

Exercice 2017

# EPRD 2017 et Plan global de financement pluriannuel 2017-2021

- 1.Prévision d'atterrissage 2016
- 2.EPRD 2017
- 3.PGFP 2017-2021

CME du 6 décembre 2016

DEFIP-DBCG

Version	CME
Date	22/11/2016

# 1

Suivi à 9 mois 2016  
- Atterrissage 2016

- **Synthèse : au 30 septembre 2016, l'objectif de résultat 2016 devrait être atteint**
- **Les principaux faits saillants des 9 premiers mois 2016**
  - Des recettes des séjours en hausse de **+3,1 %** par rapport à septembre 2015, et supérieures aux prévisions saisonnalisées
  - Au 30 septembre, les montants MIGAC FIR non encore notifiés s'élèvent à près de 148 M€, soit 12% de la dotation prévisionnelle 2016. Par rapport à la situation de 2015, les échanges avec la DGOS et l'ARS ont permis de mieux sérier les incertitudes qui se limitent à moins de 10M€ aujourd'hui.
  - Les charges de personnel sont en ligne avec les prévisions à fin septembre (EPRD modifiées) et supérieures au réalisé à fin septembre 2015 (+43 M€, soit +1,4%)
  - Des dépenses médicales supérieures à la prévision (+9,5 M€, soit + 0,7%) et au réalisé à fin septembre 2015 (+35 M€, soit 2,8%)
  - Des charges hôtelières et générales en ligne avec les prévisions et supérieures au réalisé à fin septembre 2015 (+26,2 M€, soit +5,4%)
- **A ce stade, l'objectif de résultat de l'EPRD modifié semble tenable si les efforts engagés sur les 9 premiers mois sont poursuivis d'ici la fin de l'année**
- **Subsistent de risques d'effets négatifs potentiellement très forts sur les opérations de clôtures comptables, notamment liées à l'entrée dans la démarche de certification des comptes**

### ■ Tableau de financement

- ▶ CAF légèrement inférieure à la prévision
- ▶ Emplois
  - Investissements : en ligne avec les prévisions, soit 400 M€
  - Remboursement de dette : légèrement supérieur aux prévisions
- ▶ Ressources
  - Emprunts : nettement supérieur aux prévisions
- ▶ En définitive, le fond de roulement devrait être abondé de 31,5 M€

	Prévisions- EPRD 2016 modifié (DM2)	Atterrissage 2016 prévisionnel	écart
<b>Ressources</b>	<b>541,5 M€</b>	<b>619,5 M€</b>	<b>78,0 M€</b>
Capacité d'autofinancement	278,4 M€	273,5 M€	-5,0 M€
Emprunts	157,6 M€	230,0 M€	72,4 M€
Dotations et subventions	12,5 M€	18,0 M€	5,5 M€
Autres ressources	93,0 M€	98,0 M€	5,0 M€
<b>Emplois</b>	<b>572,0 M€</b>	<b>588,0 M€</b>	<b>16,0 M€</b>
Remboursement de la dette	172,0 M€	187,0 M€	15,0 M€
Immobilisations	400,0 M€	401,0 M€	1,0 M€
<b>Apport/prélèvement au fonds de roulement</b>	<b>-30,5 M€</b>	<b>31,5 M€</b>	<b>62,0 M€</b>

2

EPRD 2017

## ■ Activité prévisionnelle 2017

### ▶ Hospitalisation Complète : +1,7 % en séjours, soit +10 613 séjours

- +1,32% sur le socle, avec effet année pleine des mesures engagées en 2016
- +0,38 % au titre des mesures nouvelles 2017

### ▶ Hospitalisation Partielle : +3,7 % en séjours, soit +26 261 séjours

- +3% sur le socle
- +0,7 % au titre des mesures nouvelles 2017
- Poursuite de la progression du taux de chirurgie ambulatoire, dans le prolongement de la progression de ces dernières années (37,7%, contre 35,8 % en 2016 et 33,9% en 2015)

Effets volume	HC	1,70%	+10 613 séjours
	HP	3,70%	+26 261 séjours
	<b>Total MCO</b>	<b>2,80%</b>	<b>78,9 M€</b>

Effets prix	+ Effet tarif	-1,00%	-28,2 M€
	+ Effet casemix/codage	0,02%	0,5 M€
	= <b>Valeur</b>	<b>1,82%</b>	<b>51,2 M€</b>

