre de soins

Le précédent plan stratégique a été marqué par de fortes tensions sur les petits travaux et l'achat d'équipements, pouvant potentiellement générer des pertes d'activités, avoir un impact sur la dégradation des conditions de travail et d'accueil et enfin d'avoir un effet sur l'accroissement de la vétusté globale de nos installations.

Dans la droite ligne de ce qui a été initié depuis 2013, le PGFP présenté pour 2017-2021 a pour objectif de maintenir cet équilibre avec un niveau suffisant d'investissements courants pour l'Institution dans les domaines suivants :

■ **Travaux**

- ✓ Des investissements pour répondre **aux enjeux de mise aux normes des bâtiments et de mise en sécurité des installations** : *schémas incendie, amiante, ascenseurs, réseaux de chauffage, réseaux d'eau, accessibilité des personnes à mobilité réduite etc.*
- ✓ Des investissements nécessaires, *via* les plans travaux des groupes hospitaliers, à **l'entretien courant des bâtiments** : *maintenance bâtiments, petits travaux permettant de remédier aux vétustés.*

■ **Equipements**

- ✓ Renouvellement d'équipements (notamment équipements lourds)
- ✓ Innovation (salles hybrides, radiothérapie, imagerie, robots de chirurgie, etc.)
- ✓ Accompagnement de plans de santé publique (exemple du plan cancer et urgences)

- **Systèmes d'information** pour permettre la mise en œuvre du SI patients ainsi que les mises à niveau de notre système de gestion RH et SI finances et des infrastructures, avec un objectif d'amélioration significative des performances et la garantie de la sécurité du SI.

2^{ème} enjeu : l'adaptation et la transformation des structures de soins comprenant la réhabilitation et la construction de nouveaux bâtiments

Le PGFP prévoit de financer des investissements à forte efficience qui participent à la transformation de nos structures de soins.

En premier lieu, il s'agit de financer les **opérations restructurantes de travaux** qui concernent tant la mise en œuvre des schémas directeurs de sites (densification bâtiments / regroupements d'activités), que l'accompagnement de l'évolution des prises en charge (unités ambulatoires), et la réalisation du plan d'urgences de l'AP-HP et le réagencement de bâtiments historiques. Une forte mobilisation est également prévue en direction des crèches de l'AP-HP afin de garantir les conditions d'accueil dans le respect des normes requises par l'agrément PMI.

Ainsi, actuellement, ce sont près de 125 opérations d'investissement qui sont engagées, pour des montants estimés entre 1 M€ et 26 M€ et dont l'objectif porte sur la réorganisation des soins à des fins d'efficience et d'amélioration de la qualité des prises en charge. Parmi ces opérations de travaux, les plus importantes (supérieures à 5 M€) sont :

- ✓ ST ANTOINE : Projet Bio Est (26,1M€)
- ✓ P. SALPETRIERE : Cliniques médicales pneumologie (17,5M€), Neurologie Castaigne (17,3M€), Unité de chirurgie ambulatoire -7M€)
- ✓ COCHIN : Regroupement de l'ophtalmologie du GH (16,7M€), restructuration des urgences (6,5M€)
- ✓ A. PARE : Regroupement réanimations et surveillance continue (10,4M€), projet Biologie et Pathologie du groupe hospitalier (6,8M€)
- ✓ BICETRE : Travaux PCSI Grand Paris SGP (10,1M€), reconstruction du bâtiment d'anatomopathologie (7,4M€), restructuration du SAU (7,2 M€), surveillance continue et transfert cardiologie (5,3M€)
- ✓ ST LOUIS : Mise aux normes des réanimations (10 M€), imagerie (radiologie et médecine nucléaire) (6,8M€, centre expert maladies du sein & hôpital de jour hématologie (5,8M€)
- ✓ LARIBOISIERE : Regroupement réanimations chirurgicales (8,5M€) Regroupement des services de biologie (9,1M€)
- ✓ BEAUJON : Mise en œuvre du schéma directeur (7,9M€)
- ✓ BICHAT : Restructuration des cuisines du groupe hospitalier (7,1M€)
- ✓ J. VERDIER : Restructuration des urgences (6,6M€)
- ✓ JOFFRE DUPUYTREN : Bâtiment commun Pollux (6,4M€)
- ✓ HENDAYE : Pavillon Colbert (6,1M€)
- ✓ H. MONDOR : Construction du bâtiment d'odontologie (6,1M€)
- ✓ R. DEBRE : RDB 2016, humanisation du pôle de chirurgie et hémato-greffes (5,8M€)

