

---

# Évolution prévisionnelle 2013-2014 de la situation financière des établissements de santé ex-DG

- 3<sup>ème</sup> relevé infra-annuel 2014 -

---

---

---

---

## SYNTHÈSE

	2014			Évolution 2013-2014 (en % ou en points)		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
Produits globaux	77 700,199	10 892,849	<b>88 593,048</b>	3,86%	3,12%	<b>3,77%</b>
CAF	3 440,677	417,939	<b>3 858,616</b>	-8,25%	-7,32%	<b>-8,15%</b>
Taux de CAF	4,43%	3,84%	<b>4,36%</b>	-0,58	-0,43	<b>-0,57</b>
Résultat global	-275,280	-82,200	<b>-357,479</b>	n.s.	n.s.	<b>n.s.</b>
Résultat global/ Produits globaux	-0,35%	-0,75%	<b>-0,40%</b>	-0,21	-0,55	<b>-0,25</b>
Résultat principal	-415,595	-80,621	<b>-496,216</b>	n.s.	n.s.	<b>n.s.</b>
Résultat principal/ Produits du CRP	-0,60%	-0,76%	<b>-0,63%</b>	-0,11	-0,57	<b>-0,17</b>
Apport au fonds de roulement	-446,793	-55,257	<b>-502,050</b>	n.ds	n.s.	<b>n.s.</b>
Montant des investissements	4 674,832	550,780	<b>5 225,612</b>	-16,15%	-16,66%	<b>-16,20%</b>
Investissements/ Produits globaux	6,02%	5,06%	<b>5,90%</b>	-1,44	-1,20	<b>-1,41</b>

Montants en millions d'euros (M€), sur 1 376 établissements à périmètre constant entre CF 2013 et RIA3 2014, « n.s. » = non significatif

Les principales valeurs financières prévisionnelles pour 2014 sont les suivantes (sur 1 376 établissements à champ constant entre le CF 2013 et le RIA3 2014) :

- La capacité d'autofinancement (CAF) globale serait de **3 858,6 M€** en 2014, soit une diminution de -342,5 M€ (-8,2%).
- Le résultat global serait de **-357,5 M€** en 2014, soit une détérioration de -225,2 M€. Le ratio Résultat global / Produits globaux serait de **-0,4%** en 2014, soit une détérioration de -0,3 point.
- Le résultat principal serait de **-496,2 M€** en 2014, soit une détérioration de -151,6 M€. Cette évolution serait liée à une augmentation des charges (+4,0%) plus rapide que celle des produits (+3,9%).

L'évolution prévisionnelle des charges du CRP est principalement imputable aux charges de personnel qui seraient de 50 368,8 M€ en 2014 (soit une augmentation de +2,7% ; +1 302,1 M€) et aux charges à caractère médical seraient de 14 131,2 M€ (soit une augmentation de +14,5% ; +1 788,3 M€).

L'évolution prévisionnelle des produits du CRP provient principalement des produits assurance maladie (hors FIR) qui seraient de 59 130,8 M€ en 2014 (soit une augmentation de +2,1% ; +1 225,7 M€) et des autres produits (FIR inclus) qui seraient de 13 987,9 M€ (soit une augmentation de +13,4% ; +1 657,1 M€).

- Un prélèvement au fonds de roulement de **-502,1 M€** serait observé en 2014, alors que les établissements de santé ex-DG étaient globalement en situation d'apport au fonds de roulement les années précédentes (pour rappel, en 2013, l'apport au fonds de roulement était de +572,7 M€). Le fonds de roulement resterait relativement important puisqu'il était de 10 719,3 M€ en 2013 selon le compte financier. Ce prélèvement prévisionnel sur le fonds de roulement en 2014 s'expliquerait en particulier par une diminution des ressources plus importante que celle des emplois. La diminution des ressources proviendrait en particulier des emprunts (diminution de **-1 206,6 M€**) et des autres ressources (diminution de **-673,6 M€**).