- ▶ Effet tarifaire : -1 % appliqué à la base 2016 non dégelée

## ■ Produits assurance-maladie

- ▶ **Tarifs** : hypothèse de baisse de -1 %, appliqués à la base 2016 non dégelée
- ▶ **Zoom dotations**
- ▶ **Migac- FIR** : hors effet périmètre sur la Merri Etudiants, une prévision de hausse de +10,7 M€ résultant de baisses et de progressions
  - *Incluant une zone de risque estimée à ce stade à **20 M€***
  - *Sujets 2017 :*
    - Merri modulables : maintien du montant 2016
    - valorisation de surcoûts BMR
- ▶ **SSR et Psychiatrie:**
  - baisse de -7,1 M€ consécutive au transfert des activités SSR de A.Hautval vers Gonesse et Aulnay
  - Financement Psy Ado – Louis Mourier

## ■ Charges de personnel : des effets prix massifs

- ▶ Une évolution proposée de **+2,0% de la masse salariale résultant** :
  - D'effets prix : +2,2 %

Point FP - EAP 2016	0,3
Point FP - tranche 2017	0,53
PPCR	0,5
Attractivité Personnel médical	0,2
GVT	0,25
Ajustement Taxe sur les salaires (baisse rétrocessions 2016)	0,25
autres	0,17
<b>Effet prix 2016/2017</b>	<b>2,2</b>

- D'un effet année pleine de la fermeture partielle d'A.Hautval (effet année pleine de - 121 ETP ; -0,1 point)
- **D'un effet de la mise en œuvre de l'OTT**, avec une baisse attendue de l'intérim de 11 M€
  - Suppression des jours propres à l'AP-HP non légaux (fête des mères etc.)
  - suppression des forfaits protocoles
  - Passage progressif à 7h36 sur les différents sites



- **Charges à caractère médical : une progression de 17 M€ (+0,9 %) par rapport à 2016**
- **Charges hôtelières et générales : une progression de 5,7 M€ (+0,8%) par rapport à 2016**
  
- **Charges d'amortissement, financières et exceptionnelles**
  - ▶ Maîtrise des charges financières
  - ▶ Charges exceptionnelles: neutralisation contentieux 2016 Ecoles
  - ▶ Amortissements :
    - *hausse consécutive au rattrapage de mises en service des immobilisations en cours*
    - *Effet déploiement Orbis*

## ■ Récapitulatif – Budget principal

		2016	2017	2016/2017
Titre 1	Charges de personnel	4 348 M€	4 433 M€	2,0%
Titre 2	Charges à caractère médical	1 779 M€	1 795 M€	0,9%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	696 M€	702 M€	0,8%
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	634 M€	623 M€	-1,8%
	<b>Total Charges</b>	<b>7 457 M€</b>	<b>7 553 M€</b>	<b>1,29%</b>
<b>Titre 1</b>	Produits versés par l'assurance maladie	5 623 M€	5 725 M€	1,8%
<b>Titre 2</b>	Autres produits de l'activité hospitalière	702 M€	709 M€	1,0%
<b>Titre 3</b>	Autres produits	1 093 M€	1 079 M€	-1,2%
	<b>Total Produits</b>	<b>7 417 M€</b>	<b>7 513 M€</b>	<b>1,30%</b>
	<b>Résultat</b>	<b>-39 M€</b>	<b>-39 M€</b>	

► Une stabilisation prévisionnelle du résultat, à hauteur de – 39 M€

## ■ Budgets annexes

### ▶ USLD :

- *Effet fermeture A.Hautval + autres lits : -4,8 M€ en dotation soins*

### ▶ EHPAD

- *Surcoût A.Hautval (Ehpad isolé)*

### ▶ Ecoles

- *Retour à l'équilibre, par un plan de maîtrise des charges*

### ▶ CSAPA

- *Demande de subvention supplémentaire pour compenser notamment les surcoûts « salle de consommation à moindre risque »*

