Exécution budgétaire 2023 – DM1
EPRD 2024
PGFP 2024-2028

Instances Décembre 2023

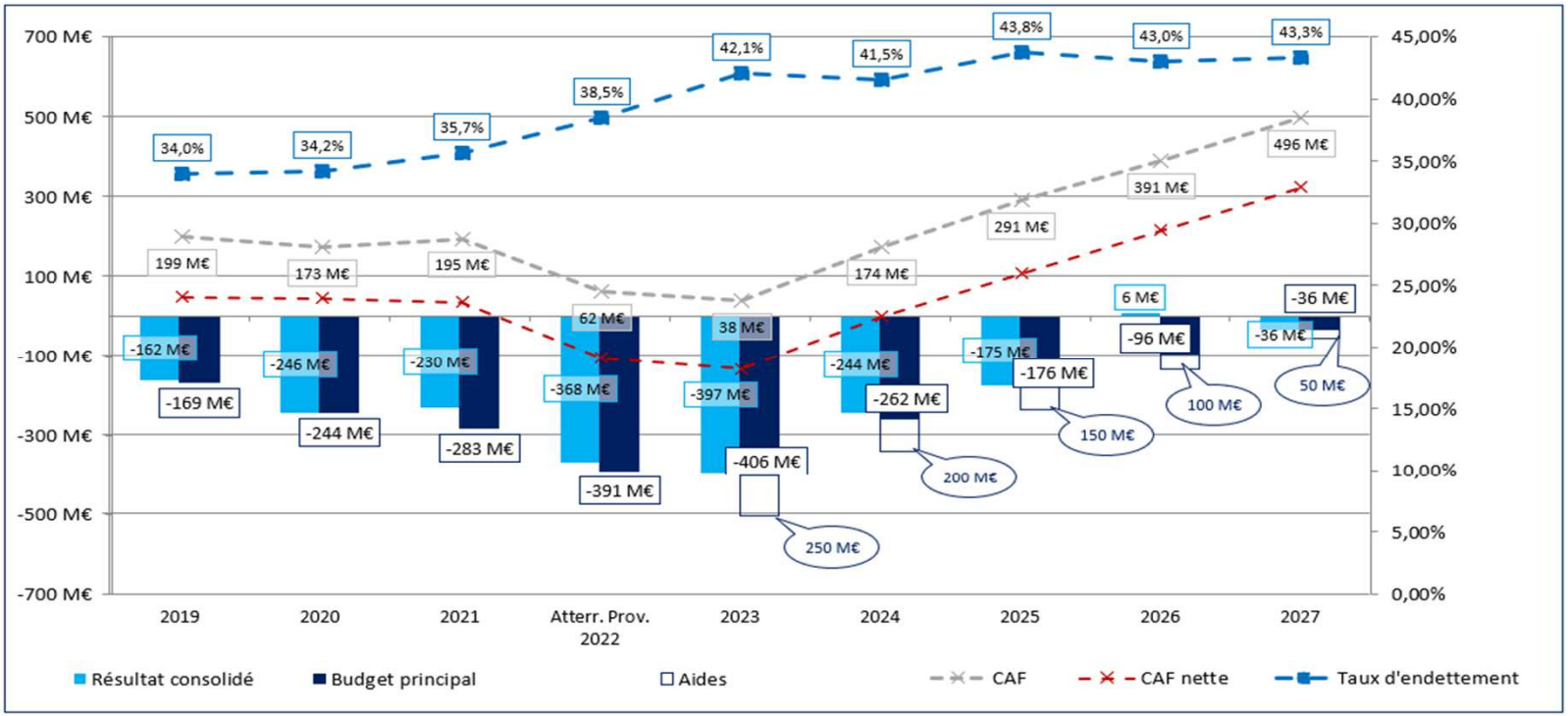
CME du Mardi 12 décembre 2023

12 décembre 2023
DEFIP

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

L'AP-HP s'est dotée en décembre 2023 d'une nouvelle stratégie, articulée autour de « 30 leviers pour agir ensemble » dont la traduction budgétaire a été déclinée dans une révision complète de sa trajectoire de financement pluriannuelle (PGFP 2023-2027)

Le nouveau Plan Global de Financement Pluriannuel (PGFP) 2023-2027 présente une trajectoire de retour progressif à l'équilibre financier en 2027 a été approuvé par courrier commun du ministère du budget et du ministre de la santé avec un accompagnement financier pluriannuel



L'AP-HP s'est dotée en décembre 2023 d'une nouvelle stratégie, articulée autour de « 30 leviers pour agir ensemble » dont la traduction budgétaire a été déclinée dans une révision complète de sa trajectoire de financement pluriannuelle (PGFP 2023-2027)

- **Le budget 2023 (EPRD 2023), première année de déclinaison de ce plan**, prévoyait un déficit de 406 millions, incluant une aide exceptionnelle de l'Etat de 250 millions, un début d'impact sur la fin d'année de la stratégie RH portant sur l'augmentation des recrutements et la fidélisation et une réouverture capacitaire à partir de septembre, ainsi qu'un plan d'actions sur le codage, la facturation et la juste prescription. A fin novembre, ces objectifs sont atteints et les engagements budgétaires de l APHP seront tenus conformément aux prévisions.

- **Une décision modification est nécessaire** pour ajuster nos autorisations de dépenses de personnel au niveau requis par les effets des mesures salariales nationales (revalorisation du point d'indice, mesures « Braun », mesures « Guérini »). Au regard des incertitudes sur un certain nombre de facteurs externes (inflation) cette DM1 ne modifie pas la prévision de déficit à -406 M€ malgré des résultats internes meilleurs qu'attendu.

- **L'EPRD 2024 constitue la deuxième année d'exécution du PGFP** et s'inscrit dans la même logique stratégique retenue pour permettre le retour à l'équilibre par un rebond RH/ activité, ainsi que la poursuite des actions engagées en termes de performance.