# SOMMAIRE

<b>1. MÉTHODOLOGIE</b> .....	<b>4</b>
<b>2. ÉVOLUTION PRÉVISIONNELLE DE LA SITUATION FINANCIÈRE DES ÉTABLISSEMENTS DE SANTE EX-DG ENTRE 2013 ET 2014</b> .....	<b>5</b>
2.1. Capacité d'autofinancement .....	5
2.2. Résultat .....	5
2.3. Tableau de financement .....	8
<b>ANNEXES</b> .....	<b>9</b>
A. <i>Prévisions financières pour 2014 en statique à champ d'établissements exhaustif</i> .....	10
B. <i>Présentation détaillée de l'évolution de la masse salariale chargée par ETPR entre 2013 et 2014 pour les établissements publics de santé</i> .....	12

## 1. MÉTHODOLOGIE

Cette note est basée sur les résultats provisoires 2014 des établissements de santé antérieurement sous dotation globale tels que projetés dans l'enquête RIA3 2014, dont la base de données a été clôturée le 23 mars 2015.

Dans la mesure où les données restituées sont en évolution entre 2013 et 2014, le périmètre d'établissements étudié est un champ constant entre le CF 2013 et le RIA3 2014, constituant une base de **1 376 établissements** qui ont déposé des données cohérentes sur les 2 enquêtes (chiffre tenant compte des fusions d'établissements sur la période 2013-2014).

Comme le montre le tableau ci-dessous, cette base de 1 376 établissements représente **94%** des établissements enquêtés pour le RIA3 2014 (1 466 établissements) et **99%** des produits globaux des établissements répondants au CF 2013.

Nombre d'établissements étudiés :

Catégorie d'établissements	Nombre d'établissements enquêtés RIA3 2014	Nombre d'établissements champ constant CF 2013 - RIA3 2014	Ratio	Produits globaux du champ constant / Produits globaux répondants CF 2013
<b>Publics</b>	<b>906</b>	<b>869</b>	<b>95,9%</b>	<b>99,6%</b>
<i>dont CHU</i>	32	32	100,0%	100,0%
<i>dont CH&gt;70M</i>	127	124	97,6%	99,6%
<b>Privés ex-DG</b>	<b>560</b>	<b>507</b>	<b>90,5%</b>	<b>97,2%</b>
<i>dont EBNL</i>	523	486	92,9%	97,0%
<i>dont CLCC</i>	18	18	100,0%	100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>1 466</b>	<b>1 376</b>	<b>93,9%</b>	<b>99,3%</b>

## 2. ÉVOLUTION PRÉVISIONNELLE DE LA SITUATION FINANCIÈRE DES ÉTABLISSEMENTS DE SANTE EX-DG ENTRE 2013 ET 2014

### 2.1. Capacité d'autofinancement

	2014			Évolution 2013-2014 (% ou points)			Évolution 2013-2014 (valeur)		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
<b>CAF</b>	3 486,965	470,503	<b>3 957,468</b>	-7,72%	-4,47%	<b>-7,34%</b>	-291,518	-21,994	<b>-313,513</b>
<b>IAF</b>	46,288	52,564	<b>98,852</b>	63,50%	26,44%	<b>41,46%</b>	17,977	10,993	<b>28,970</b>
<b>CAF globale</b>	<b>3 440,677</b>	<b>417,939</b>	<b>3 858,616</b>	<b>-8,25%</b>	<b>-7,32%</b>	<b>-8,15%</b>	<b>-309,496</b>	<b>-32,987</b>	<b>-342,483</b>
% d'établissements avec CAF	95%	86%	<b>92%</b>	-0,58	-1,18	<b>-0,80</b>			
% d'établissements avec IAF	5%	14%	<b>8%</b>	0,58	1,18	<b>0,80</b>			
<b>CAF / Produits globaux</b>	<b>4,43%</b>	<b>3,84%</b>	<b>4,36%</b>	<b>-0,58</b>	<b>-0,43</b>	<b>-0,57</b>			

Données en millions d'euros

La CAF globale serait de **3 858,6 M€** en 2014, soit une diminution de 342,5 M€ (-8,2%) par rapport à 2013. La part des établissements en situation d'autofinancement diminuerait de **-0,8 point** sur la période.

Le taux de CAF serait de **4,4%** en 2014, soit une diminution de **-0,6 point** entre 2013 et 2014.

