

EPRD 2014

Version	CME-CTE
Date	28-05-2014

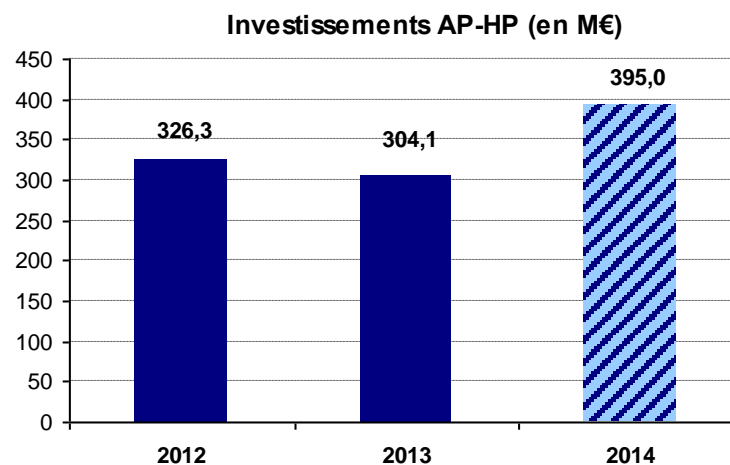
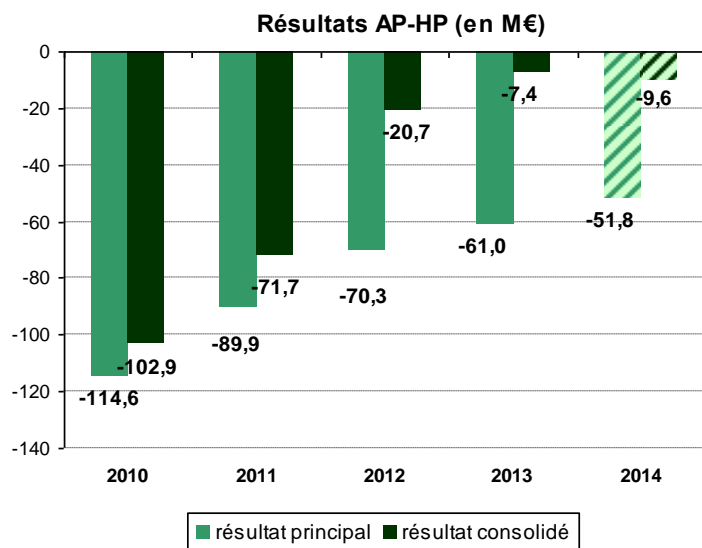
Principaux éléments (1/2)

Un contexte défavorable

- **Tarifs : - 0,40 %, à partir du 1er mars (avec le coefficient prudentiel), soit un effet prix total de 13,9 M€**
 - L'échelle tarifaire 2014 (v11f) se traduit par une baisse de -0,053 % de la valorisation des séjours à compter du 1er mars 2014 (par comparaison avec les mêmes séjours pour la même période 2013). Cet effet doit être complété par les derniers effets de la précédente tarification sur les 2 premiers mois de l'année et l'effet du gel sur 12 mois en 2014
 - Au total, un effet prix de - 0,21 % par rapport à 2013 (- 6,1 M€) majoré d'une neutralisation du dégel 2013 (-7,8 M€), soit un effet prix total de **-13,9 M€**
 - En outre, l'intégration dans les tarifs de molécules onéreuses (EPO notamment) et dispositifs médicaux (implants de pontage) qui se traduisent par une baisse brute de recettes **de -3 M€**
- **Des mises en réserve nationales de 415 M€**
 - Gel tarifaire : 141 M€ (115 M€ en 2013)
 - Gel DAF : 179 M€ (185 M€ en 2013)
 - Gel FIR : 75 M€ (id. en 2013)
 - Gel FMESPP: 20 M€ (40 M€ en 2013)
- **Une réforme de la valorisation des séjours AME**
 - Diminution du coefficient correcteur de 1,30 à 1,15
 - Soit un effet brut de - **11,5 M€**

Principaux éléments (2/2)

