AGENCE TECHNIQUE
DE L'INFORMATION
SUR L'HOSPITALISATION

Service Information sur la Performance des établissements de santé (IP)
Pôle Analyse des Données et Indicateurs (ADI)

31 mai 2013

Analyse du retraitement comptable 2011 des établissements de santé antérieurement sous dotation globale

117, bd Marius Vivier Merle
69329 Lyon cedex 03
Téléphone: 04 37 91 33 10
Fax: 04 37 91 33 67
www.atih.sante.fr

SYNTHÈSE

Dans cette synthèse, la terminologie suivante a été retenue pour en simplifier la lecture :

- Le terme **« charges totales »** désigne les charges nettes majorées ('nettes' signifiant « après déduction des crédits non reconductibles et recettes subsidiaires » et 'majorées' signifiant « augmentées des charges indirectes »).
- Ces charges totales sont décomposées en **charges directes** (nettes, se rapportant aux activités cliniques et marginalement aux activités subsidiaires et remboursements de budgets annexes) et en **charges indirectes** (nettes, se rapportant aux activités support).

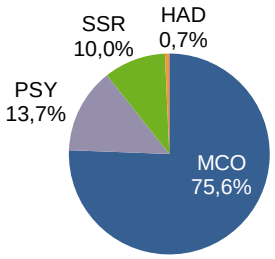
Par ailleurs, la décomposition des charges directes *nettes* n'étant pas disponible dans le Retraitement Comptable (RTC) 2011, il a été considéré par simplification dans cette synthèse qu'elle est identique à celle des charges directes *avant déduction des crédits non reconductibles et recettes subsidiaires*.

1) ANALYSE DES CHARGES TOTALES SUR L'EXERCICE 2011 *(sur 1 372 établissements, soit 94% des établissements enquêtés sur le RTC 2011 et 97% des produits globaux des répondants au CF 2011*)

Les charges totales s'élèvent à **61 649,9 millions d'euros** en 2011 et se répartissent comme suit entre les activités :

- **75,9%** en **MCO**, soit **46 758,5 millions d'euros**
- **13,8%** en **PSY**, soit **8 533,9 millions d'euros**
- **10,0%** en **SSR**, soit **6 168,7 millions d'euros**
- **0,7%** en **HAD**, soit **458,9 millions d'euros**
- **-0,4%** en activités subsidiaires et remboursements des budgets annexes (**AS & RBA**), soit **-270,2 millions d'euros**

Répartition des charges totales en 2011 *(hors AS & RBA)*



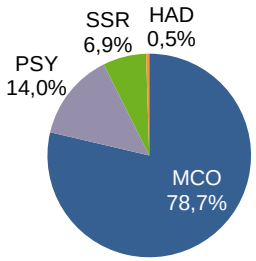
Total : 61 920,1 millions d'euros

Les charges totales des **établissements publics** sont de **52 985,6 millions d'euros** en 2011 (soit une part de **85,9%**), dont :

- **78,9%** en MCO, soit **41 855,5 millions d'euros**
- **14,0%** en PSY, soit **7 433 millions d'euros**
- **6,9%** en SSR, soit **3 639,5 millions d'euros**
- **0,5%** en HAD, soit **251,9 millions d'euros**
- **-0,4%** en AS & RBA, soit **-194,5 millions d'euros**

La part du MCO dans les charges totales des établissements publics (78,9%) est plus importante que cette même part dans l'ensemble des établissements antérieurement sous dotation globale (75,9%).
De façon corrélée, la part du SSR (6,9%) est moins importante que dans l'ensemble des établissements (10,0%).

Répartition des charges totales des établissements publics en 2011 *(hors AS & RBA)*



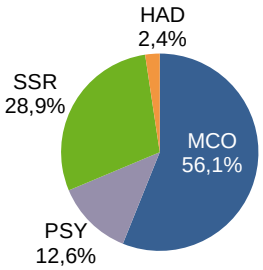
Total : 53 180,1 millions d'euros

Les charges totales des **établissements privés** antérieurement sous dotation globale (EBNL et CLCC) sont de **8 664,3 millions d'euros** en 2011 (soit une part de **14,1%**), dont :

- **56,6%** en MCO, soit **4 902,9 millions d'euros**
- **29,2%** en SSR, soit **2 529,2 millions d'euros**
- **12,7%** en PSY, soit **1 100,9 millions d'euros**
- **2,4%** en HAD, soit **206,9 millions d'euros**
- **-0,9%** en AS & RBA, soit **-75,7 millions d'euros**

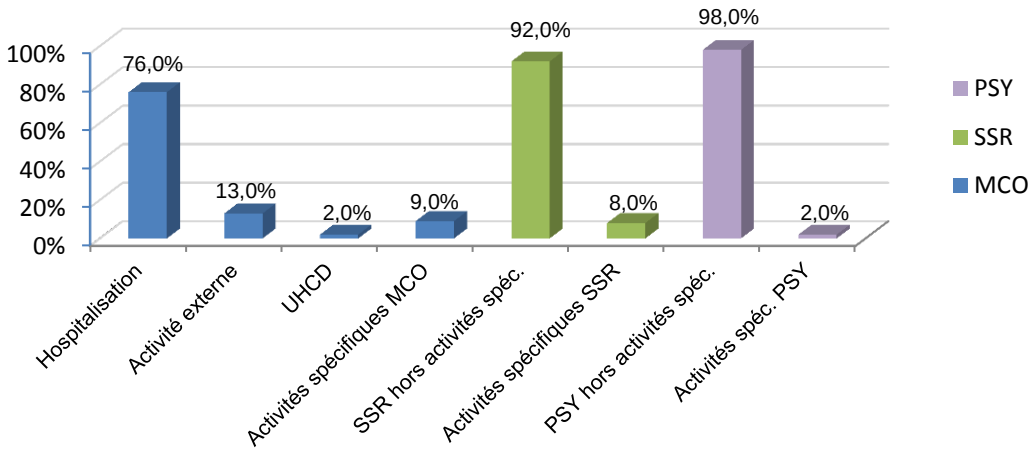
La part du SSR dans les charges totales des établissements privés (29,2%) est plus importante que cette même part dans l'ensemble des établissements antérieurement sous dotation globale (10,0%).
De façon corrélée, la part du MCO (56,6%) est moins importante que dans l'ensemble des établissements (75,9%).

Répartition des charges totales des établissements privés en 2011 *(hors AS & RBA)*

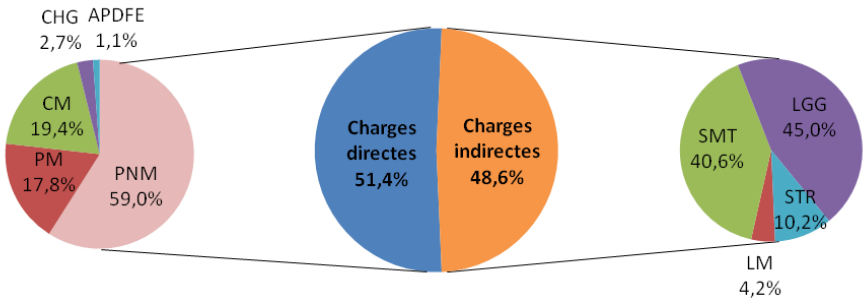


Total : 8 740,0 millions d'euros

Globalement, les charges totales se répartissent comme suit au sein des activités MCO, SSR et PSY :



Par ailleurs, les charges totales se répartissent comme suit par nature de charge :



- PNM = personnel non médical
- PM = personnel médical
- CM = charges à caractère médical
- CHG = charges à caractère hôtelier et général
- APDFE = charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles

- LGG = logistique et gestion générale
- SMT = services médico-techniques
- STR = structure
- LM = logistique médicale

Les **charges directes** représentent **51,4%** des charges totales.
Les charges de personnel représentent **76,8%** du montant des charges directes.
Les charges à caractère médical constituent le second poste le plus important avec une part de **19,4%**.