### ▶ Dotation non affectée

- *Niveau de cession en baisse par rapport à 2016 (niveau 2017 : 40 M€)*

- Une CAF en progression, à 305 M€ (contre 274 M€ prévus à ce stade pour 2016)
- Un taux de marge hors aides en baisse : 4,5 % contre 4,6 % prévus à ce stade pour 2016
- Des cessions conformes aux niveaux usuels (40 M€), en repli par rapport au « pic » de 2016 (98 M€)
- Des investissements en légère progression : 414 M€ en 2017 / 400 M€ en 2016
- Un endettement modéré (endettement 2016 > 200 M€ pour bénéficier des conditions de crédit exceptionnelles), complété par un prélèvement limité sur le fonds de roulement

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
<b>Total des emplois</b>	<b>541 M€</b>	<b>506 M€</b>	<b>Total des ressources</b>
Apport au fonds de roulement	-	35 M€	Prélèvement sur fonds de roulement
<b>Total équilibre du TFP</b>	<b>541 M€</b>	<b>541 M€</b>	<b>Total équilibre du TFP</b>

# 3

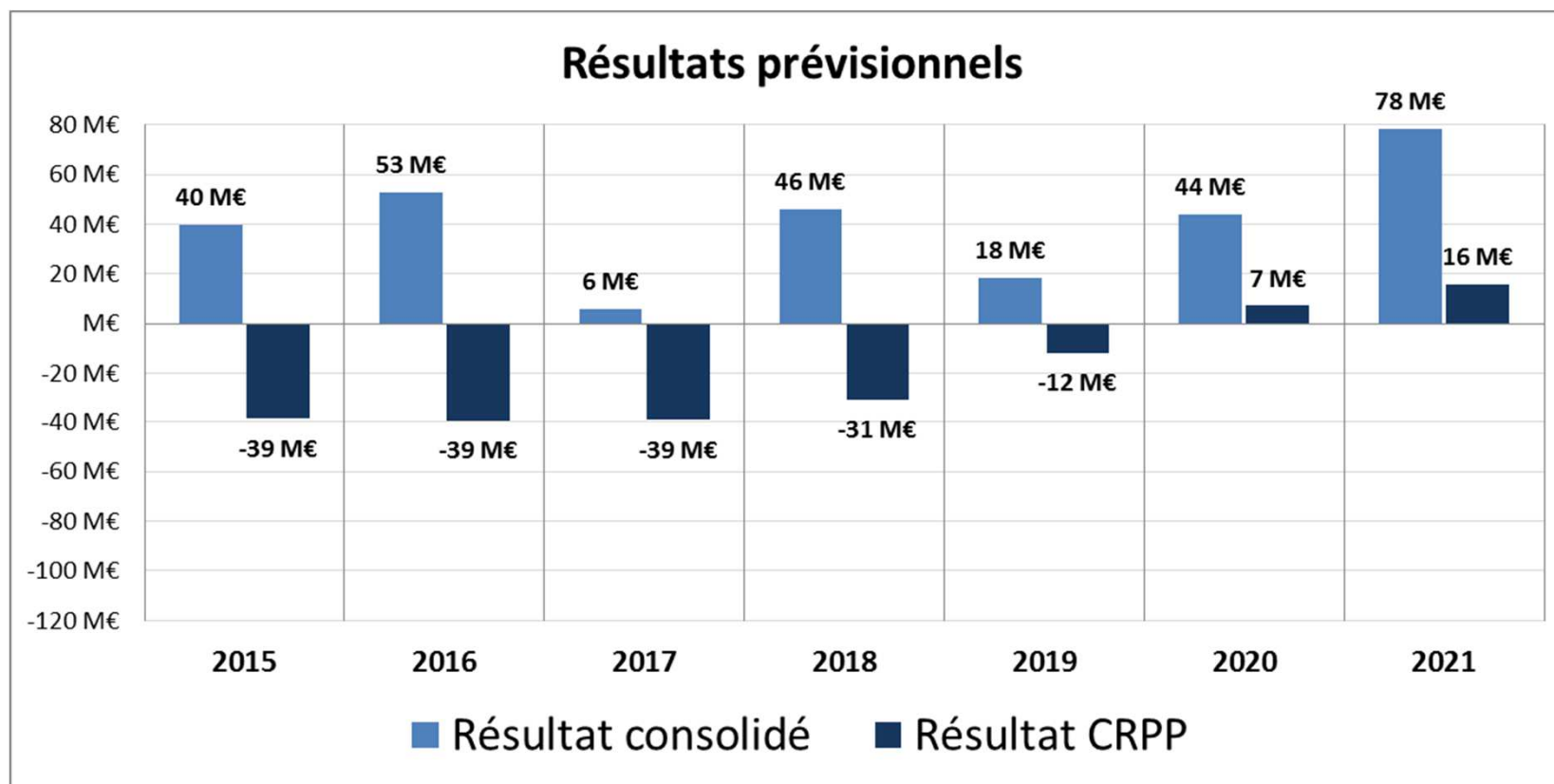