- **Le PGFP 2024-2028 constitue une simple actualisation de la trajectoire** quinquennale en prolongeant l'exercice de projection jusqu'en 2028

1

EPRD 2023 : 1ère année d'exécution du PGFP 2023-2027

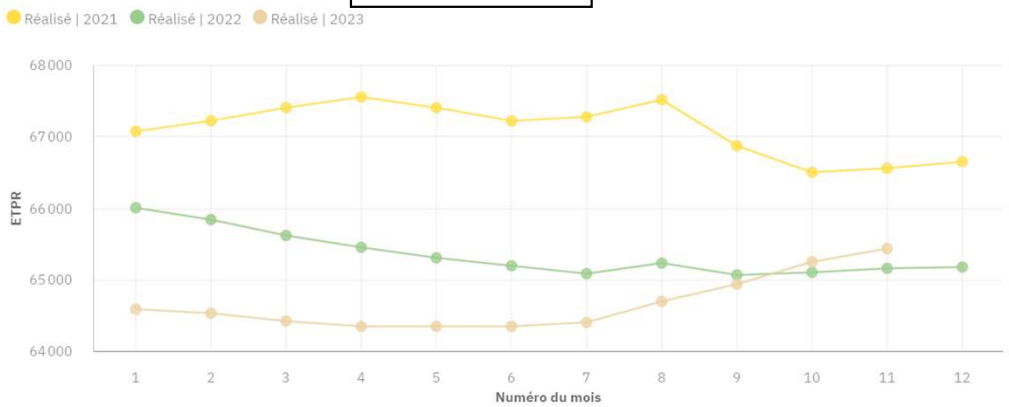
Une année marquée par la déclinaison active des 30 leviers pour agir ensemble et par le respect des engagements budgétaires

Une situation globale des RH PNM qui s'améliore et une baisse des effectifs PM seniors

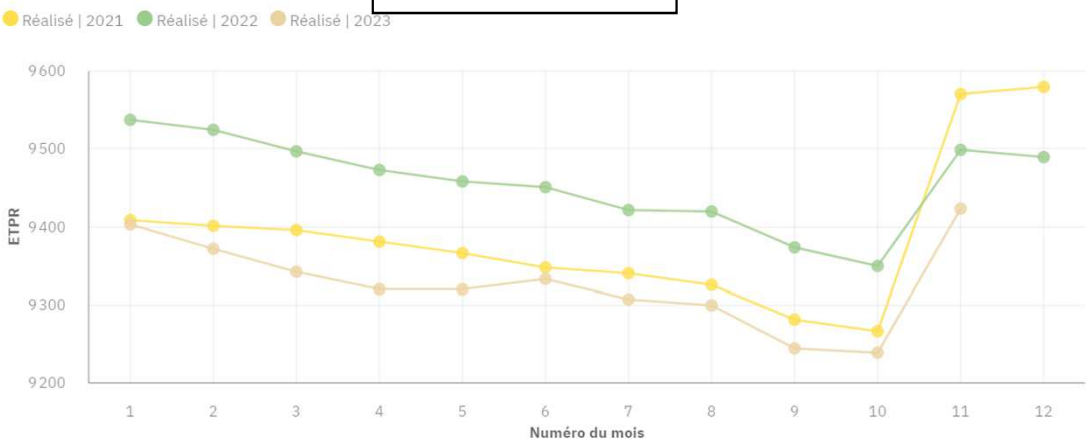
Situation RH à M10

En cohérence avec la diapositive précédente et avec le résultat des dispositifs prévus par les 30 leviers (appel à projets « redonner du temps » notamment), à fin novembre 2023, les effectifs globaux PNM **dépassent le niveau de 2022** (65 440 ETP contre 65 155 en 2022). Si la situation des IDE commence à se stabiliser en 2023 (*cf. focus IDE sur slide suivante*), les tensions persistent sur les métiers IBODE, MERM, PPH.

PNM globaux



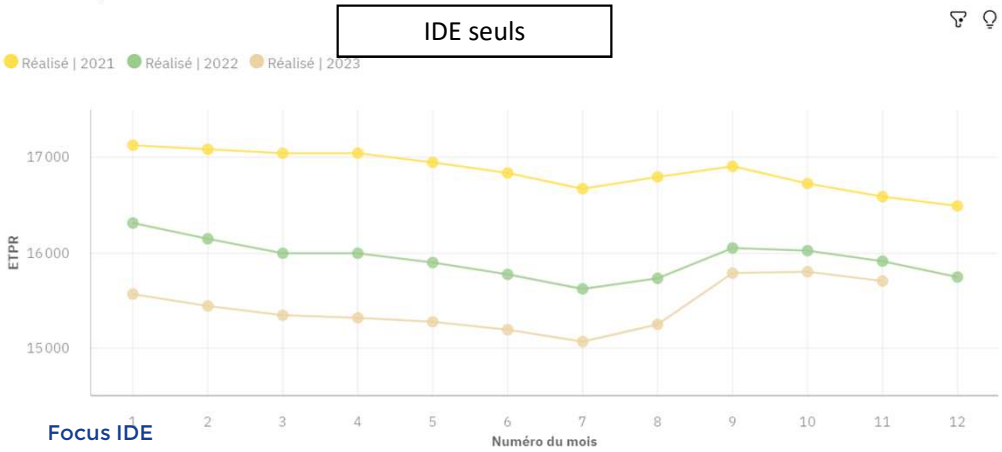
PM seniors



Les **effectifs PM seniors** restent également en deçà de 2022 (-76 ETP en novembre) en lien notamment avec l'allongement des maquettes de formation dans le cadre de la réforme des études médicales (décalage dans la bascule juniors/séniors)

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

2023 : année de légère reconstitution des effectifs IDE



Focus IDE

Après 4 ans de baisse des effectifs IDE (-11% entre janvier 2019 et janvier 2023), **les effectifs** IDE se stabilisent et commencent même à se reconstituer légèrement en 2023. C'est la résultante :

- D'une progression projetée de +15% des entrées en 2023 par rapport à 2022 (atterrissage 2023 prévu autour de 2400 entrées) ;
- D'une baisse projetée de -18% des sorties en 2023 par rapport à 2022 (atterrissage prévu autour de 2200 sorties).