- En dépit de ce contexte défavorable, l'AP-HP cherche à consolider sa trajectoire en exploitation, afin de relancer l'effort d'investissement dans les meilleures conditions



1. Prévisions de produits d'exploitation (1/3)

Prévision d'activité 2014 – MCO (en séjours)

	hospitalisation complète				hospitalisation partielle				Total
	Prévision 2014	rappel 2012	rappel 2013	3 premiers mois 2014	Prévision 2014	rappel 2012	rappel 2013	3 premiers mois 2014	
socle	+0,92%				+1,01%				1,93%
mesures nouvelles	+0,74%				+1,79%				2,53%
Total	1,66%	+2%	-0,41%	+1,2%	2,80%	+1,7%	+2,32%	+2,5%	2,24%

Recettes d'hospitalisation Assurance-maladie prévisionnelles

valorisation	2013	2014	évolution	contribution
socle Hospitalisation	2 597 383 306 €	2 623 178 216 €	25 794 910 €	0,97%
effet du dégel	7 800 000 €		-7 800 000 €	-0,29%
HAD	47 400 000 €	47 452 502 €	52 502 €	0,00%
mesures nouvelles		44 701 444 €	44 701 444 €	1,69%
<i>dont MN codage</i>		16 000 000 €	16 000 000 €	0,60%
Total	2 652 583 306 €	2 715 332 162 €	62 748 856 €	2,37%

1. Prévisions de produits d'exploitation (2/3)

➤ **MIGAC et FIR : un EPRD construite sur une hypothèse de hausse de +0,5 % (soit + 6 M€) par rapport à 2013**

- **NB : compte tenu des effets comptables liés au dispositif des produits constatés d'avance, les financements versés par l'ARS sont constants par rapport à 2013**
- Concernant les baisses, les zones de risque identifiées justifient des plans d'action communs :

Merri modulables	-6,0 M€
Samu	-0,8 M€
assistance médicale à la procréation	-0,6 M€
DRCI	-1,0 M€
CPDPN	0,3 M€
Lactarium	0,7 M€

- **FIR : hypothèse de hausse de + 0,5 % par rapport à 2013** (PDSES, accompagnement de la prise en charge des brûlés, aide à l'investissement Cash-Louis Mourier, financement du caisson hyperbare...)

➤ **Dotation DAF (SSR et psy) : hypothèse d'augmentation de + 0,57 % (soit +3 M€)**

- Demande de DAF supplémentaire à l'ARS au titre des SSR spécialisés (HUPSSD : obésité, HU PSL : SSR pneumo) et de la psychiatrie

➤ **Baisse importante du Lamda**

- Délai de forclusion : passage de 27 mois à 12 mois
- Hypothèse : passage de 70 M€ à 28 M€

1.Prévisions de produits d'exploitation (3/3)

Autres produits de l'activité hospitalière (titre 2)

- Pas de modification des TJP
- Alignement des tarifs de médecine sur ceux de médecine spécialisée
- Effet du changement de valorisation des séjours AME. **Hypothèse de négociation d'une AC nationale compensatoire à débattre. Non intégrée.**

Autres produits (titre 3)

- Poursuite du programme chambres individuelles : 2,1 M€ supplémentaires, soit 10 M€ au total

Récapitulatif – Recettes prévisionnelles

	2013	2014	évolution	
Total Recettes	6 757 M€	6 890 M€	133 M€	1,97%
Recettes T1	5 127 M€	5 174 M€	47 M€	0,9%
Recettes T2	666 M€	685 M€	19 M€	2,9%
Recettes T3	964 M€	1 031 M€	67 M€	7,0%

2. Charges prévisionnelles 2014 (1/2)

Charges de personnel

- **Une hausse prévisionnelle de + 2,1%**, résultant d'une évolution spontanée à + 2,43 % et d'une efficacité à -0,33 % - cf. annexe 1
- Le cycle budgétaire a permis de dégager une efficacité brute d'environ **25 M€**
 - Baisse de l'intérim (- 6 M€) et des heures supplémentaires (- 4 M€)
 - Sur le personnel non médical : inversion de la courbe dans les recrutements
 - Sur le personnel médical, ralentissement de la progression des effectifs
 - Cette efficacité brute est atténuée par des perspectives de recrutements liées à la mise en œuvre de mesures nouvelles (12 M€)