## PGFP 2017-2021

## ■ Taux d'évolution

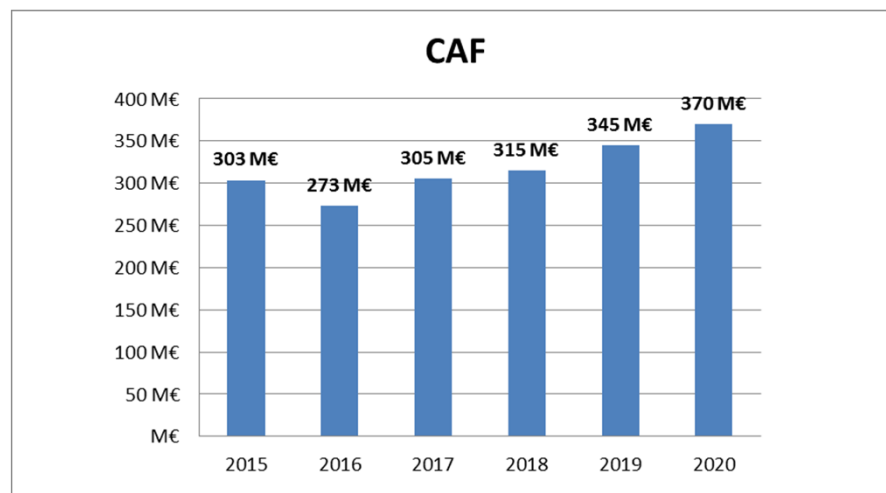
		2016/2017	2017/2018	2018/2019	2019/2020	2020/2021
Titre 1	Charges de personnel	2,0%	1,1%	1,0%	1,0%	1,0%
Titre 2	Charges à caractère médical	0,9%	0,5%	0,2%	0,4%	0,7%
Titre 3	Charges à caractère hôtelier et général	0,8%	0,1%	0,1%	0,3%	0,7%
Titre 4	Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	-1,8%	0,8%	0,6%	0,1%	1,4%
	<b>Total Charges</b>	<b>1,29%</b>	<b>0,85%</b>	<b>0,70%</b>	<b>0,73%</b>	<b>0,95%</b>

<b>Titre 1</b>	Produits versés par l'assurance maladie	1,8%	1,0%	1,0%	1,0%	1,1%
<b>Titre 2</b>	Autres produits de l'activité hospitalière	1,0%	1,8%	1,8%	1,7%	1,7%
<b>Titre 3</b>	Autres produits	-1,2%	0,5%	0,3%	0,5%	0,3%
	<b>Total Produits</b>	<b>1,30%</b>	<b>0,96%</b>	<b>0,95%</b>	<b>0,98%</b>	<b>1,06%</b>

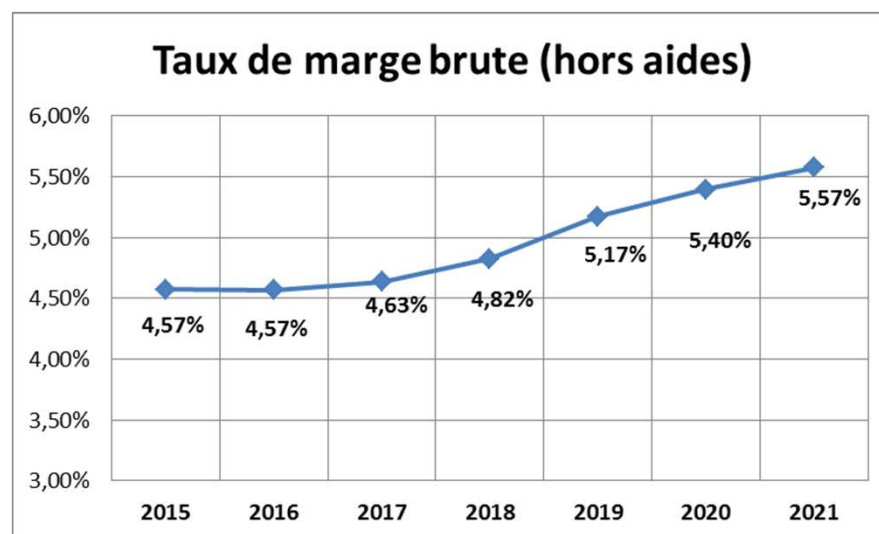
## ■ Un retour à l'équilibre en 2020, en conformité avec la trajectoire Copermo