Soit un niveau d'entrées à nouveau comparable à celui de 2018 et un niveau de sorties légèrement inférieur à celui de 2018 (voir tableau ci-dessous).

Le solde entrées/sorties IDE entre janvier et décembre 2023 devrait donc être stable voire légèrement positif (contre –188 en 2019, –490 en 2021, –583 en 2022, les sorties ayant été partiellement bloquées en 2020).

Entrées/sorties IDE mois par mois

INFIRMIERS	Janvier	Février	Mars	Avril	Mai	Juin	Juillet	Août	Septembre	Octobre	Novembre	Décembre	Total général
2022													
Entrée	124	63	149	142	62	58	155	410	571	140	95	88	2058
Sortie	262	201	177	188	182	200	171	219	372	265	215	194	2644
Solde	-138	-137	-28	-45	-120	-141	-16	192	199	-125	-120	-107	-586
2023													
Entrée	178	88	123	164	81	61	280	325	741	191	96		**2327**
Sortie	265	162	194	143	145	156	155	136	321	202	118		**1996**
Solde	-87	-74	-71	21	-65	-95	125	188	421	-11	-22		**331**

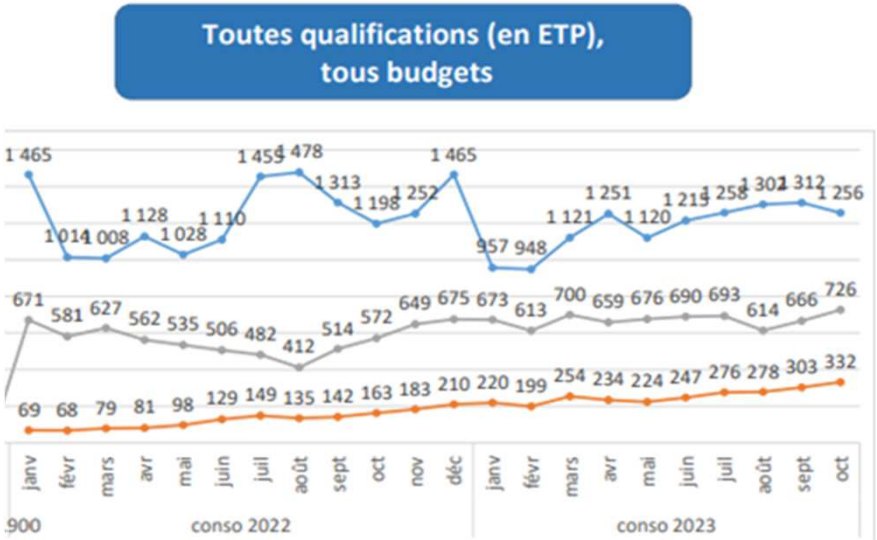
Entrées/sorties IDE par an depuis 2018

IDE	Entrées	Sorties	Solde
2018	2471	2318	153
2019	2192	2380	-188
2020	2297	1950	347
2021	1953	2443	-490
2022	2052	2635	-583
Projection 2023	2400	2200	200

Une masse salariale qui reste maîtrisée en perspective d'atterrissage, malgré un recours élevé aux crédits de remplacement

Le recours aux crédits de remplacement demeure à un niveau élevé (2314 ETP) :

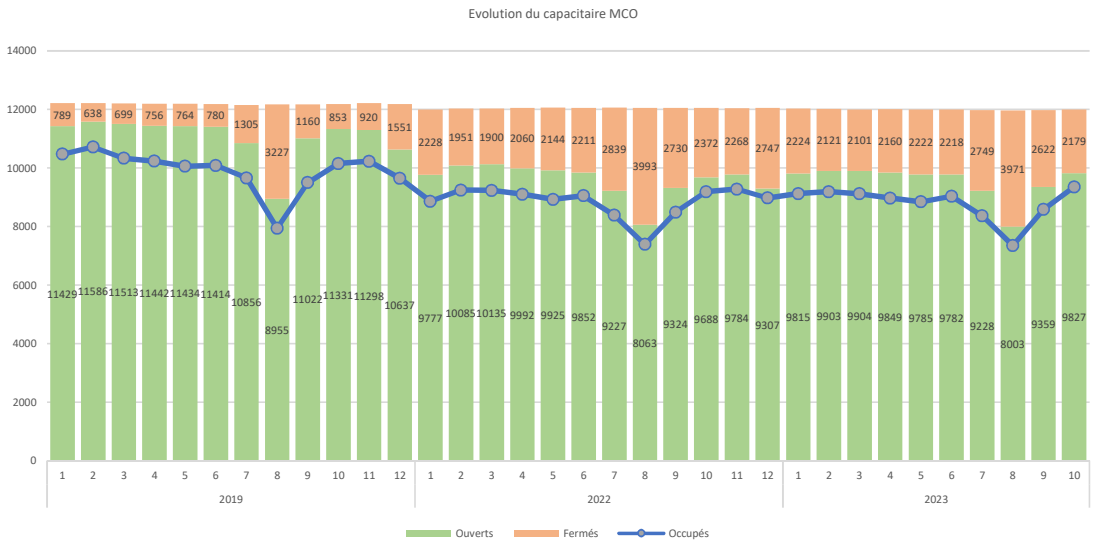
- Le recours aux HS est globalement stable en 2023, et reste depuis septembre à un niveau comparable à 2022.
- Le recours à l'intérim reste dynamique (1058 ETP en octobre contre 735 ETP en octobre 2022), avec une part croissante du hors-marché (1/3).



Pour autant, les crédits de masse salariale inscrits au budget (EPRD) sont respectés avec une **légère sous-consommation (-0,14%)** une fois retraitées les mesures salariales non embarquées initialement dans l'EPRD et faisant l'objet d'une compensation (94,1 M€, mesures Braun et Guerini).