Charges médicales : une hausse prévisionnelle de + 2,2 % (soit + 30 M€)

- Tendancier : + 2 %, soit + 27 M€
- Efficacité brute : - 7 M€ (rationalisation des stocks, juste prescription) mais des effets des mesures nouvelles : 9 M€ supplémentaires

2. Charges prévisionnelles 2014 (2/2)

- Charges hôtelières et générales : Hors ANV, une hausse prévisionnelle de + 1,4 %, soit + 9 M€
 - Tendancier : + 2 %, après neutralisation des variations de stock
 - Effizienz brute : - 12 M€ (effort particulier sur les prestations extérieures) et des effets des mesures nouvelles : + 4 M€
 - Admissions en non-valeur : un montant prévisionnel de 60 M€
- Sur les titres 2 et 3, la performance ACHAT contractualisée au sens de PHARE est de 20M€

	2013	2014	évolution	
Total Dépenses	6 818 M€	6 942 M€	124 M€	1,82%
Dépenses T1	4 138 M€	4 226 M€	88 M€	2,1%
Dépenses T2	1 373 M€	1 403 M€	30 M€	2,2%
Dépenses T3	655 M€	676 M€	21 M€	3,2%
Dépenses T4	652 M€	637 M€	-14 M€	-2,2%

3. Equilibre général et tableau de financement (1/2)

➤ Budget principal : un résultat prévisionnel proche de – 52 M€ (soit 0,8 % des produits)

	2013	2014	évolution	
Total Dépenses	6 818 M€	6 942 M€	124 M€	1,82%
Dépenses T1	4 138 M€	4 226 M€	88 M€	2,1%
Dépenses T2	1 373 M€	1 403 M€	30 M€	2,2%
Dépenses T3	655 M€	676 M€	21 M€	3,2%
Dépenses T4	652 M€	637 M€	-14 M€	-2,2%
Total Recettes	6 757 M€	6 890 M€	133 M€	1,97%
Recettes T1	5 127 M€	5 174 M€	47 M€	0,9%
Recettes T2	666 M€	685 M€	19 M€	2,9%
Recettes T3	964 M€	1 031 M€	67 M€	7,0%
Résultat	-61,0 M€	-51,8 M€	9,2 M€	-15,1%

➤ Un résultat consolidé prévisionnel proche de – 9,6 M€

Résultat-Budget Principal	-51,8 M€
Résultat-USLD	-7 M€
Résultat-Ehpad	1 M€
Résultat-Ecoles	0 M€
Résultat-Dotation non affectée	49 M€
Résultat-Csapa	0 M€
Résultat consolidé prévisionnel	-9,6 M€

3. Equilibre général et tableau de financement (2/2)

➤ Au total, une CAF prévisionnelle proche de 253 M€

résultat consolidé	-9,6 M€
- produits des cessions d'éléments d'actifs	40,0 M€
- quote part des subventions virée au résultat	4,3 M€
- reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	134,8 M€
+ valeur comptable des éléments d'actifs cédés	0,0 M€
+ dotations aux amortissements, dépréciations et aux provisions	441,5 M€
CAF	252,8 M€

➤ Un effort conséquent d'investissement, combiné à la poursuite de la politique de désendettement

EMPLOIS		RESSOURCES	
		Capacité d'autofinancement	253 M€
Remboursement des dettes	193 M€	Emprunts	150 M€
Immobilisations	395 M€	Dotations et subventions	43 M€
		Cession d'immobilisations	40 M€
Total Emplois	588 M€	Total Ressources	486 M€
		Prélèvement sur le fonds de roulement	102 M€

- Un financement qui s'appuie sur un prélèvement sur fonds de roulement

Annexe 1. Détail – Evolution tendancielle de la masse salariale (1/2)