En second lieu, le PFGP a pour ambition d'accompagner les **grands chantiers bâtimentaires** identifiés sur la période. Les options de financement sont différentes en fonction des bâtiments concernés. Parmi les opérations intégralement financées par l'AP-HP figurent :

- La remise aux normes des blocs et de la réanimation de l'hôpital de Mondor (RBI) par reconstruction d'un bâtiment dédié ;

- L'achèvement des opérations à Avicenne sur le bâtiment Larrey, ainsi qu'à Necker, finalisant le schéma directeur du site ;
- Le projet de « nouveau Garches » ;
- La réhabilitation du bâtiment Picpus (12ème arrondissement), désaffecté en 2011 et qui a pour vocation à accueillir les écoles de formation et la direction des systèmes d'information ;
- Le projet Hôtel Dieu.

La mise en chantier des projets de construction situés au Nord de Paris constitue également une priorité pour l'AP-HP pour reconfigurer son offre de soins dans le Nord de la Capitale :

- le projet de construction d'un nouveau bâtiment sur le site de Lariboisière, entre la gare de l'Est et la gare du Nord, constituera en effet la première étape de la refonte de l'offre de soins sur le Nord Parisien, aidée par une subvention nationale actée en COPERMO,
- elle sera suivie de la construction d'un nouveau site hospitalier, remplaçant les sites de Bichat et Beaujon, qui bénéficiera également de l'appui du COPERMO (décision attendue en décembre 2016).

Enfin, l'AP-HP programme la rénovation de ses USLD afin de poursuivre l'humanisation et la mise aux normes de chambres individuelles, avec en particulier la restructuration complète de 4 sites (Sainte-Périne, Paul Brousse, Emile Roux et La Collégiale) qui bénéficient d'une subvention de 48,2 M€ de l'Agence régionale de santé.

Sur le plan des équilibres financiers, le PGFP actualisé garantit la soutenabilité financière de l'ensemble de ces investissements, grâce à un niveau maîtrisé de l'endettement contracté.

Ces équilibres se traduisent dans le tableau de financement modifié ci-dessous :

Tableau de financement prévisionnel 2016-2021 (TFP)

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total 2016-2021
Ressources	619 M€	506 M€	533 M€	550 M€	592 M€	709 M€	3 509 M€
Capacité d'autofinancement	273 M€	305 M€	315 M€	345 M€	30 M€	384 M€	1 993 M€
Emprunts	230 M€	136 M€	120 M€	160 M€	174 M€	249 M€	1 069 M€
Dotations et subventions	18 M€	25 M€	25 M€	18 M€	15 M€	15 M€	116 M€
Cessions d'immobilisations	98 M€	40 M€	73 M€	27 M€	33 M€	60 M€	331 M€
Emplois	619 M€	506 M€	533 M€	550 M€	592 M€	709 M€	3 509 M€
Remboursements de dette	187 M€	127 M€	141 M€	139 M€	123 M€	164 M€	882 M€
Immobilisations	401 M€	414 M€	452 M€	471 M€	528 M€	605 M€	2 871 M€
Apport / mobilisation du fonds de roulement	31 M€	-35 M€	-60 M€	-60 M€	-60 M€	-60 M€	-244 M€

- Capacité d'autofinancement (CAF)

La capacité d'autofinancement correspond aux ressources internes dégagées par l'activité de l'établissement qui détermineront la capacité de l'AP-HP à financer ses investissements sans faire appel à des emprunts ou à des apports extérieurs.

La CAF augmente sur la période 2016-2020 et atteint un niveau de 384 M€.

- Emprunt

L'Institution a poursuivi depuis 2011 une stratégie volontariste de désendettement : le taux d'endettement est maîtrisé sur le plan stratégique autour de 30%, après avoir connu un pic à 35,3% fin 2011. Les agences de notation Standard & Poors et Fitch ont validé le bon positionnement de l'AP-HP au regard des standards de marché, et aligné la notation de cette dernière sur celle de l'Etat français en AA perspective stable.