### 2.2. Résultat

#### ➤ Résultat global

	2014			Évolution 2013-2014 (% ou points)			Évolution 2013-2014 (valeur)		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
<b>Charges globales</b>	77 975,479	10 975,049	<b>88 950,527</b>	4,08%	3,69%	<b>4,03%</b>	3 055,086	390,699	<b>3 445,785</b>
<b>Produits globaux</b>	77 700,199	10 892,849	<b>88 593,048</b>	3,86%	3,12%	<b>3,77%</b>	2 890,552	330,022	<b>3 220,574</b>
<b>Résultat global</b>	<b>-275,280</b>	<b>-82,200</b>	<b>-357,479</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>-164,534</b>	<b>-60,677</b>	<b>-225,211</b>
% d'établissements excédentaires	48%	59%	<b>52%</b>	-5,52	-3,16	<b>-4,65</b>			
% d'établissements déficitaires	52%	41%	<b>48%</b>	5,52	3,16	<b>4,65</b>			
<b>Résultat global / Produits globaux</b>	<b>-0,35%</b>	<b>-0,75%</b>	<b>-0,40%</b>	<b>-0,21</b>	<b>-0,55</b>	<b>-0,25</b>			

Données en millions d'euros

« n.s. » = non significatif

Les charges globales seraient de **88 950,5 M€** en 2014, en augmentation prévisionnelle de **+4,0%** (+3 445,8 M€) par rapport à l'année 2013.

Les produits globaux seraient de **88 593,0 M€** en 2014, soit une augmentation de **+3,8%** (+3 220,6 M€).

Aussi, le résultat global serait de **-357,5 M€** en 2014, soit une dégradation de **-225,2 M€** par rapport au CF 2013. La part des établissements excédentaires sur le compte de résultat global diminuerait de **-4,7 points**.

Le ratio Résultat global/ Produits globaux serait de **-0,4%** en 2014, soit une dégradation de **-0,25 point**.

➤ **Résultat principal**

	2014			Évolution 2013-2014 (% ou points)			Évolution 2013-2014 (valeur)		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
<b>Charges du CRP</b>	<b>69 152,046</b>	<b>10 619,398</b>	<b>79 771,444</b>	<b>4,29%</b>	<b>2,43%</b>	<b>4,04%</b>	<b>2 845,855</b>	<b>252,400</b>	<b>3 098,256</b>
T1 : charges de personnel	43 690,449	6 678,350	<b>50 368,800</b>	2,72%	2,21%	<b>2,65%</b>	1 157,698	144,404	<b>1 302,101</b>
T2 : charges à caractère médical	12 476,106	1 655,138	<b>14 131,244</b>	15,24%	9,11%	<b>14,49%</b>	1 650,054	138,237	<b>1 788,292</b>
T3 : charges hôtelières et générales	6 694,516	1 464,841	<b>8 159,357</b>	0,92%	0,81%	<b>0,90%</b>	61,081	11,830	<b>72,911</b>
T4 : charges d'amortissements, de provisions et dépréciat <sup>o</sup> , fin. et except <sup>o</sup>	6 290,974	821,068	<b>7 112,043</b>	-0,36%	-4,87%	<b>-0,91%</b>	-22,978	-42,070	<b>-65,048</b>
<b>Produits du CRP</b>	<b>68 736,450</b>	<b>10 538,778</b>	<b>79 275,228</b>	<b>4,17%</b>	<b>1,86%</b>	<b>3,86%</b>	<b>2 754,286</b>	<b>192,370</b>	<b>2 946,656</b>
T1 : produits assurance maladie	50 645,948	8 484,852	<b>59 130,800</b>	2,03%	2,64%	<b>2,12%</b>	1 007,818	217,846	<b>1 225,664</b>
T2 : autres produits activité hospit.	5 515,435	641,100	<b>6 156,535</b>	0,95%	1,93%	<b>1,05%</b>	51,721	12,126	<b>63,847</b>
T3 : autres produits	12 575,067	1 412,827	<b>13 987,893</b>	15,58%	-2,59%	<b>13,44%</b>	1 694,748	-37,603	<b>1 657,146</b>
<b>RÉSULTAT PRINCIPAL</b>	<b>-415,595</b>	<b>-80,621</b>	<b>-496,216</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>-91,569</b>	<b>-60,030</b>	<b>-151,599</b>
<b>RÉSULTAT CRP / PRODUITS DU CRP</b>	<b>-0,60%</b>	<b>-0,76%</b>	<b>-0,63%</b>	<b>-0,11</b>	<b>-0,57</b>	<b>-0,17</b>			

Données en millions d'euros

« n.s. » = non significatif

Les charges du CRP seraient de **79 771,4 M€** en 2014, en augmentation de +3 098,3 M€ (+4,0%).