	PM	PNM	TOTAL	
Extensions année pleine				0,58%
EAP des recrutements 2013	6 713 100 €	13 983 300 €	20 696 400 €	0,50%
Impact plateforme urgences	478 000 €		478 000 €	0,01%
Augmentation du montant de l'indemnité de sujétion allouée aux internes de 1 ^{ère} et 2 ^{ème} année et aux F.F. d'internes au 1 ^{er} novembre 2013	2 131 600 €		2 131 600 €	0,05%
Contrats avenir		424 400 €	424 400 €	0,01%
Versement de l'indemnité de service public effectif (IESPE)	124 300 €		124 300 €	0,00%
élargissement de l'assiette IRCANTEC à 100% de l'IESPE au 1 ^{er} octobre 2013	57 400 €		57 400 €	0,00%
Mesures salariales générales				0,14%
Suppression du jour de carence	195 000 €	5 697 000 €	5 892 000 €	0,14%
Mesures salariales catégorielles				0,51%
Reclassement des catégories C		16 160 300 €	16 160 300 €	0,39%
intégration dans le b-ness des socio éducatifs		200 500 €	200 500 €	0,00%
intégration des ERGO manip Kiné en cat A		763 700 €	763 700 €	0,02%
Revalorisation des Directeurs des Soins		95 500 €	95 500 €	0,00%
Revalorisation de la grille indiciaire des Sages Femmes		1 209 100 €	1 209 100 €	0,03%
Revalorisation de la grille indiciaire des Psychologues		254 600 €	254 600 €	0,01%
Titularisation des contractuels		300 000 €	300 000 €	0,01%
Versement de l'indemnité de service public exclusif (IESPE)	1 350 200 €		1 350 200 €	0,03%
CET pérenne	711 920 €	1 509 640 €	2 221 560 €	0,05%

Annexe 1. Détail – Evolution tendancielle de la masse salariale (2/2)

	PM	PNM	TOTAL	
GVT solde	230 000	11 410 000 €	11 640 000 €	0,28%
Taxes, impôts et charges diverses				0,76%
Hausse IRCANTEC au 1er Janvier 2014	618 000 €	213 000 €	831 000 €	0,02%
Modification assiette IRCANTEC PHTPA et prat attachés TP	420 000 €		420 000 €	0,01%
Hausse taux cotisation CNRACL au 1er janv 2014		27 785 000 €	27 785 000 €	0,67%
Augmentation du pass navigo au 1er janvier 2014	79 600 €	495 600 €	575 200 €	0,01%
Hausse de la cotisation retraite des Hospitalo-universitaires (abondement des retraites)	1 975 000 €		1 975 000 €	0,05%
Effet volume				0,12%
recrutement emplois-avenir		4 932 000 €	4 932 000 €	0,12%
TOTAL variations masse salariale	15 084 120 €	85 513 140 €	100 597 260 €	2,43%

Annexe 2. Efficience prévisionnelle 2014

			socle	Mesures nouvelles
Recettes	99,5 M€	83%	46 M€	53 M€
recettes Titre 1	80 M€	66%	34 M€	45 M€
<i>dont hospitalisations</i>	<i>63 M€</i>	<i>52%</i>	<i>26 M€</i>	<i>37 M€</i>
<i>dont activité externe</i>	<i>17 M€</i>	<i>14%</i>	<i>8 M€</i>	<i>8 M€</i>
recettes Titre 2	15 M€	13%	10 M€	6 M€
recettes Titre 3	5 M€	4%	2 M€	2 M€

Dépenses	-20,4 M€	17%	-45 M€	25 M€
dépenses Titre 1	-13 M€	11%	-25 M€	12 M€
<i>dont Personnel non médical</i>	<i>-15,8 M€</i>	<i>13%</i>	<i>-25 M€</i>	<i>9 M€</i>
<i>dont Personnel médical</i>	<i>2,5 M€</i>	<i>-2%</i>	<i>-1 M€</i>	<i>3 M€</i>
dépenses Titre 2	2 M€	-1%	-7 M€	9 M€
dépenses Titre 3	-8 M€	7%	-12 M€	4 M€

Total	120 M€		91 M€	29 M€
--------------	---------------	--	--------------	--------------