Les **charges indirectes** représentent **48,6%** des charges totales.
Les charges de LGG représentent **45,0%** des charges indirectes.
Les charges des SMT suivent avec une part de **40,6%**.

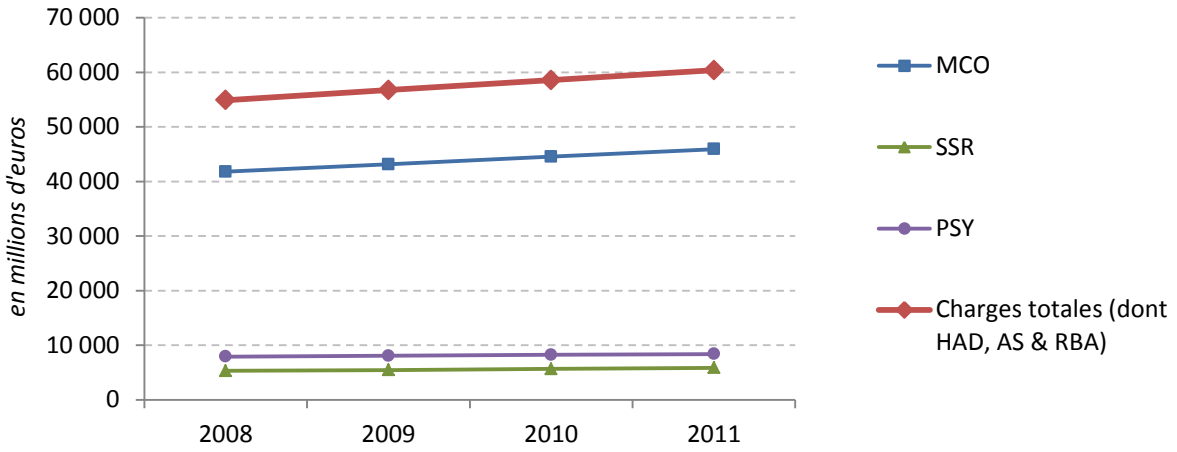
2) ÉVOLUTION DES CHARGES TOTALES ENTRE 2008 ET 2011

(sur 1 299 établissements à périmètre constant, soit 89% des établissements enquêtés sur le RTC 2011 et 95% des produits globaux des répondants au CF 2011)

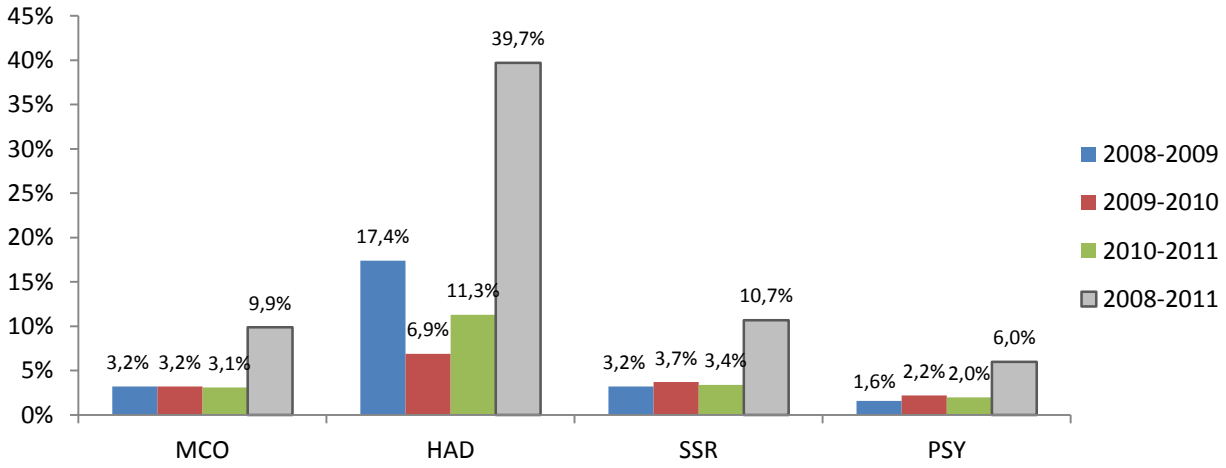
Le montant des charges totales augmente de **+9,9%** entre 2008 et 2011.

En effet, elles passent de **54 918,4 millions d'euros** en 2008 à **56 753,0 millions d'euros** en 2009 (**+3,3%**), **58 576,4 millions d'euros** en 2010 (**+3,2%**) et **60 380,3 millions d'euros** en 2011 (**+3,1%**).

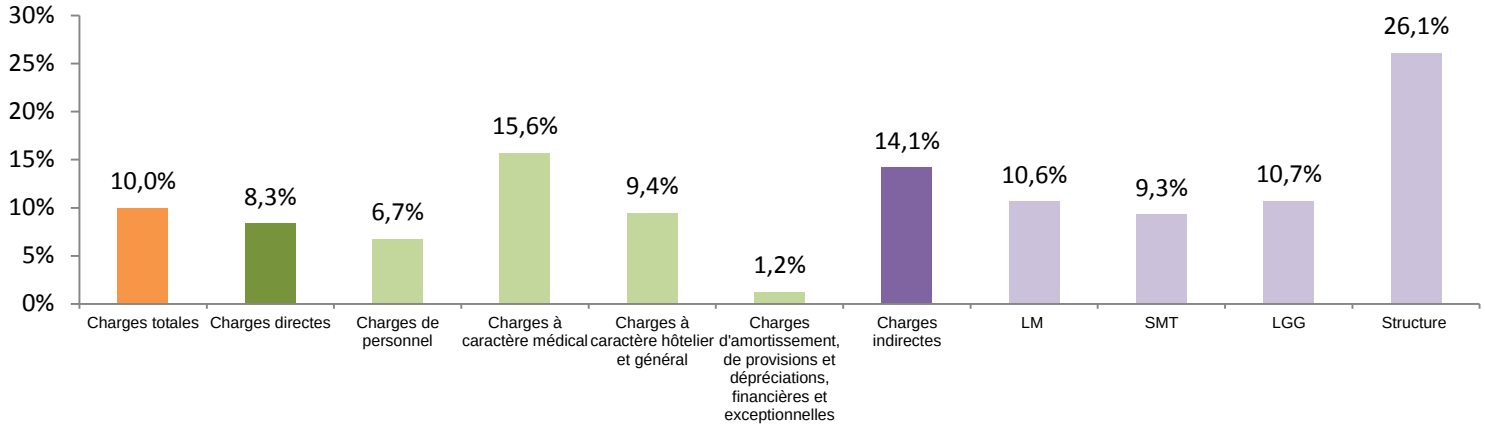
Les charges totales évoluent comme suit au sein des activités MCO, SSR et PSY :



Les taux d'évolution des charges totales entre 2008 et 2011 par activité clinique sont les suivants :



Les taux d'évolution des charges totales par nature sur la période 2008-2011 se présentent comme suit :



Les **charges directes** augmentent de **+10,0%** entre 2008 et 2011.
Plus particulièrement, les charges à caractère médical connaissent l'augmentation la plus importante sur la période, soit **+15,6%**.
Leur poids dans les charges directes augmente légèrement entre 2008 et 2011, passant de **18,2%** en 2008 à **19,5%** en 2011. Cette évolution est corrélée à une légère diminution du poids des charges de personnel non médical.