Les produits du CRP seraient de **79 275,2 M€** en 2014, soient une augmentation de +2 946,7 M€ (+3,9%).

Aussi, le résultat du CRP serait de **-496,2 M€** en 2014, soit une légère dégradation de **-151,6 M€** par rapport à 2013, résultant d'une augmentation des charges plus rapide que celle des produits.

Le ratio Résultat principal/ Produits du CRP serait de **-0,6%** en 2014, soit une dégradation de **-0,17 point** par rapport à 2013.

L'augmentation des charges entre 2013 et 2014 s'expliquerait par les évolutions suivantes\* :

- Les charges de personnel augmentent de **+2,6% (+1 279,3 M€)**, du fait principalement de l'augmentation de +2,6% de la masse salariale du personnel non médical (+898,4 M€) et de l'augmentation de +2,9% de la masse salariale du personnel médical (+83,2 M€).
- Les charges à caractère médical augmentent de **+14,3% (+1 768,2 M€)**, avec notamment l'augmentation de +23,3% des dépenses en produits pharmaceutiques et produits à usage médical (+1 310,7 M€).
- Les charges à caractère hôtelier et général augmentent de **+0,7% (+52,8 M€)**, en lien notamment avec l'augmentation de +5,5% des achats non stockés de matières et fournitures (+73,5 M€).
- Les charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles diminuent de **-1,8% (-131,7 M€)**, avec en particulier une diminution de -4,8% des dotations aux amortissements, dépréciations et provisions (-252,6 M€).

L'augmentation des produits (globalement moins importante que celle des charges) s'expliquerait\* principalement par l'augmentation des autres produits de l'activité hospitalière (**+1,0% ; +62,6 M€**). Cette dernière découlerait en particulier des évolutions suivantes :

- Augmentation de +1,1% des produits de la tarification en hospitalisation complète non pris en charge par l'assurance maladie (+26,4 M€).
- Augmentation de +2,7% des produits des prestations faisant l'objet d'une tarification spécifique non pris en charge par l'assurance maladie (+22,9 M€).

\* Données de réalisation au 31/12/2014, contrairement aux autres données de ce document qui sont des projections pour l'ensemble de l'exercice. Le niveau de détail intra-titre (comptes) n'est pas disponible dans les projections.

**Focus sur l'évolution de la masse salariale chargée, du nombre d'ETPR, de la masse salariale chargée par ETPR entre 2013 et 2014 pour les établissements publics de santé**  
À partir du tableau prévisionnel des effectifs rémunérés (TPER)

ETPR et masse salariale prévisionnels des établissements publics de santé en 2014 :

	Nb étab.	% d'étab analysés / sollicités	2014				
			Masse salariale (en M€)	Charges (en M€)	Masse salariale + charges (en M€)	ETPR	(Masse salariale + charges) / ETPR
<b>Total des établissements publics</b>	<b>727</b>	<b>80,24%</b>	<b>21 107,584</b>	<b>10 990,993</b>	<b>32 098,577</b>	<b>666 739,749</b>	<b>48 142,587</b>
dont CHU	26	81,25%	6 723,724	3 420,045	10 143,769	219 552,478	<b>46 202,025</b>
dont CH>70M	114	89,76%	7 437,719	3 951,190	11 388,909	230 108,906	49 493,559
<b>Personnel médical (PM)</b>	<b>432</b>	<b>47,68%</b>	<b>2 644,881</b>	<b>1 374,441</b>	<b>4 019,322</b>	<b>52 873,033</b>	<b>76 018,381</b>
<i>PM hors internes et étudiants</i>	432	47,68%	2 261,742	1 189,071	3 450,813	31 785,756	108 564,762
<b>Personnel non médical (PNM)</b>	<b>432</b>	<b>47,68%</b>	<b>10 466,597</b>	<b>5 628,400</b>	<b>16 094,997</b>	<b>358 848,557</b>	<b>44 851,781</b>