## ■ Une CAF en hausse



## ■ Un taux de marge hors aides à 5,2 % en 2019, proches des exigences Copermo (5,3%)





## ■ Construction du tableau de financement pluriannuel

- ▶ **Aucun ajustement significatif de l'enveloppe d'investissement présentée à l'été 2016, à l'exception du recalage de calendrier des opérations majeures**
- ▶ **Recalage du programme de cessions, pour en assurer le caractère prudentiel et réaliste, tenant compte des calendriers de libération des sites**
- ▶ **Des subventions intégrées au niveau de la contractualisation – pour Hôpital Nord, **niveau de 30% retenu conformément au dossier présenté au COPERMO**. Pas d'anticipation sur les subventions à venir.**
- ▶ **Une trajectoire d'endettement qui reflète la montée en charge des grandes opérations d'investissement, et s'appuie sur des prélèvements mesurés sur le fonds de roulement, permis par une amélioration progressive du BFR (26j en 2021)**

## Trajectoire d'investissement

En M€	2016	2017	2018	2019	2020	2021
<b>Travaux</b>	<b>216</b>	<b>238</b>	<b>281</b>	<b>302</b>	<b>353</b>	<b>420</b>
<i>Dont OIC</i>	34	47	106	137	190	269
<i>Dont OID</i>	73	86	70	60	55	50
<i>Dont OIT</i>	49	50	50	50	53	51
<i>Dont PT</i>	60	55	55	55	55	50
<b>Equipements</b>	<b>115</b>	<b>105</b>	<b>105</b>	<b>108</b>	<b>114</b>	<b>123</b>
<b>SI</b>	<b>70</b>	<b>70</b>	<b>65</b>	<b>60</b>	<b>60</b>	<b>60</b>
<b>Total investissements</b>	<b>401</b>	<b>413</b>	<b>450</b>	<b>470</b>	<b>527</b>	<b>603</b>

En M€ cumulés sur 5 ans	5 dernières années (2012-2016)	5 prochaines années (PGFP 2017-2021)	Evolution
<b>Travaux</b>	<b>892</b>	<b>1593</b>	<b>78%</b>
<i>Dont OIC</i>	209	748	257%
<i>Dont OID</i>	260	321	23%
<i>Dont OIT</i>	185	254	37%
<i>Dont PT</i>	238	270	13%
<b>Equipements</b>	<b>494</b>	<b>555</b>	<b>12%</b>
<b>SI</b>	<b>304</b>	<b>315</b>	<b>4%</b>
<b>Total investissements</b>	<b>1690</b>	<b>2463</b>	<b>46%</b>

**Le PGFP 2017-2021 prévoit une densité d'investissement près de 50% supérieure à celle des 5 années passées. L'ensemble des enveloppes sont en hausse, y compris hors impact des opérations majeures OIC**

## ■ Tableau de Financement Prévisionnel 2016–2021

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Total 2016-2021
<b>Ressources</b>	<b>619 M€</b>	<b>506 M€</b>	<b>533 M€</b>	<b>550 M€</b>	<b>592 M€</b>	<b>709 M€</b>	<b>3 509 M€</b>
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€
<b>Emplois</b>	<b>619 M€</b>	<b>506 M€</b>	<b>533 M€</b>	<b>550 M€</b>	<b>592 M€</b>	<b>709 M€</b>	<b>3 509 M€</b>
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€

## ■ Endettement

	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	29,15%	29,09%	28,43%	28,63%	29,00%	29,66%
Indépendance financière	48,93%	49,60%	48,57%	48,95%	48,83%	48,62%
Durée apparente dette	8,26	7,43	7,14	6,57	6,27	6,26