Une trajectoire capacitaire en progression sur la fin de l'année grâce aux recrutements IDE qui permet de stabiliser l'écart à la cible d'activité en séjours HC

Activité et capacitaire à M10



En MCO : malgré une intégration des nouveaux IDE plus lente que prévue, **228 lits MCO ont été déjà rouverts** entre septembre et novembre.

Ces données, ainsi que les prévisions des GHU sur décembre et début janvier **permettent de sécuriser la cible d'ouverture de 300 lits MCO contractualisés en 2023**

52 lits **SSR et 3 lits PSY** ont également été rouverts sur la période

Ces ouvertures permettent de stabiliser l'écart à la cible en séjours à M10 constaté sur le 1er semestre (-2,6%),

HOSPITALISATION COMPLETE (Cumul)	2023 *dont correction du défaut d'exhaustivité*	Evol en % 2023 / 2022 (CJO)	Cible saiso	Ecart à la cible saiso en cumulé	% écart à la cible saiso, en cumulé	*% écart à la cible saiso M*	*Ecart à la cible saiso M-1*	*% écart à la cible saiso M-1*
CUP - AP-HP.CENTRE-UNIVERSITE PARIS	90 238	-2,5%	93 318	- 3 080	-3,3%	*-4,9%*	*- 2 584*	*-3,1%*
HMN - AP-HP.HU HENRI MONDOR	31 884	3,3%	34 066	- 2 182	-6,4%	*-8,5%*	*- 1 863*	*-6,2%*
NUP - AP-HP.NORD UNIVERSITE DE PARIS	117 598	-0,2%	117 854	- 256	-0,2%	*-0,4%*	*- 201*	*-0,2%*
PSD - AP-HP.HU PARIS SEINE-SAINT-DENIS	24 553	-1,5%	25 348	- 795	-3,1%	*-5,3%*	*- 648*	*-2,9%*
SUN - AP-HP.SORBONNE UNIVERSITE	109 148	-1,0%	113 739	- 4 591	-4,0%	*-3,2%*	*- 4 198*	*-4,1%*
UPS - AP-HP.UNIVERSITE PARIS SACLAY	78 677	2,1%	79 650	- 973	-1,2%	*2,3%*	*- 1 168*	*-1,6%*
H64 - VPD	729	1,3%	779	- 50	-6,4%	*-10,7%*	*- 41*	*-5,9%*
Total GHU	**452 827**	**-0,3%**	**464 753**	**-11 927**	**-2,6%**	***-2,4%***	***-10 702***	***-2,6%***

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

Cette bonne dynamique, associée à une progression HP toujours forte, permet de stabiliser l'écart à la cible en recettes

L'activité **HP demeure en légère sur-exécution de la cible saisonnalisée** (+0,2% à fon octobre) et en forte progression par rapport à 2022 (+4%).

HOSPITALISATION PARTIELLE (Cumul)	2023 *dont correction du défaut d'exhaustivité*	Evol en % 2023 / 2022 (CJO)	Cible saiso	Ecart à la cible saiso en cumulé	% écart à la cible saiso, en cumulé	*% écart à la cible saiso M*	*Ecart à la cible saiso M-1*	*% écart à la cible saiso M-1*
CUP - AP-HP.CENTRE-UNIVERSITE PARIS	158 240	2,0%	159 878	- 1 638	-1,0%	*-4,9%*	*- 755*	*-0,5%*
HMN - AP-HP.HU HENRI MONDOR	59 796	9,1%	55 251	4 545	8,2%	*1,6%*	*4 448*	*9,1%*
NUP - AP-HP.NORD UNIVERSITE DE PARIS	158 920	4,7%	164 078	- 5 157	-3,1%	*-0,1%*	*- 5 136*	*-3,5%*
PSD - AP-HP.HU PARIS SEINE-SAINT-DENIS	35 095	0,9%	36 477	- 1 382	-3,8%	*-5,6%*	*- 1 157*	*-3,6%*
SUN - AP-HP.SORBONNE UNIVERSITE	194 570	3,1%	192 419	2 151	1,1%	*3,1%*	*1 529*	*0,9%*
UPS - AP-HP.UNIVERSITE PARIS SACLAY	95 728	5,8%	92 670	3 058	3,3%	*-0,7%*	*3 127*	*3,8%*
H64 - VPD	42	0,0%	210	- 168	-80,0%	*-59,5%*	*- 158*	*-81,9%*
Total GHU	**702 391**	**4,0%**	**700 983**	**1 408**	**0,2%**	***-0,6%***	***1 898***	***0,3%***

Activité et capacitaire à M10

RECETTES POTENTIELLES HC + HP	2023 *dont correction du défaut d'exhaustivité*	Evol en % 2023 / 2022	Evol 2023/2022 en CJO et à tarifs constants	Cible saiso	Ecart à la cible saiso	% écart à la cible saiso
CUP - AP-HP.CENTRE-UNIVERSITE PARIS	460 099 620 €	6,0%	1,3%	467 950 897 €	-7 851 277 €	-1,7%
HMN - AP-HP.HU HENRI MONDOR	183 217 807 €	11,0%	6,4%	185 311 169 €	-2 093 361 €	-1,1%
NUP - AP-HP.NORD UNIVERSITE DE PARIS	512 780 328 €	4,5%	-0,2%	531 651 343 €	-18 871 014 €	-3,5%
PSD - AP-HP.HU PARIS SEINE-SAINT-DENIS	100 733 405 €	7,6%	3,1%	102 043 670 €	-1 310 265 €	-1,3%
SUN - AP-HP.SORBONNE UNIVERSITE	579 781 819 €	3,9%	-0,8%	608 742 454 €	-28 960 635 €	-4,8%
UPS - AP-HP.UNIVERSITE PARIS SACLAY	338 722 659 €	6,8%	2,0%	339 186 189 €	-463 530 €	-0,1%
H64 - VPD	3 241 188 €	7,0%	2,4%	3 541 995 €	-300 808 €	-8,5%
Total AP-HP	**2 178 576 826 €**	**5,7%**	**1,0%**	**2 238 427 717 €**	**-59 850 890 €**	**-2,7%**
Total AP-HP + optimisation codage 2023	**2 190 517 013 €**	**6,3%**	**1,5%**	**2 238 427 717 €**	**-47 910 703 €**	**-2,1%**