Les **charges indirectes** augmentent de **+14,1%** entre 2008 et 2011.
Plus particulièrement, les charges de Structure connaissent l'augmentation la plus importante sur la période, soit **+26,1%**.

La part des charges indirectes dans les charges totales augmente légèrement entre 2008 et 2011, passant de **46,9%** en 2008 à **48,6%** en 2011.

SOMMAIRE

CONTEXTE DE L'ANALYSE 8

1. PRINCIPES DU RETRAITEMENT COMPTABLE (RTC) ET MÉTHODOLOGIE DE L'ANALYSE 9

1.1 PRINCIPES DU RETRAITEMENT COMPTABLE 9
1.2 METHODOLOGIE DE L'ANALYSE 10

2. ANALYSE DES CHARGES DU RTC EN 2011 PAR CATÉGORIE D'ÉTABLISSEMENTS 12

2.1 ANALYSE DES CHARGES NETTES MAJORÉES DES ACTIVITÉS CLINIQUES EN 2011 12
2.1.1 Montant et nature des charges nettes majorées 12
2.1.2 Répartition des charges nettes majorées par activité 14
2.1.3 Répartition des charges nettes majorées par nature et par activité 19
2.2. ANALYSE PAR NATURE DES CHARGES DES ACTIVITÉS SUPPORT EN 2011 25

3. ÉVOLUTION DES CHARGES DU RTC ENTRE 2008 ET 2011 29

3.1. ÉVOLUTION 2008-2011 DES CHARGES NETTES MAJORÉES DES ACTIVITÉS CLINIQUES 29
3.1.1. Évolution du montant des charges nettes majorées 29
3.1.2. Évolution des charges nettes majorées par activité 30
3.1.3. Évolution des charges nettes majorées par nature et par activité 32
3.2. ÉVOLUTION PAR NATURE DES CHARGES DES ACTIVITÉS SUPPORT ENTRE 2008 ET 2011 39

ANNEXES : ANALYSES DÉTAILLÉES 42

ANNEXE 1 : Répartition détaillée des charges nettes majorées par nature et par activité en 2011 42
ANNEXE 2 : Charges nettes majorées 2011 par région 53
ANNEXE 3 : Évolution des charges nettes majorées entre 2008 et 2011 par catégorie d'établissements 54
ANNEXE 4 : Évolution des charges directes entre 2008 et 2011 par catégorie d'établissements 62

CONTEXTE DE L'ANALYSE

Ce document porte sur l'analyse du Retraitement Comptable (RTC) des établissements de santé antérieurement sous dotation globale sur l'exercice 2011, c'est-à-dire le montant et la répartition des charges nettes majorées de leurs différentes activités principales (cliniques et subsidiaires) et auxiliaires (supports).
Il faut rappeler que le retraitement comptable ne s'applique qu'au compte de résultat principal (CRP) des établissements de santé.

*Les données du RTC 2011 ont été collectées auprès des établissements via la plateforme **ANCRE**. La base de données a été arrêtée au **17 janvier 2013**.*

*Les ARS sont tenues de valider les données du retraitement comptable. Ainsi, **seules les données validées par les ARS** ont été retenues pour cette analyse. La base ainsi constituée pour l'année 2011 comprend les données **1 372 établissements**. Il est à noter que les données d'un CHU n'ont pas été déposées.*

*Le document qui suit contient une **analyse statique** sur le **RTC 2011** portant sur les **1 372 établissements** mentionnés ci-dessus, ainsi qu'une **analyse évolutive** entre les **RTC 2008 à 2011**, portant sur une base de **1 299 établissements** à périmètre constant sur les quatre années.*

1. PRINCIPES DU RETRAITEMENT COMPTABLE (RTC) ET MÉTHODOLOGIE DE L'ANALYSE

1.1 PRINCIPES DU RETRAITEMENT COMPTABLE

Le Retraitement Comptable (RTC) a pour objectif de répartir entre les différentes activités d'un établissement l'ensemble des charges d'exploitation incorporables apparaissant au compte de résultat principal (CRP) de son compte financier (CF).

Il s'agit d'obtenir le coût de ces activités, qui se décomposent comme suit :

- Les activités des **fonctions définitives**, correspondant quasiment exclusivement aux activités cliniques.
  - Activités cliniques : MCO (Hospitalisation, Externe et UHCD), HAD, Soins de Suite et Réadaptation (SSR), Psychiatrie (PSY), activités spécifiques MCO, activités spécifiques SSR et activités spécifiques PSY.
  - Activités subsidiaires (AS, composées des rétrocessions de médicaments, autres ventes de biens et services, mises à disposition de personnel facturées, prestations délivrées aux usagers et accompagnants) et **Remboursements de budgets annexes** (RBA).
- Les activités des **fonctions auxiliaires**, ou « activités support » : Services médico-techniques (SMT), Logistique et gestion générale (LGG), Logistique médicale (LM), Structure (STR)

Les fonctions définitives se voient affecter la totalité de leurs **charges directes** ainsi qu'une partie des charges des fonctions auxiliaires, nommées **charges indirectes** dans ce document et réparties à partir de clés de ventilation.

Le tableau de recollement permet d'isoler les charges non incorporables qui ne sont pas ventilées sur les fonctions définitives ou auxiliaires et de reconstituer ainsi l'ensemble des charges du compte de résultat principal du CF.

L'affectation des charges nettes majorées aux fonctions définitives est réalisée selon l'équation suivante :

Charges directes	*Somme des charges directement affectées aux fonctions définitives*
– Recettes subsidiaires	*Recettes déductibles de Titre 3*
= Charges nettes – Crédits Non reconductibles (CNR)	*Crédits non reconductibles tels que définis dans le guide de remplissage du RTC 2011*
= Charges nettes hors CNR + Charges indirectes	*Les charges indirectes correspondent aux charges affectées aux fonctions auxiliaires. Il est à noter que les charges indirectes sont elles-mêmes des charges nettes hors CNR.*
= Charges nettes majorées	*Charges nettes hors CNR augmentées des charges indirectes*

Les charges sont imputées selon les modalités suivantes :

- **Charges de personnel** : affectation sur les sections consommatrices (fonctions définitives et auxiliaires)
- **Charges à caractère médical** : affectation sur les sections consommatrices définitives en priorité (possibilité d'affecter en LM et en LGG)
- **Charges à caractère hôtelier et général** : sauf exception, elles sont affectées en LGG. Il s'agit donc de charges indirectes du point de vue des fonctions définitives
- **Charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles** : affectation au cas par cas selon les règles du PCS (plan comptable simplifié).

1.2 METHODOLOGIE DE L'ANALYSE

➢ Analyse statique du RTC 2011

La partie 2. sur l'analyse statique du RTC 2011 porte sur la base des fichiers RTC 2011 **déposés par les établissements** et **validés par les ARS**, soit les données de **1 372 établissements**.