Évolution 2013-2014 des ETPR et masse salariale prévisionnels des établissements publics de santé :

	Nb étab.	% d'étab analysés / sollicités	Évolution 2013-2014 (en %)				
			Masse salariale	Charges	Masse salariale + charges	ETPR	(Masse salariale + charges) / ETPR
<b>Total des établissements publics</b>	<b>584</b>	<b>64,46%</b>	<b>2,23%</b>	<b>3,60%</b>	<b>2,70%</b>	<b>0,68%</b>	<b>2,00%</b>
dont CHU	20	62,50%	2,36%	3,17%	2,64%	1,00%	<b>1,62%</b>
dont CH>70M	92	72,44%	2,51%	4,10%	3,06%	0,79%	2,25%
<b>Personnel médical (PM)</b>	<b>298</b>	<b>32,89%</b>	<b>2,83%</b>	<b>8,34%</b>	<b>4,67%</b>	<b>2,05%</b>	<b>2,57%</b>
<i>PM hors internes et étudiants</i>	298	32,89%	2,01%	5,37%	3,16%	0,61%	2,53%
<b>Personnel non médical (PNM)</b>	<b>298</b>	<b>32,89%</b>	<b>2,09%</b>	<b>3,25%</b>	<b>2,50%</b>	<b>0,64%</b>	<b>1,85%</b>

Globalement, sur 584 établissements, la masse salariale chargée par ETPR au sein des établissements publics de santé connaîtrait une croissance de **+2,0%** entre 2013 et 2014.

Sur 298 établissements, elle augmenterait de **+1,9%** pour le personnel non médical et de **+2,6%** pour le personnel médical.

Ce taux d'évolution globale de +2,0% semble assez élevé, mais plausible (pour référence, l'évolution était de +1,5% entre 2012 et 2013 selon le RIA3 2013). Il est calculé sur un périmètre d'établissements relativement exhaustif puisqu'il porte sur 80% des établissements publics, avec notamment 26 CHU sur 32 (l'AP-HP n'a pas saisi ces données).

*NB- L'annexe B. présente les mêmes tableaux que les 2 tableaux ci-dessus, mais complétés avec les sous-catégories de PNM. Ces tableaux en annexe sont réalisés à champ constant des établissements répondants entre les différentes catégories et sous-catégories de PM et PNM, soit un champ d'établissements relativement restreint. Pour faciliter la lecture, les 2 tableaux présentés ci-dessus portent sur le même champ d'établissements.*

## 2.3. Tableau de financement

	2014			Évolution 2013-2014 (%)			Évolution 2013-2014 (valeur)		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
IAF (insuffisance autofinancement)	46,288	52,564	<b>98,852</b>	63,50%	26,44%	<b>41,46%</b>	17,977	10,993	<b>28,970</b>
Titre 1 : Remboursement dettes fin.	2 632,292	209,604	<b>2 841,895</b>	-7,14%	-3,73%	<b>-6,90%</b>	-202,403	-8,131	<b>-210,534</b>
Titre 2 : Immobilisations	4 674,832	550,780	<b>5 225,612</b>	-16,15%	-16,66%	<b>-16,20%</b>	-900,472	-110,069	<b>-1 010,541</b>
Titre 3 : Autres emplois	124,203	47,446	<b>171,649</b>	-10,58%	-37,73%	<b>-20,20%</b>	-14,695	-28,749	<b>-43,445</b>
<b>EMPLOIS</b>	<b>7 477,615</b>	<b>860,393</b>	<b>8 338,008</b>	<b>-12,82%</b>	<b>-13,65%</b>	<b>-12,91%</b>	<b>-1 099,593</b>	<b>-135,956</b>	<b>-1 235,549</b>
CAF (capacité autofinancement)	3 486,965	470,503	<b>3 957,468</b>	-7,72%	-4,47%	<b>-7,34%</b>	-291,518	-21,994	<b>-313,513</b>
Titre 1 : Emprunts	2 697,939	206,450	<b>2 904,389</b>	-30,80%	-1,92%	<b>-29,32%</b>	-1 200,606	-4,038	<b>-1 204,644</b>
Titre 2 : Dotations et subventions	571,678	76,368	<b>648,047</b>	-9,58%	-43,20%	<b>-15,48%</b>	-60,584	-58,083	<b>-118,668</b>
Titre 3 : Autres ressources	274,240	51,814	<b>326,054</b>	-69,37%	-50,32%	<b>-67,38%</b>	-621,073	-52,485	<b>-673,557</b>
<b>RESSOURCES</b>	<b>7 030,822</b>	<b>805,136</b>	<b>7 835,958</b>	<b>-23,62%</b>	<b>-14,51%</b>	<b>-22,77%</b>	<b>-2 173,782</b>	<b>-136,600</b>	<b>-2 310,382</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-446,793</b>	<b>-55,257</b>	<b>-502,050</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>n.s.</b>	<b>-1 074,189</b>	<b>-0,644</b>	<b>-1 074,832</b>