En recettes à M09, l'écart à la cible de recettes T2A de l'EPRD initial est de -40,5 M€, écart stable depuis plusieurs mois et concentré sur le 1er trimestre 2023. **La progression des recettes (à tarifs constants) est de +1,5% p/ 2022**

La cible sur **l'activité externe** est dépassée a fin septembre **de +7,2 M€**

Prévision d'atterrissage 2023 (hors budgets annexes)

L'AP-HP maintient à ce stade sa prévision initiale d'exécution à -406 M€ sur le budget principal sans exclure toutefois de pouvoir l'améliorer autour de -373 M€ sous certaines conditions liées à la compensation de l'inflation et des mesures salariales nationales.

Cette amélioration projetée repose sur une performance intrinsèque au rendez-vous des engagements pris à l'EPRD initial

- Un rebond d'activité prévu en fin d'année bien engagé avec une cible de réouverture de 400 lits dont 300 en MCO étalée sur les derniers mois de l'année
- Une forte mobilisation des GHU autours des justes leviers de performance: 120 M€ de gains documentés sur le codage, la facturation, les parcours, la juste prescription, la sobriété des organisations et les ROI contractualisés sur les projets d'investissements
- En perspective d'atterrissage, si les recettes T2A s'avèrent inférieures à la prévision, les charges de personnels et les charges variables à caractère médical in-GHS sont elles aussi projetées en sous-exécution ; à l'inverse, les bons taux de facturation et de recouvrement constatés en cours d'année permettent d'envisager une amélioration du résultat sur les recettes PT2 et sur la provision pour créances irrécouvrables
- Le soutien financier de l'Etat est conforme aux engagements avec une aide maintenue à hauteur de 250 M€ (dont le dispositif de sortie de la garantie de financement(SMA)

Atterrissage 2023

<u>Cette estimation reste sous réserve de la vérification des hypothèses de couverture inscrites dans l'EPRD initial</u> sur l'inflation (attendue à hauteur de 50%) et sur les mesures salariales réglementaires (attendue à 100%)

- Complément pour inflation : 60 M€
- Compensation du sous-financement des mesures salariales réglementaires 2023 : 18 M€
- Correction attendue sur les RIHN en C3 : 8,5 M€

Au total, compte tenu de l'incertitude restant afférente à ces crédits, **l'AP-HP propose d'aligner sa DM1** (techniquement nécessaire car liée à l'impact des mesures salariales dites « Braun » et « Guerini » sur les crédits limitatifs) **sur sa cible initiale de -406 M€**

3

Proposition d'Etat Prévisionnel des Recettes et des Dépenses (EPRD) 2024

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

L'EPRD 2024 est porté par les réouvertures de lits de fin 2023 et l'atteinte d'une nouvelle marche 2024 en termes de recrutements et de reconstitution des capacités de soin

- **La trajectoire RH prolonge en 2024 l'amélioration du solde entrées/sorties sur les IDE constatée en 2023, et s'appuie sur le déploiement en année pleine des mesures « 30 leviers pour agir ensemble »**
  - Capitalisation sur les résultats obtenus en 2023 : l'AP-HP reconduit son niveau d'ambition en 2024 sur les recrutements IDE (2400 hors mutations internes) et vise une réduction de 5% des sorties (soit 2090), générant un solde net projeté de +310
  - Le TPER 2024 prévoit une augmentation des 1 034 ETP de personnels non médicaux par rapport à la réalisation 2023 dont :
    - 370 ETP pour les métiers en tensions dont 2/3 seront affectés aux réouvertures capacitaires et 1/3 à la confortation des équipes notamment via les schémas horaires innovants
    - 664 ETP sur les métiers hors tensions dont la moitié pour la mise en œuvre de l'AMI « libérer du temps soignants » et l'autre moitié pour accompagner les réouvertures capacitaires et les nouveaux schémas horaires innovants et l'intéressement recherche
  - Les crédits de masse salariale augmentent de 201 M€ (+3,66%) par rapport à 2023, tirée à hauteur de 108 M€ (+1,96%) par l'effet des mesures salariales réglementaires, et pour l'autre moitié par la poursuite de l'effort de reconstitution de la force de travail soignante et l'AMI « libérer du temps soignant »

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

La prévision d'activité repose essentiellement sur l'effet année pleine en 2024 des ouvertures de lits réalisées en fin d'année 2023 et sur une nouvelle tranche de réouverture de lits en 2024 d'un niveau équivalent

- La prévision d'activité 2024, est estimée à +3,6% en volume de séjours (dont 3,4% en HC et 3,7% en HP)
- Les effets années pleine en 2024 des réouvertures le lits fin d'année 2023 **représentent 2/3 en volume économique de l'évolution attendue des recettes T2A** en 2024 (+4,1% hors effets tarifs) à laquelle s'ajoutent les objectifs de performance sur le codage et la DMS
- L'année 2024 vise une seconde marche de réouverture capacitaire d'un niveau proche de celui réalisé en 2023 sur la fin de l'année, soit environ 250 lits MCO et 150 lits SSR, 10 lits PSY et 40 lits USLD
- Tenant compte du retour d'expérience de 2023, l'ouverture est étalée sur le dernier trimestre 2024 au vu de l'expérience du délai d'intégration dans les services des arrivées IDE