Cette base d'établissements étudiés se décompose comme suit :

Catégorie	Nombre d'établissements de la base RTC 2011	Nombre d'établissements tenus de renseigner le RTC 2011	% d'établissements étudiés
CHU	30	31	96,77%
CH	484	496	97,58%
CH>70M	*121*	*124*	*97,58%*
20M<CH<70M	*180*	*182*	*98,90%*
CH<20M	*183*	*190*	*96,32%*
CH ex-CHS	84	87	96,55%
CH ex-HL	272	296	91,89%
SIH	8	9	88,89%
EBNL	476	517	92,07%
CLCC	18	18	100,00%
USLD	0	0	0%
Total	**1 372**	**1 454**	**94,36%**

La base d'établissements étudiés représente **94,4%** des établissements attendus (1 454 établissements).
Les données chiffrées présentées dans cette étude doivent être interprétées avec précaution du fait de la non-exhaustivité de la base d'établissements considérée. Il faut notamment rappeler qu'un CHU n'a pas déposé ses données.

Pour référence, le tableau ci-dessous montre qu'une mise à champ constant de cette base de 1 372 établissements avec la base des 1 486 répondants au compte financier (CF) 2011 définit une base de **1 351 établissements** qui représente elle-même **97,1%** des produits globaux de l'ensemble des répondants au CF 2011, campagne la plus exhaustive.

Catégorie	Nombre d'établissements étudiés RTC 2011	Nombre d'établissements à champ constant RTC 2011 / CF 2011	Nombre d'établissements étudiés CF 2011
CHU	30	29	31
CH	484	475	490
CH>70M	*121*	*120*	*122*
20M<CH<70M	*180*	*177*	*180*
CH<20M	*183*	*178*	*188*
CH ex-CHS	84	83	86
CH ex-HL	272	270	289
SIH	8	8	12
EBNL	476	468	525
CLCC	18	18	18
USLD	0	0	35
TOTAL	**1 372**	**1 351**	**1 486**
Produits globaux selon CF 2011 *(en millions d'euros)*		**79 404,980** *97,1%*	**81 782,147** *100,0%*

➢ Analyse évolutive des RTC 2008 à 2011

La partie 3. sur l'analyse évolutive des RTC 2008 à 2011 porte sur une base d'analyse constituée de **1 299 établissements** à périmètre constant sur les 4 années d'historique.

Cette base d'établissements se décompose comme suit :

Catégorie	Nombre d'établissements champ constant RTC 2008-2011	Nombre d'établissements tenus de renseigner le RTC 2011	% d'établissements considérés dans le champ constant
CHU	30	31	96,77%
CH	464	496	93,55%
CH>70M	*120*	*124*	*96,77%*
20M<CH<70M	*172*	*182*	*94,51%*
CH<20M	*172*	*190*	*90,53%*
CH ex-CHS	83	87	*95,40%*
CH ex-HL	256	296	86,49%
SIH	8	9	88,89%
EBNL	440	517	85,11%
CLCC	18	18	100,00%
USLD	0	0	0%
Total	**1 299**	**1 454**	**89,34%**

Les 1 299 établissements à champ constant entre les années 2008 à 2011 représentent **89,3%** des établissements attendus en 2011 (1 454 établissements).

Pour référence, le tableau ci-dessous montre qu'une mise à champ constant de cette base de 1 299 établissements avec la base des 1 486 répondants au compte financier (CF) 2011 définit une base de **1 284 établissements** qui représente elle-même **95,4%** des produits globaux de l'ensemble des répondants au CF 2011.

Catégorie	Nombre d'établissements étudiés RTC 2008-2011	Nombre d'établissements à champ constant RTC 2008- 2011 / CF 2011	Nombre d'établissements étudiés CF 2011
CHU	30	29	30
CH	464	458	491
CH>70M	*120*	*119*	*123*
20M<CH<70M	*172*	*170*	*180*
CH<20M	*172*	*169*	*188*
CH ex-CHS	83	82	86
CH ex-HL	256	255	289
SIH	8	8	12
EBNL	440	434	525
CLCC	18	18	18
USLD	0	0	35
TOTAL	**1 299**	**1 284**	**1 486**
Produits globaux selon CF 2011 *(en millions d'euros)*		**78 058,913** *95,4%*	**81 782,147** *100,0%*

2. ANALYSE DES CHARGES DU RTC EN 2011 PAR CATÉGORIE D'ÉTABLISSEMENTS

Pour rappel, l'analyse présentée dans cette section porte sur 1 372 établissements.

2.1 ANALYSE DES CHARGES NETTES MAJORÉES DES ACTIVITÉS CLINIQUES EN 2011

2.1.1 Montant et nature des charges nettes majorées

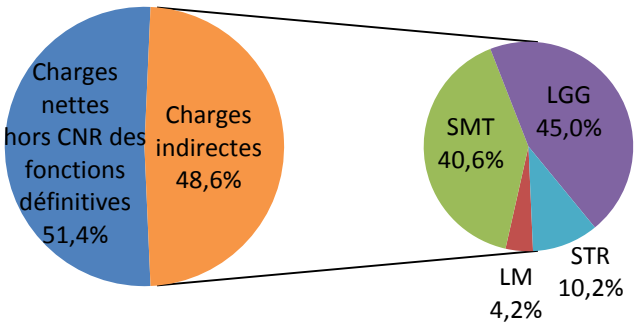
Les charges nettes majorées s'élèvent à **61 649,9 millions d'euros** en 2011.

Catégorie	% Charges nettes des fonctions définitives	**% Charges nettes hors CNR des fonctions définitives**	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	**Total Charges indirectes**	**Total des charges nettes majorées**
CHU	50,76%	**50,27%**	2,29%	23,31%	19,21%	4,93%	**49,73%**	20 972,853
CH	49,34%	**49,17%**	1,93%	21,93%	22,07%	4,90%	**50,83%**	26 516,662
CH>70M	*50,87%*	***50,70%***	*1,79%*	*22,15%*	*20,40%*	*4,96%*	***49,30%***	*16 299,613*
20M<CH<70M	*47,12%*	***47,02%***	*1,96%*	*22,97%*	*23,15%*	*4,90%*	***52,98%***	*8 301,457*
CH<20M	*45,98%*	***45,45%***	*3,04%*	*15,54%*	*31,58%*	*4,39%*	***54,55%***	*1 915,593*
CH ex-CHS	68,61%	**68,57%**	1,24%	0,80%	24,75%	4,63%	**31,43%**	4 636,897
CH ex-HL	29,03%	**28,60%**	5,79%	1,59%	58,05%	5,97%	**71,40%**	705,789
SIH	46,94%	**46,08%**	1,89%	25,14%	24,53%	2,36%	**53,92%**	153,370
EBNL	54,93%	**54,58%**	1,95%	13,74%	23,96%	5,77%	**45,42%**	7 100,553
CLCC	49,80%	**49,65%**	1,95%	24,51%	19,57%	4,33%	**50,35%**	1 563,804
Total	51,69%	**51,39%**	2,05%	19,71%	21,87%	4,98%	**48,61%**	**61 649,928**

Données en millions d'euros

Les établissements publics concentrent **52 985,6 millions d'euros** des charges nettes majorées (soit une part de **85,9%**). Les établissements privés (EBNL et CLCC) présentent un montant de **8 664,3 millions d'euros** de charges nettes majorées (soit une part de **14,1%**).

Répartition des charges nettes majorées
entre charges nettes hors CNR et charges indirectes



Les charges nettes hors CNR représentent **51,4%** des charges nettes majorées (les charges nettes présentant une part de **51,7%**).