L'objectif de la politique de financement est double :

- assurer la maîtrise du niveau d'endettement sur la durée du PGFP, de façon à préparer l'accompagnement des fortes dépenses attendues sur la période 2020-2025 au titre des opérations majeures ;
- définir une stratégie active de la gestion de la dette compte tenu des conditions actuelles favorables de marché.

L'encours de la dette, dans une trajectoire actualisée d'investissement et d'exploitation, progresse en montant sur longue période par rapport aux prévisions retenues dans le cadre du PGFP en vigueur avec trois objectifs :

- la maîtrise de la CAF nette ;
- un taux d'endettement soutenable ;
- la couverture des investissements courants par la CAF.

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Encours total de la dette (yc CLTR et PPP)	2 260 M€	2 269 M€	2 248 M€	2 269 M€	2 319 M€	2 405 M€
Taux d'endettement	29,2%	29,1%	28,4%	28,6%	29,0%	29,7%
Indépendance financière	48,9%	49,6%	48,6%	49,0%	48,8%	48,6%
Durée apparente dette	8,3	7,4	7,1	6,6	6,3	6,3

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Encours de la dette (M€)	2 260,1	2 268,9	2 247,5	2 268,9	2 319,4	2 404,5
CAF nette (M€)	86,5	178,4	173,5	206,2	246,7	220,0
CAF nette / Dette	3,8%	7,9%	7,7%	9,1%	10,6%	9,1%
CAF / Dette	12,1%	13,5%	14,0%	15,2%	15,9%	16,0%

- Cessions et subventions

L'AP-HP poursuit la politique dynamique de valorisation de son patrimoine, conduite notamment en lien avec la mise en œuvre des schémas directeurs immobiliers des groupes hospitaliers. La cible retenue à environ 331 M€ pour la période 2017-2021 dans le présent PGFP constitue ainsi une contribution majeure de l'Institution à l'effort d'investissement.

Par ailleurs, la réalisation des opérations de mise aux normes, de restructuration et d'innovation ne peut se concevoir sans un soutien significatif, sous forme de subventions,

des différents partenaires de l'AP-HP. En particulier, le financement des projets « Nord » est assuré par une subvention attendue à hauteur de 30% du coût des opérations (la validation pour le projet « Hôpital Nord 2 » étant toutefois soumise à l'arbitrage du COPERMO de décembre 2016).

▪ Immobilisations

Au total, les investissements projetés se déclinent de la façon suivante :

- Le plan de travaux et les équipements sont stabilisés à un niveau élevé sur l'ensemble de la période ;
- la trajectoire du SI intègre, suite à l'adoption d'un nouveau schéma directeur des SI en juin 2016, la montée en puissance des systèmes d'information cliniques et le transfert d'une partie de la dépense d'investissement sur le budget de fonctionnement (charges de maintenance) ;
- Les opérations identifiées déconcentrées (OID) au niveau des groupes hospitaliers sont très dynamiques avant le lancement des grandes opérations concentrées (OIC) ;
- Les OIC montent en puissance jusqu'en 2021, avant de décroître progressivement.

PGFP 2017 novembre 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Travaux	216 M€	238 M€	282 M€	303 M€	355 M€	423 M€
<i>Dont OIC</i>	34 M€	47 M€	107 M€	138 M€	192 M€	272 M€
<i>Dont OID</i>	73 M€	86 M€	70 M€	60 M€	55 M€	50 M€
<i>Dont OIT</i>	49 M€	50 M€	50 M€	50 M€	53 M€	51 M€
<i>Dont PT</i>	60 M€	55 M€	55 M€	55 M€	55 M€	50 M€
Equipements	115 M€	105 M€	105 M€	108 M€	114 M€	123 M€
SI	70 M€	70 M€	65 M€	60 M€	60 M€	60 M€
Dépenses de Brevet	0 M€	2 M€	2 M€	2 M€	2 M€	2 M€
Total investissement	401 M€	414 M€	453 M€	472 M€	531 M€	608 M€

* *
*

L'atteinte des équilibres financiers visés dans le PGFP, dont le redressement de la CAF, constitue la condition pour assurer la réalisation des chantiers majeurs de l'Institution et leur soutenabilité, qui permettront à terme l'accélération des transformations de l'AP-HP, au bénéfice des patients et des personnels.