RECETTES AM (€)	Activité 2023 hors SMA	tarifs (+0,7% sur 10 mois)	EAP rebond d'activité 2023 sur 2024 (capacitaire)	Rebond d'activité tranche 2024	Performance du codage	Performance des parcours	Total
GHS + transport + HAD	3 067 827 375	17 895 660	55 590 422	32 749 282	15 000 000	12 000 000	3 201 062 739
dont MCO(dont transports)	2 980 406 421	17 385 698	55 590 422	32 749 282	15 000 000	12 000 000 €	103 339 703
dont HC	2 420 996 043	14 224 025	55 590 422	13 475 581	12 293 643	12 000 000 €	81 359 646
dont HP	554 206 579	3 131 317		19 273 701	2 706 357		21 980 058
dont transport	5 203 799	30 356					0
dont HAD	67 268 318	392 405					0
dont dégel CP	20 152 636	117 557					0

SEJOURS (nb)	Activité 2023 hors SMA	tarifs (+0,7% sur 10 mois)	EAP rebond d'activité 2023 sur 2024 (capacitaire)	Rebond d'activité 2024*	Plan codage	Optimisation des parcours
Séjours HC	547 669		12 680	3074		2737
Séjours HP	837 679			31 294		
Total HC + HP	1 385 348		12 680	34 368		2737

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

Le projet d'EPRD 2024 prévoit un plan de performance renforcé par rapport à celui de 2023

- **Après un résultat de 105 M€ de gains de performance réalisés en 2023, l'EPRD 2024 maintient l'objectif de 120 M€ de gains supplémentaires figurant dans le PGFP 2023-2027 :**
  - Objectifs de performance sur 2024 : l'amélioration du codage (57,5 M€), l'amélioration de la facturation (28,9 M€), l'optimisation des parcours de soins (13,2 M€), la juste prescription (14,4 M€) et la sobriété des organisations (7,3 M€)
  - Ces objectifs ont été contractualisés avec chacun des GHU à l'issue des conférences budgétaires conduites au cours du mois de novembre
- **La chronique des Retour sur Investissements (ROI) sur les projets d'investissements est mise à jour au regard des décalages** calendaires de réalisation des opérations d'investissements qui les fondent.
  - Objectif revu de contribution des ROI sur 2024: 16,5M€
  - Les ROI qui étaient initialement prévus en 2024 sont reportés sur les années 2025 et 2026, et contribuent dans les mêmes montants à la trajectoire 2024-2027

		Total proposition 2024
Levier 1	*Codage*	
	Gains sur la valorisation des séjours HC / HP	20 138 194 €
	Gains sur la valorisaton des soins externes	9 150 460 €
	Gains sur codage liste en sus	15 669 668 €
	Gains sur codage aux urgences	12 886 021 €
	Total net du levier	**57 485 961 €**
Levier 2	*Facturation*	
	Chambres particulières	10 593 777 €
	PIE et recettes diverses	4 466 822 €
	Amélioration du recouvrement	9 863 198 €
	Autres sur chaîne AFR	3 966 812 €
	Total net du levier	**28 890 609 €**
Levier 3	*Parcours (IPDMS)*	0 €
	Optimisation de la durée des séjours	**13 210 344 €**
Levier 5	*Pertinence des prescriptions et sobriété des organisations*	0 €
	Biologie	5 591 320 €
	Imagerie	350 000 €
	Produits de santé et DM inGHS	8 440 298 €
	PIH (externes)	0 €
	Total net du levier	**14 381 618 €**
Levier 6	***Divers***	0 €
	Gain en charges	7 851 415 €
	Gain en produits	0 €
	Solde net (suivi annuel)	**7 250 781 €**
Synthèse	**Gains en charges**	**32 096 231 €**
	Gains en produits	**89 723 716 €**
	Gains totaux	**121 219 313 €**

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

Le projet d'EPRD 2024 : un déficit projeté de -295 M€ en amélioration de 110 M€ par rapport à l'EPRD 2023 mais cette réduction est amoindrie de 30 M€ par rapport à la trajectoire du PGFP 2023-2027

- **Un résultat projeté à -295 M€ en amélioration de 110 M€ par rapport au déficit de -406 M€ inscrit à l'EPRD 2023 et une CAF nette de -18 M€ proche de l'équilibre**
  - La réduction du déficit s'avère moindre de 30 M€ que celle inscrite pour 2024 dans le PGFP 2023-2027 qui prévoyait un déficit de -262 M€ et une CAF nette tout juste à l'équilibre (-1 M€) ; cela s'explique principalement par le décalage des ROI et l'étalement des réouvertures capacitaires prévues en fin d'année 2024
  - Le taux d'endettement reste stabilisé à 40,6%

	DM1 2023	2024
Budget principal	-406 M€	-295 M€
Dotation non affectée	7 M€	22 M€
USLD	-7 M€	-6 M€
Ecoles	1 M€	0 M€
EHPAD	0 M€	0 M€
CSAPA (addictologie) et USPC	1 M€	0 M€
Résultat consolidé	-404 M€	-279 M€

- **L'EPRD 2024 prévoit une aide de l'Etat de 200 M€,** conformément à la trajectoire contractualisée au PGFP 2023-2027, dont le dispositif SMA 2024

- **Les hypothèses de construction conservent celles posées dans le PGFP 2023-2027 en termes de couverture des charges exogènes :**
  - Une couverture de l'inflation 2024 à 50% : cette hypothèse est cohérentes avec la construction de l'ONDAM 2024 dans le PLFSS en cours de discussions au Parlement
  - La couverture des mesures salariales réglementaires 2024 à 100%
  - La sécurisation à 100% des effets « revenu » de la réforme du financement des SMR en 2024 conformément au dispositif national prévu avec un lissage pluriannuel

	DM1 2023	2024
CAF	95 M€	156 M€
Taux de CAF	1,0%	1,6%
Marge brute	187 M€	247 M€
CAF nette	-75 M€	-18 M€
Total des Immos	622 M€	680 M€
Encours de la dette	*3 812 M€*	*3 919 M€*
Taux d'endettement	40,76%	40,63%

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

4

PGFP 2024-2028

Un PGFP actualisé qui maintient le rythme et la trajectoire de retour à l équilibre, avec un niveau d investissement maintenu