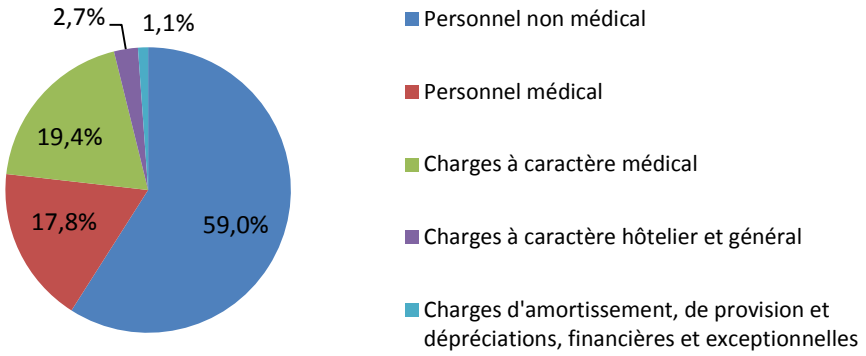
De façon complémentaire, la part des charges indirectes est de **48,6%**.
Plus particulièrement, les charges de Logistique et Gestion Générale (LGG) représentent **45,0%** des charges indirectes et **21,9%** des charges nettes majorées. Les charges des Services Médico-techniques (SMT) représentent **40,6%** des charges indirectes et **19,7%** des charges nettes majorées. Les charges de Structure représentent **10,2%** des charges indirectes et **5,0%** des charges nettes majorées. Enfin, les charges de Logistique Médicale (LM) représentent **4,2%** des charges indirectes et **2,1%** des charges nettes majorées.

Focus sur les charges directes (répartition en %) :

En 2011, les charges directes s'élèvent à **36 850,3 millions d'euros**.

Catégorie	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Total Charges directes
CHU	69,61%	17,38%	52,23%	27,03%	2,10%	1,26%	12 315,602
CH	78,00%	19,20%	58,80%	17,95%	2,87%	1,18%	15 336,362
CH>70M	*76,26%*	*18,87%*	*57,39%*	*20,33%*	*2,27%*	*1,14%*	*9 515,278*
20M<CH<70M	*80,43%*	*20,64%*	*59,78%*	*15,01%*	*3,33%*	*1,23%*	*4 612,717*
CH<20M	*82,47%*	*16,26%*	*66,21%*	*10,35%*	*5,85%*	*1,33%*	*1 208,366*
CH ex-CHS	95,78%	14,90%	80,87%	2,27%	1,64%	0,31%	3 367,810
CH ex-HL	76,86%	6,28%	70,57%	9,80%	11,66%	1,68%	594,541
SIH	77,95%	19,36%	58,59%	13,36%	7,10%	1,59%	90,578
EBNL	82,27%	17,85%	64,41%	13,08%	3,47%	1,19%	4 243,757
CLCC	57,16%	16,40%	40,76%	38,80%	2,60%	1,43%	901,679
Total	**76,78%**	**17,77%**	**59,02%**	**19,36%**	**2,71%**	**1,14%**	**36 850,331**

Répartition des charges directes par nature



Les charges de personnel représentent **76,8%** des charges directes.
Plus particulièrement, les charges de personnel non médical et les charges de personnel médical représentent respectivement **59,0%** et **17,8%** des charges directes.

Les charges à caractère médical représentent le second poste des charges directes, avec une part de **19,4%**.

2.1.2 Répartition des charges nettes majorées par activité

➢ **Charges nettes majorées par activité**

Catégorie	MCO	HAD	SSR	PSY	AS & RBA	Charges nettes majorées	Tableau de recollement	Total CRP
CHU	19 244,924	94,109	993,149	711,151	-70,479	20 972,853	3 742,476	24 715,328
CH	22 209,502	153,177	2 151,459	2 098,545	-96,021	26 516,662	4 671,762	31 188,424
CH>70M	*13 973,150*	*75,301*	*776,619*	*1 525,189*	*-50,646*	*16 299,613*	*2 751,113*	*19 050,726*
20M<CH<70M	*7 121,368*	*54,436*	*623,680*	*539,752*	*-37,779*	*8 301,457*	*1 421,181*	*9 722,638*
CH<20M	*1 114,985*	*23,440*	*751,160*	*33,604*	*-7,597*	*1 915,593*	*499,467*	*2 415,060*
CH ex-CHS	7,344	0,431	26,109	4 609,419	-6,406	4 636,897	494,078	5 130,975
CH ex-HL	260,943	3,527	457,193	0,099	-15,973	705,789	477,955	1 183,744
SIH	132,824	0,755	11,621	13,808	-5,637	153,370	35,517	188,887
EBNL	3 340,108	190,579	2 529,231	1 100,943	-60,307	7 100,553	744,092	7 844,645
CLCC	1 562,890	16,272	0,000	0,000	-15,358	1 563,804	267,204	1 831,007
Total	**46 758,534**	**458,850**	**6 168,762**	**8 533,964**	**-270,181**	**61 649,928**	**10 433,083**	**72 083,011**

Données en millions d'euros

Catégorie	% MCO	% HAD	% SSR	% PSY	% AS et RBA	Montant des charges nettes majorées
CHU	91,76%	0,45%	4,74%	3,39%	-0,34%	100%
CH	83,76%	0,58%	8,11%	7,91%	-0,36%	100%
CH>70M	*85,73%*	*0,46%*	*4,76%*	*9,36%*	*-0,31%*	*100%*
20M<CH<70M	*85,78%*	*0,66%*	*7,51%*	*6,50%*	*-0,46%*	*100%*
CH<20M	*58,21%*	*1,22%*	*39,21%*	*1,75%*	*-0,40%*	*100%*
CH ex-CHS	0,16%	0,01%	0,56%	99,41%	-0,14%	100%
CH ex-HL	36,97%	0,50%	64,78%	0,01%	-2,26%	100%
SIH	86,60%	0,49%	7,58%	9,00%	-3,68%	100%
EBNL	47,04%	2,68%	35,62%	15,51%	-0,85%	100%
CLCC	99,94%	1,04%	0,00%	0,00%	-0,98%	100%
Total	**75,85%**	**0,74%**	**10,01%**	**13,84%**	**-0,44%**	**100%**

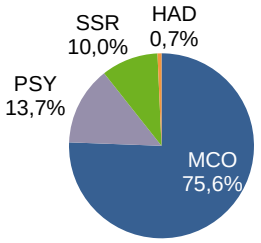
L'activité **MCO** représente **75,9%** des charges nettes majorées. Cette part varie de 37,0% pour les CH-ex HL à 99,9% pour les CLCC (hors CH ex-CHS). Après les CLCC, les CHU présentent la part la plus élevée, à hauteur de 91,8%.

L'activité **HAD** représente **0,7%** des charges nettes majorées.

L'activité **SSR** (SSR et activités spécifiques SSR) représente **10,0%** des charges nettes majorées. La part la plus faible est de 35,6% pour les EBN (hors CH ex-CHS). Les CH-ex-HL présentent la part la plus élevée, soit 64,8%.

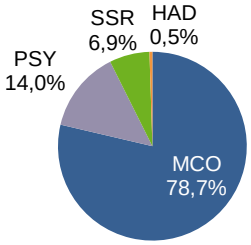
L'activité **PSY** (Psychiatrie et activités spécifiques Psychiatrie) représente **13,8%** des charges nettes majorées. La part la plus élevée est de 99,4% pour les CH-ex-CHS. La catégorie des CH ex-HL affiche la part la plus faible (hors CLCC), soit 0,01%.