En millions d'euros

« n.s. » = non significatif

Un prélèvement au fonds de roulement de **-502,1 M€** serait observé en 2014, alors que les établissements de santé ex-DG étaient globalement en situation d'apport au fonds de roulement les années précédentes (pour rappel, en 2013, l'apport au fonds de roulement était de +572,7 M€).

Le fonds de roulement resterait largement positif puisqu'il était de 10 719,3 M€ en 2013 selon le compte financier.

Plusieurs facteurs expliqueraient ce prélèvement prévisionnel sur le fonds de roulement en 2014 :

- Les emprunts annuels diminueraient de **-1 204,6 M€** (montant de 2 904,4 M€ en 2014)
- Les autres ressources diminueraient de **-673,6 M€** (montant de 326,1 M€ en 2014)
- Les investissements annuels diminueraient de **-1 010,5 M€** (montant de 5 225,6 M€ en 2014), soit une diminution moins importante que celle des emprunts.

## **ANNEXES**

## A. Prévisions financières pour 2014 en statique à champ d'établissements exhaustif

Cette annexe présente des projections des données financières 2014 sur le périmètre complet des établissements ayant déposé un fichier RIA3 2014 avec des données cohérentes, soit une base de **1 402 établissements**.

Comme le montre le tableau ci-dessous, cette base de 1 402 établissements représente **96%** des établissements enquêtés pour le RIA3 2014 (1 466 établissements) et **99%** des produits globaux des établissements répondants au CF 2013.

### ➤ Nombre d'établissements étudiés

Catégorie d'établissements	Nombre d'établissements enquêtés RIA3 2014	Nombre d'établissements retenus RIA3 2014	Ratio du nombre d'établissements	Ratio Produits globaux du champ d'étude / Produits globaux répondants CF 2013
<b>Publics</b>	<b>906</b>	<b>883</b>	<b>97,5%</b>	<b>99,6%</b>
<i>dont CHU</i>	32	32	100,0%	100,0%
<i>dont CH&gt;70M</i>	127	126	99,2%	99,6%
<b>Privés ex-DG</b>	<b>560</b>	<b>519</b>	<b>92,7%</b>	<b>97,2%</b>
<i>dont EBNL</i>	523	498	95,2%	97,0%
<i>dont CLCC</i>	18	18	100,0%	100,0%
<b>TOTAL</b>	<b>1 466</b>	<b>1 402</b>	<b>95,6%</b>	<b>99,3%</b>

### ➤ Données financières 2014 détaillées

	2014		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
Produits globaux	78 168,577	11 037,323	<b>89 205,900</b>
CAF	3 457,047	419,236	<b>3 876,282</b>
% d'établissements avec CAF	95%	86%	<b>91%</b>
% d'établissements avec IAF	5%	14%	<b>9%</b>
<i>Taux de CAF</i>	<b>4,42%</b>	3,80%	<b>4,35%</b>
Résultat global	-277,398	-86,759	<b>-364,157</b>
% d'établissements excédentaires	48%	59%	<b>52%</b>
% d'établissements déficitaires	52%	41%	<b>48%</b>
<i>Résultat global/ Produits globaux</i>	-0,35%	-0,79%	<b>-0,41%</b>
Résultat principal	-419,668	-84,094	<b>-503,762</b>
<i>Résultat principal/ Produits du CRP</i>	-0,61%	-0,79%	<b>-0,63%</b>
Apport au fonds de roulement	-448,548	-66,425	<b>-514,973</b>
Montant des investissements	4 684,282	555,007	<b>5 239,288</b>
<i>Investissements/ Produits globaux</i>	5,99%	5,03%	<b>5,87%</b>