Les hypothèses de construction sont actualisées

- La trajectoire d'inflation est alignée sur les projections des institutions nationales et internationales avec une courbe d'inflation qui ralentit pour revenir à l'hypothèse centrale de 2%/an à partir de 2026 et prévoit une normalisation progressive des prix de l'énergie après la flambée de 2023
- Les réformes attendues du modèle de financement des soins produiront des effets encore incertains : Réactualisation de l'impact projeté de la réforme des SMR (-18 M€) conformément à la dernière simulation DGOS v3

Les hypothèses de retour à l'équilibre dès 2027 sont maintenues conformément au PGFP 2023-2027

- Maintien de l'hypothèse de retour à l'équilibre dès 2027 malgré le décalage en 2024 grâce à un rattrapage de la cible initiale de résultat dès 2025 et une accélération sur 2026 et 2027, en lien avec le lissage des ROI découlant de certains décalages de chantier
- La projection en glissement annuel jusqu'en 2028 consolide une situation structurellement équilibrée tant en résultat qu'en CAF, étant rappelé que l'aide exceptionnelle dégressive de l'Etat cessera en 2027
- Les projections d'amélioration de la performance sur les justes leviers de performance (leviers 28 et 29) sont maintenues tant sur le niveau d'ambition que sur leur chronique pluriannuelle jusqu'en 2027
- Le plafond d'endettement de 45% est respecté sur toute la période y/c en 2028

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

Le maintien des ambitions en matière d'investissements (1/2)

- **Le Plan Pluriannuel d'Investissement avait été profondément révisé en 2023 dans le cadre du PGFP 2023-2027** pour tenir compte des décalages de calendrier, de l'impact de l'inflation et des évolutions de programme de certaines opérations dans la limite d'un plafond d'endettement global de 45% tout en faisant le choix de ne pas réduire les investissements courants

- **Le PPI actualisé sur 2024-2028 maintient une trajectoire ambitieuse de 3,98 Mds€ d'investissement dont la moitié est portée par les opérations majeures ; cette trajectoire reste compatible avec l'objectif de limitation de l'endettement en deçà de 45% tout en absorbant l'impact l'inflation, la dérive des coûts des opérations et les choix de priorité sur les investissements courants (travaux, équipements médicaux et hôteliers, parc informatique)**

- Ainsi, le glissement naturel des opérations (décalage de calendrier) et les choix de priorisation effectués au sein des crédits de paiement existants permettent d'accompagner l'effort en faveur des investissements courants sans augmenter l'endettement sur la période en réduisant la part consacrée aux nouveaux projets d'investissements des GHU (enveloppe OI) : 120 M€ de crédits supplémentaires qui sont redéployés au sein du PPI sur les 5 prochaines années pour renforcer les plans courants des GHU (travaux et équipements), sanctuariser les enveloppes déconcentrées aux DMU, accompagner le renouvellement des équipements médicaux lourds, et moderniser le parc informatique (postes de travail et réseaux)

Le maintien des ambitions en matière d'investissements (2/2)

Les projets d'investissements

- Les Opérations Majeures s'élèveront à un total de 1,987 Md€ sur la période. Cet effort majeur d'investissement est appuyé par un montant élevé de de subventions en capital contractualisées avec l'Etat et l'ARS
- Les Opérations portées par les GHU s'élèveront à un montant de 285 M€ sur la période, dont 84 M€ de crédits de paiement consacrés aux opérations déjà arbitrées avant 2024

Un effort significatif et renforcé pour les investissements courants

PGFP 2024

- Les plans courants des GHU (556 M€) et les enveloppes des DMU (65 M€),
- Les opérations techniques de mise en sécurité des locaux (256 M€),
- Le renouvellement des équipements médicaux lourds (139 M€),
- Le système d'information (424 M€) avec un soutien financier de l'Etat de 40 M€ pour la modernisation du parc
- Le parc immobilier de logements (195 M€) avec un soutien financier de l'Etat à hauteur de 100 M€ et des cessions fléchées

PLAN PLURIANNUEL D'INVESTISSEMENT	2024	2025	2026	2027	2028	2024-2028
Opérations Majeures & Structurantes	249,1 M€	398,4 M€	440,8 M€	376,1 M€	522,4 M€	1 987 M€
Opérations Identifiées (Ghu & HGHU)	57,0 M€	57,0 M€	57,0 M€	57,0 M€	57,0 M€	285 M€
Plan Courant	111,2 M€	111,2 M€	111,2 M€	111,2 M€	111,2 M€	556 M€
Enveloppe DMU	13,0 M€	13,0 M€	13,0 M€	13,0 M€	13,0 M€	65 M€
Opérations Techniques	51,2 M€	51,2 M€	51,2 M€	51,2 M€	51,2 M€	256 M€
Rempl. équipements lourds - GHU	27,0 M€	28,0 M€	28,0 M€	28,0 M€	28,0 M€	139 M€
Systèmes d'Information	86,6 M€	87,3 M€	86,6 M€	83,2 M€	80,7 M€	424 M€
Brevets	1 M€	1 M€	1 M€	1 M€	1 M€	05 M€
Logement	64,6 M€	59,0 M€	29,3 M€	28,9 M€	12,9 M€	195 M€
Autres opérations subventionnées	19,6 M€	16,0 M€	16,0 M€	10,0 M€	10,0 M€	71,6 M€
TOTAL GENERAL	*680,3 M€*	*822,1 M€*	*834,0 M€*	*759,6 M€*	*887,3 M€*	*3 983,3 M€*

L'actualisation du PGFP sur 2024-2028 maintient les ambitions et respecte les principales « ancres » qui fondent la trajectoire médico-économique du PGFP approuvé l'année dernière (1/2)