Répartition des charges nettes majorées par activité (hors AS & RBA)



Total : 61 920,1 millions d'euros

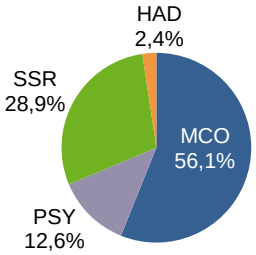
Répartition des charges nettes majorées des établissements publics par activité (hors AS & RBA)



Total : 53 180,1 millions d'euros

La part du MCO dans l'ensemble des charges nettes majorées des **établissements publics** (**78,9%**) est plus importante que cette même part dans l'ensemble des établissements antérieurement sous dotation globale (75,9%).
De façon corrélée, la part du SSR (**6,9%**) est moins importante que dans l'ensemble des établissements (10,0%).

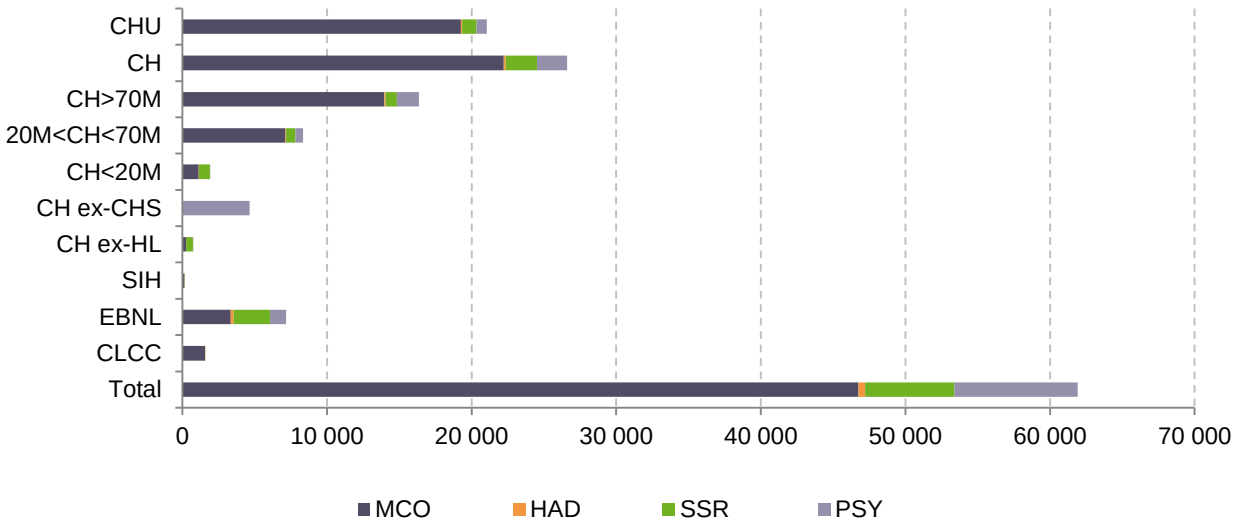
Répartition des charges nettes majorées des établissements privés par activité (hors AS & RBA)



Total : 8 740,0 millions d'euros

La part du SSR dans les charges nettes majorées des établissements privés (**29,2%**) est plus importante que cette même part dans l'ensemble des établissements antérieurement sous dotation globale (10,0%).
De façon corrélée, la part du MCO (**56,6%**) est moins importante que dans l'ensemble des établissements (75,9%).

Charges nettes majorées par activité selon la catégorie d'établissements



➢ Ventilation détaillée des charges nettes majorées au sein de chaque activité

Les établissements ayant renseigné les données du RTC 2011 (validées par les ARS) se répartissent comme suit au sein de chaque activité clinique :

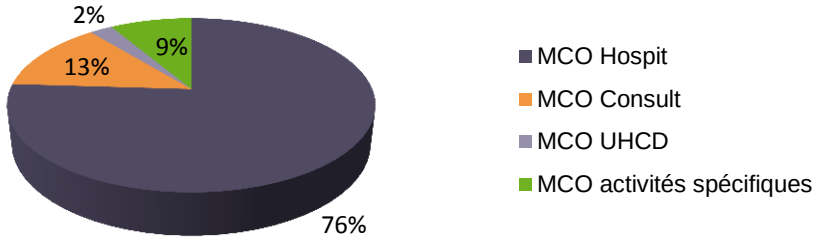
Catégorie	MCO				HAD	SSR		PSY		TOTAL
	MCO-Hospit.	MCO-Activité externe	MCO-UHCD	Activités spécifiques MCO		SSR	Activités spécifiques SSR	PSY	Activités spécifiques PSY	
CHU	30	30	30	30	14	29	25	28	17	30
CH	429	415	335	394	114	436	197	151	80	484
CH>70M	*121*	*117*	*117*	*121*	*45*	*117*	*64*	*79*	*52*	*121*
20M<CH<70M	*179*	*175*	*158*	*177*	*45*	*147*	*69*	*61*	*26*	*180*
CH<20M	*129*	*123*	*60*	*96*	*24*	*172*	*64*	*11*	*2*	*183*
CH ex-CHS	4	3	0	1	1	8	4	84	75	84
CH ex-HL	198	32	2	34	8	252	54	1	0	272
SIH	5	4	1	4	1	3	1	2	0	8
EBNL	114	67	28	66	24	352	204	101	28	476
CLCC	17	17	0	18	3	0	0	0	0	18
Total	**797**	**568**	**396**	**547**	**165**	**1 080**	**485**	**367**	**200**	**1 372**

Répartition détaillée des charges nettes majorées au sein des activités en % :

	MCO					HAD	SSR			PSY		
Catégorie	Total MCO	MCO Hospit	MCO Consult	MCO UHCD	MCO activités spéc.		Total SSR	SSR hors act spéc	SSR activités spéc.	Total PSY	PSY hors act spéc	PSY activités spéc.
CHU	**19 244,924**	14 427,176	2 250,731	421,255	2 145,762	**94,109**	993,149	884,923	108,225	**711,151**	691,826	19,325
CH	**22 209,502**	16 905,044	3 153,218	631,665	1 519,575	**153,177**	2 151,459	2 039,870	111,589	**2 098,545**	2 053,463	45,082
CH>70M	***13 973,150***	*10 735,733*	*1 871,813*	*363,297*	*1 002,306*	***75,301***	*776,619*	*729,248*	*47,371*	***1 525,189***	*1 489,498*	*35,690*
20M<CH<70M	***7 121,368***	*5 407,208*	*1 072,738*	*211,797*	*429,624*	***54,436***	*623,680*	*592,302*	*31,378*	***539,752***	*530,981*	*8,771*
CH<20M	***1 114,985***	*762,103*	*208,667*	*56,570*	*87,645*	***23,440***	*751,160*	*718,320*	*32,840*	***33,604***	*32,984*	*0,621*
CH ex-CHS	**7,344**	5,205	2,132	0,000	0,007	**0,431**	26,109	24,480	1,629	**4 609,419**	4 484,183	125,236
CH ex-HL	**260,943**	252,242	3,509	0,165	5,027	**3,527**	457,193	449,631	7,562	**0,099**	0,099	0,000
SIH	**132,824**	108,674	16,735	0,609	6,805	**0,755**	11,621	9,691	1,930	**13,808**	13,808	0,000
EBNL	**3 340,108**	2 771,811	403,555	67,100	97,642	**190,579**	2 529,231	2 268,154	261,076	**1 100,943**	1 089,490	11,453
CLCC	**1 562,890**	1 045,122	283,519	0,000	234,249	**16,272**	0,000	0,000	0,000	**0,000**	0,000	0,000
Total	**46 758,534**	**35 515,273**	**6 113,400**	**1 120,794**	**4 009,068**	**458,850**	6 168,762	**5 676,749**	**492,012**	**8 533,964**	**8 332,868**	**201,096**