Données en millions d'euros

**Résultat principal** : focus par titre (sans recomposition de l'exhaustivité des produits versés par l'assurance maladie)

	2014		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
<b>Charges du CRP</b>	<b>69 526,168</b>	<b>10 748,591</b>	<b>80 274,759</b>
<i>T1 : charges de personnel</i>	43 931,339	6 758,995	<b>50 690,335</b>
<i>T2 : charges à caractère médical</i>	12 525,582	1 671,666	<b>14 197,248</b>
<i>T3 : charges à caractère hôtelier et général</i>	6 738,012	1 486,204	<b>8 224,215</b>
<i>T4 : charges d'amortissements, de provisions et déprécia°, fin. et excep°</i>	6 331,235	831,726	<b>7 162,961</b>
<b>Produits du CRP</b>	<b>69 106,500</b>	<b>10 664,497</b>	<b>79 770,997</b>
<i>T1 : produits versés par l'assurance maladie</i>	50 913,116	8 584,053	<b>59 497,169</b>
<i>T2 : autres produits de l'activité hospitalière</i>	5 547,029	650,961	<b>6 197,990</b>
<i>T3 : autres produits</i>	12 646,356	1 429,483	<b>14 075,839</b>
<b>RÉSULTAT PRINCIPAL</b>	<b>-419,668</b>	<b>-84,094</b>	<b>-503,762</b>

Données en millions d'euros

**Tableau de financement** : focus par poste

	2014		
	PUBLICS	PRIVES ex-DG	TOTAL
IAF	46,380	53,742	<b>100,122</b>
Titre 1 : Remboursement des dettes financières	2 653,798	216,257	<b>2 870,055</b>
Titre 2 : Immobilisations	4 684,282	555,007	<b>5 239,288</b>
Titre 3 : Autres emplois	124,205	49,944	<b>174,149</b>
<b>EMPLOIS</b>	<b>7 508,664</b>	<b>874,950</b>	<b>8 383,614</b>
CAF	3 503,427	472,978	<b>3 976,404</b>
Titre 1 : Emprunts	2 704,650	206,450	<b>2 911,100</b>
Titre 2 : Dotations et subventions	577,770	76,410	<b>654,180</b>
Titre 3 : Autres ressources	274,270	52,687	<b>326,957</b>
<b>RESSOURCES</b>	<b>7 060,116</b>	<b>808,525</b>	<b>7 868,641</b>
<b>APPORT AU FONDS DE ROULEMENT</b>	<b>-448,548</b>	<b>-66,425</b>	<b>-514,973</b>

Données en millions d'euros

## B. Présentation détaillée de l'évolution de la masse salariale chargée par ETPR entre 2013 et 2014 pour les établissements publics de santé

ETPR et masse salariale prévisionnels des établissements publics de santé en 2014 :