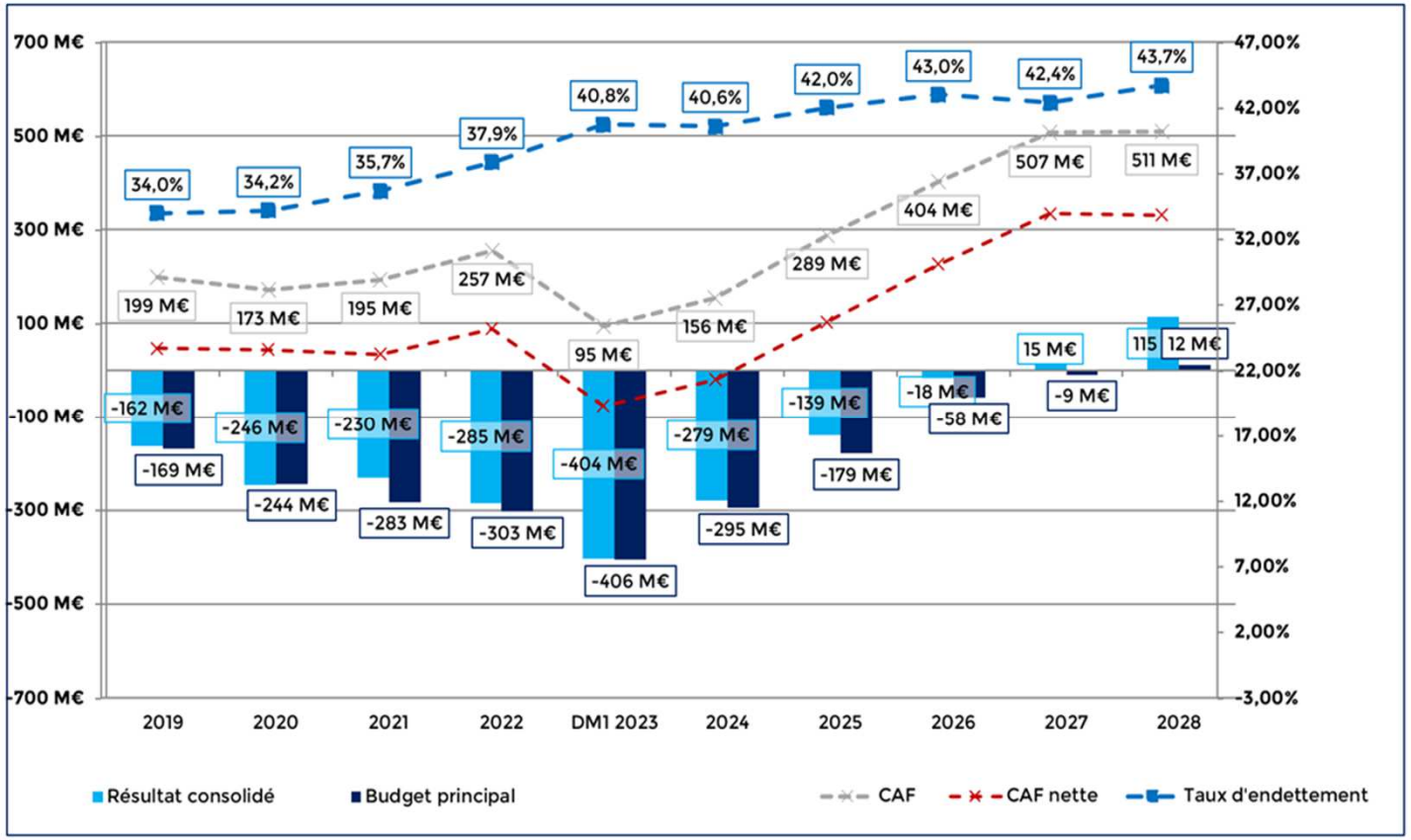
- Le PGFP 2024-2028 conserve l'intégralité des objectifs et de la stratégie financière pluriannuelle du PGFP approuvé l'année dernière et met à jour les différentes hypothèses de construction retenues en dynamique jusqu'en 2028

	DM1 2023	2024	2025	2026	2027	2028
Budget principal	-406 M€	-295 M€	-179 M€	-58 M€	-9 M€	12 M€
Dotation non affectée	7 M€	22 M€	48 M€	50 M€	34 M€	113 M€
USLD	-7 M€	-6 M€	-9 M€	-9 M€	-10 M€	-10 M€
Ecoles	1 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€
EHPAD	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€
CSAPA (addictologie) et USPC	1 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€	0 M€
Résultat consolidé	**-404 M€**	**-279 M€**	**-139 M€**	**-18 M€**	**15 M€**	**115 M€**
CAF	95 M€	156 M€	289 M€	404 M€	507 M€	511 M€
Taux de CAF	1,0%	1,6%	2,9%	4,0%	4,9%	4,8%
Marge brute	187 M€	247 M€	416 M€	546 M€	657 M€	673 M€
CAF nette	-75 M€	-19 M€	105 M€	228 M€	335 M€	332 M€
Total des Immos	622 M€	680 M€	822 M€	834 M€	760 M€	887 M€
Encours de la dette	*3 812 M€*	*3 919 M€*	*4 184 M€*	*4 388 M€*	*4 411 M€*	*4 632 M€*
Indépendance financière	74,19%	76,92%	78,20%	77,76%	75,82%	74,04%
Taux d'endettement	40,76%	40,63%	42,03%	43,03%	42,42%	43,73%
Durée apparente de la dette	40,20	25,11	14,49	10,87	8,69	9,07
Capitaux permanents	*5 139 M€*	*5 095 M€*	*5 351 M€*	*5 643 M€*	*5 817 M€*	*6 256 M€*

ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS

L'actualisation du PGFP sur 2024-2028 maintient les ambitions et respecte les principales « ancres » qui fondent la trajectoire médico-économique du PGFP approuvé l'année dernière (2/2)

- Le PGFP 2024-2028 actualise le PGFP adopté l'année dernière sans proposer de révision des équilibres et de la trajectoire initialement arrêtés en 2023. Il prépare les conditions d'un équilibre structurel à l'extinction des aides à partir de 2028



ASSISTANCE PUBLIQUE HÔPITAUX DE PARIS