Données en millions d'euros

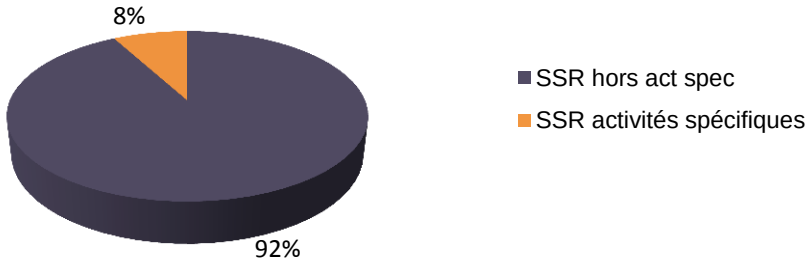
Répartition des charges nettes majorées au sein du MCO



Total = 46 758,5 millions d'euros

Les charges nettes majorées MCO se répartissent de la façon suivante : **76%** pour l'hospitalisation, **13%** pour l'activité externe, **2%** pour l'UHCD et **9%** pour les activités spécifiques MCO.

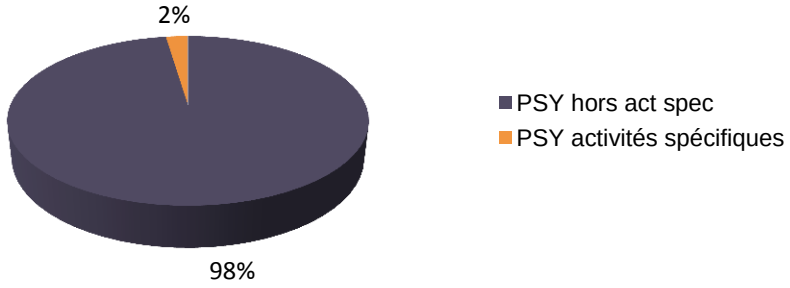
Répartition des charges nettes majorées au sein du SSR



Total = 6 168,8 millions d'euros

Les charges nettes majorées SSR se répartissent de la façon suivante : **92%** pour le SSR hors activités spécifiques et **8%** pour les activités spécifiques SSR.

Répartition des activités au sein de la PSY



Total = 8 534,0 millions d'euros

Les charges nettes majorées PSY se répartissent de la façon suivante : **98%** pour la PSY hors activités spécifiques et **2%** pour les activités spécifiques PSY.

2.1.3 Répartition des charges nettes majorées par nature et par activité

➢ **Vision globale**

Catégorie	Charges directes	Part des charges directes (%)	Recettes subsidiaires	Charges nettes	Part des charges nettes (%)
CHU	12 315,603	58,72%	1 668,813	10 646,789	50,76%
CH	15 336,362	57,84%	2 251,937	13 084,425	49,34%
CH>70M	*9 515,278*	*58,38%*	*1 223,613*	*8 291,664*	*50,87%*
20M<CH<70M	*4 612,717*	*55,57%*	*700,730*	*3 911,988*	*47,12%*
CH<20M	*1 208,366*	*63,08%*	*327,593*	*880,773*	*45,98%*
CH ex-CHS	3 367,810	72,63%	186,486	3 181,324	68,61%
CH ex-HL	594,541	84,24%	389,645	204,896	29,03%
SIH	90,579	59,06%	18,579	72,000	46,94%
EBNL	4 243,757	59,77%	343,710	3 900,047	54,93%
CLCC	901,360	57,66%	122,827	778,852	49,80%
Total	**36 850,330**	**59,77%**	**4 981,997**	**31 868,334**	**51,69%**

…

…

Catégorie	Charges nettes hors CNR	Part des charges nettes hors CNR (%)	Charges indirectes	Part des charges indirectes (%)	Charges nettes majorées
CHU	10 542,316	50,27%	10 430,536	49,73%	20 972,854
CH	13 037,537	49,17%	13 479,126	50,83%	26 516,662
CH>70M	*8 263,536*	*50,70%*	*8 036,077*	*49,30%*	*16 299,613*
20M<CH<70M	*3 903,369*	*47,02%*	*4 398,087*	*52,98%*	*8 301,457*
CH<20M	*870,633*	*45,45%*	*1 044,961*	*54,55%*	*1 915,592*
CH ex-CHS	3 179,496	68,57%	1 457,402	31,43%	4 636,897
CH ex-HL	201,865	28,60%	503,924	71,40%	705,789
SIH	70,676	46,08%	82,695	53,92%	153,371
EBNL	3 875,654	54,58%	3 224,988	45,42%	7 100,554
CLCC	776,427	49,65%	787,376	50,35%	1 563,804
Total	**31 683,880**	**51,39%**	**29 966,046**	**48,61%**	**61 649,928**

Données en millions d'euros

Pour rappel, les charges nettes majorées des fonctions définitives s'établissement globalement à **61 649,9 millions d'euros**.

Les charges nettes représentent **51,7%** des charges nettes majorées.

La part des charges nettes hors CNR est de **51,4%** des charges nettes majorées. De façon complémentaire, la part des charges indirectes est de **48,6%**.

➢ **Focus sur l'activité Médecine, Chirurgie, Obstétrique (MCO)**

Catégorie	Charges directes	Part des charges directes (%)	Recettes subsidiaires	Charges nettes	Part des charges nettes (%)
CHU	9 993,986	51,93%	230,570	9 763,416	50,73%
CH	11 172,064	50,30%	253,556	10 918,508	49,16%
CH>70M	*7 163,384*	*51,27%*	*163,567*	*6 999,817*	*50,09%*
20M<CH<70M	*3 451,853*	*48,47%*	*74,322*	*3 377,531*	*47,43%*
CH<20M	*556,827*	*49,94%*	*15,666*	*541,160*	*48,54%*
CH ex-CHS	4,449	60,58%	0,602	3,848	52,39%
CH ex-HL	174,450	66,85%	8,405	166,045	63,63%
SIH	64,488	48,55%	1,338	63,150	47,54%
EBNL	1 602,673	47,98%	58,299	1 544,374	46,24%
CLCC	848,145	54,27%	55,840	792,305	50,69%
Total	**23 860,254**	**51,03%**	**608,608**	**23 251,646**	**49,73%**

…

…

Catégorie	Charges nettes hors CNR	Part des charges nettes hors CNR (%)	Charges indirectes	Part des charges indirectes (%)	Charges nettes majorées
CHU	9 660,194	50,20%	9 584,730	49,80%	19 244,924
CH	10 886,974	49,02%	11 322,528	50,98%	22 209,502
CH>70M	*6 980,472*	*49,96%*	*6 992,678*	*50,04%*	*13 973,150*
20M<CH<70M	*3 371,204*	*47,34%*	*3 750,163*	*52,66%*	*7 121,368*
CH<20M	*535,298*	*48,01%*	*579,687*	*51,99%*	*1 114,985*
CH ex-CHS	3,848	52,39%	3,497	47,61%	7,344
CH ex-HL	165,397	63,38%	95,546	36,62%	260,943
SIH	62,761	47,25%	70,063	52,75%	132,824
EBNL	1 537,598	46,03%	1 802,509	53,97%	3 340,108
CLCC	789,880	50,54%	773,009	49,46%	1 562,890
Total	**23 106,652**	**49,42%**	**23 651,882**	**50,58%**	**46 758,534**

Données en millions d'euros

Pour rappel, l'activité **MCO** (Hospitalisation, Activité externe, UHCD, Activités spécifiques MCO) représente **75,9%** des charges nettes majorées, soit **46 758,5 millions d'euros**.