	Nb étab.	% d'étab analysés / sollicités	Masse salariale (en M€)	Charges (en M€)	Masse salariale + charges (en M€)	ETPR	(Masse salariale + charges) / ETPR
<b>Total des établissements publics</b>	<b>727</b>	<b>80,24%</b>	<b>21 107,584</b>	<b>10 990,993</b>	<b>32 098,577</b>	<b>666 739,749</b>	<b>48 142,587</b>
dont CHU	26	81,25%	6 723,724	3 420,045	10 143,769	219 552,478	46 202,025
dont CH>70M	114	89,76%	7 437,719	3 951,190	11 388,909	230 108,906	49 493,559
<b>Personnel médical</b>	<b>432</b>	<b>47,68%</b>	<b>2 644,881</b>	<b>1 374,441</b>	<b>4 019,322</b>	<b>52 873,033</b>	<b>76 018,381</b>
<i>PM hors internes et étudiants</i>	432	47,68%	2 261,742	1 189,071	3 450,813	31 785,756	108 564,762
<b>Personnel non médical</b>	<b>432</b>	<b>47,68%</b>	<b>10 466,597</b>	<b>5 628,400</b>	<b>16 094,997</b>	<b>358 848,557</b>	<b>44 851,781</b>
<i>PNM hors CDD, apprentis, spécif *</i>	432	47,68%	9 526,363	5 159,362	14 685,724	316 479,816	46 403,352
<i>dont personnel des services de soin</i>	432	47,68%	6 534,365	3 548,985	10 083,350	214 484,839	47 011,949
<i>dont autres personnels</i>	432	47,68%	2 991,997	1 610,377	4 602,374	101 994,977	45 123,535
<u>PNM - dont Titulaires et stagiaires</u>	432	47,68%	8 976,690	4 878,812	13 855,502	296 602,008	46 714,122
<i>dont personnel des services de soin</i>	432	47,68%	6 307,176	3 433,402	9 740,578	205 788,804	47 332,886
<i>dont autres personnels</i>	432	47,68%	2 669,514	1 445,411	4 114,924	90 813,204	45 311,962
<u>PNM - dont CDI</u>	432	47,68%	549,673	280,549	830,222	19 877,808	41 766,273
<i>dont personnel des services de soin</i>	432	47,68%	227,189	115,583	342,772	8 696,034	39 417,097
<i>dont autres personnels</i>	432	47,68%	322,484	164,966	487,450	11 181,773	43 593,221
<i>PNM - dont CDD, apprentis, spécif *</i>	432	47,68%	940,234	469,038	1 409,273	42 368,741	33 262,082

\* Contrats soumis à disposition particulière

Évolution entre RIA3 2013 et RIA3 2014 (%) :

	Nb étab.	% d'étab analysés / sollicités	Masse salariale	Charges	Masse salariale + charges	ETPR	(Masse salariale + charges) / ETPR
<b>Total des établissements publics</b>	<b>584</b>	<b>64,46%</b>	<b>2,23%</b>	<b>3,60%</b>	<b>2,70%</b>	<b>0,68%</b>	<b>2,00%</b>
dont CHU	20	62,50%	2,36%	3,17%	2,64%	1,00%	1,62%
dont CH>70M	92	72,44%	2,51%	4,10%	3,06%	0,79%	2,25%
<b>Personnel médical</b>	<b>298</b>	<b>32,89%</b>	<b>2,83%</b>	<b>8,34%</b>	<b>4,67%</b>	<b>2,05%</b>	<b>2,57%</b>
<i>PM hors internes et étudiants</i>	298	32,89%	2,01%	5,37%	3,16%	0,61%	2,53%
<b>Personnel non médical</b>	<b>298</b>	<b>32,89%</b>	<b>2,09%</b>	<b>3,25%</b>	<b>2,50%</b>	<b>0,64%</b>	<b>1,85%</b>
<i>PNM hors CDD, apprentis, spécif *</i>	298	32,89%	1,84%	3,49%	2,41%	0,37%	2,03%
<i>dont personnel des services de soin</i>	298	32,89%	1,73%	3,63%	2,39%	0,21%	2,17%
<i>dont autres personnels</i>	298	32,89%	2,07%	3,19%	2,46%	0,72%	1,73%
<u>PNM - dont Titulaires et stagiaires</u>	298	32,89%	1,63%	3,39%	2,24%	0,18%	2,06%
<i>dont personnel des services de soin</i>	298	32,89%	1,62%	3,60%	2,31%	0,10%	2,21%
<i>dont autres personnels</i>	298	32,89%	1,65%	2,89%	2,08%	0,38%	1,70%
<u>PNM - dont CDI</u>	298	32,89%	5,27%	5,30%	5,28%	3,32%	1,90%
<i>dont personnel des services de soin</i>	298	32,89%	4,81%	4,53%	4,71%	3,06%	1,60%
<i>dont autres personnels</i>	298	32,89%	5,61%	5,85%	5,69%	3,52%	2,10%
<i>PNM - dont CDD, apprentis, spécif *</i>	298	32,89%	4,82%	0,66%	3,40%	2,69%	0,69%

\* Contrats soumis à disposition particulière