Les charges nettes représentent **49,7%** des charges nettes majorées MCO.

La part des charges nettes hors CNR est de **49,4%** des charges nettes majorées MCO. Elle varie de **46,0%** pour les EBNL à **63,4%** pour les CH-ex HL.
De façon complémentaire, les charges indirectes représentent **50,6%** des charges nettes majorées MCO.

➢ Focus sur l'activité Hospitalisation à domicile (HAD)

Catégorie	Charges directes	Part des charges directes (%)	Recettes subsidiaires	Charges nettes	Part des charges nettes (%)
CHU	63,545	67,52%	0,377	63,168	67,12%
CH	115,637	75,49%	4,740	110,897	72,40%
CH>70M	*56,292*	*74,76%*	*1,239*	*55,053*	*73,11%*
20M<CH<70M	*39,680*	*72,89%*	*1,246*	*38,435*	*70,60%*
CH<20M	*19,664*	*83,89%*	*2,255*	*17,409*	*74,27%*
CH ex-CHS	0,370	85,89%	0,000	0,370	85,89%
CH ex-HL	3,317	94,04%	0,764	2,553	72,38%
SIH	0,575	76,06%	0,031	0,544	71,96%
EBNL	135,705	71,21%	2,743	132,962	69,77%
CLCC	12,502	76,83%	0,165	12,337	75,82%
Total	**331,649**	**72,28%**	**8,819**	**322,830**	**70,36%**

…

…

Catégorie	Charges nettes hors CNR	Part des charges nettes hors CNR (%)	Charges indirectes	Part des charges indirectes (%)	Charges nettes majorées
CHU	63,168	67,12%	30,940	32,88%	94,109
CH	110,698	72,27%	42,479	27,73%	153,177
CH>70M	*54,898*	*72,90%*	*20,403*	*27,10%*	*75,301*
20M<CH<70M	*38,398*	*70,54%*	*16,038*	*29,46%*	*54,436*
CH<20M	*17,403*	*74,24%*	*6,037*	*25,76%*	*23,440*
CH ex-CHS	0,370	85,89%	0,061	14,11%	0,431
CH ex-HL	2,553	72,38%	0,974	27,62%	3,527
SIH	0,544	71,96%	0,212	28,04%	0,755
EBNL	132,953	69,76%	57,626	30,24%	190,579
CLCC	12,337	75,82%	3,935	24,18%	16,272
Total	**322,623**	**70,31%**	**136,226**	**29,69%**	**458,850**

Données en millions d'euros

Pour rappel, l'activité **HAD** représente **0,7%** des charges nettes majorées, soit **458,9 millions d'euros**.

Les charges nettes représentent **70,4%** des charges nettes majorées HAD.

La part des charges nettes hors CNR est de **70,3%** des charges nettes majorées HAD. Elle varie de **67,1%** pour les CHU à **85,9%** pour les CH ex-CHS.
De façon complémentaire, les charges indirectes représentent **29,7%** des charges nettes majorées HAD.

➢ Focus sur l'activité Soins de Suite et de Réadaptation (SSR)

Catégorie	Charges directes	Part des charges directes (%)	Recettes subsidiaires	Charges nettes	Part des charges nettes (%)
CHU	633,188	63,76%	6,194	626,994	63,13%
CH	1 367,804	63,58%	30,293	1 337,511	62,17%
CH>70M	*492,931*	*63,47%*	*6,825*	*486,106*	*62,59%*
20M<CH<70M	*389,210*	*62,41%*	*7,962*	*381,248*	*61,13%*
CH<20M	*485,663*	*64,66%*	*15,506*	*470,157*	*62,59%*
CH ex-CHS	17,589	67,37%	0,235	17,354	66,47%
CH ex-HL	306,349	67,01%	12,539	293,810	64,26%
SIH	9,575	82,39%	0,308	9,267	79,74%
EBNL	1 591,322	62,92%	47,708	1 543,614	61,03%
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**3 925,827**	**63,64%**	**97,278**	**3 828,550**	**62,06%**

…

…

Catégorie	Charges nettes hors CNR	Part des charges nettes hors CNR (%)	Charges indirectes	Part des charges indirectes (%)	Charges nettes majorées
CHU	626,573	63,09%	366,575	36,91%	993,149
CH	1 327,899	61,72%	823,561	38,28%	2 151,459
CH>70M	*482,102*	*62,08%*	*294,517*	*37,92%*	*776,619*
20M<CH<70M	*379,875*	*60,91%*	*243,805*	*39,09%*	*623,680*
CH<20M	*465,922*	*62,03%*	*285,238*	*37,97%*	*751,160*
CH ex-CHS	17,341	66,42%	8,768	33,58%	26,109
CH ex-HL	291,427	63,74%	165,767	36,26%	457,193
SIH	8,332	71,69%	3,289	28,31%	11,621
EBNL	1 527,203	60,38%	1 002,027	39,62%	2 529,231
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**3 798,774**	**61,58%**	**2 369,987**	**38,42%**	**6 168,762**

Données en millions d'euros

Pour rappel, l'activité **SSR** (dont activités spécifiques) constitue **10,0%** des charges nettes majorées, soit **6 168,8 millions d'euros**.

Les charges nettes représentent **62,0%** des charges nettes majorées SSR.

La part des charges nettes hors CNR est de **61,6%** des charges nettes majorées SSR. Elle varie de **60,4%** pour les EBNL à **66,4%** pour les CH ex-CHS.
De façon complémentaire, les charges indirectes représentent **38,4%** des charges nettes majorées SSR.

➢ Focus sur l'activité Psychiatrie (PSY)

Catégorie	Charges directes	Part des charges directes (%)	Recettes subsidiaires	Charges nettes	Part des charges nettes (%)
CHU	473,233	66,54%	8,559	464,673	65,34%
CH	1 446,077	68,91%	20,292	1 425,784	67,94%
CH>70M	*1 045,514*	*68,55%*	*13,921*	*1 031,592*	*67,64%*
20M<CH<70M	*374,617*	*69,41%*	*5,777*	*368,839*	*68,33%*
CH<20M	*25,946*	*77,21%*	*0,594*	*25,353*	*75,45%*
CH ex-CHS	3 260,970	70,75%	48,905	3 212,064	69,68%
CH ex-HL	0,093	94,49%	0,000	0,093	94,49%
SIH	9,271	67,15%	0,044	9,227	66,83%
EBNL	790,246	71,78%	28,052	762,194	69,23%
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**5 979,890**	**70,07%**	**105,853**	**5 874,037**	**68,83%**

…

…

Catégorie	Charges nettes hors CNR	Part des charges nettes hors CNR (%)	Charges indirectes	Part des charges indirectes (%)	Charges nettes majorées
CHU	463,843	65,22%	247,308	34,78%	711,151
CH	1 420,241	67,68%	678,304	32,32%	2 098,545
CH>70M	*1 026,968*	*67,33%*	*498,221*	*32,67%*	*1 525,189*
20M<CH<70M	*367,957*	*68,17%*	*171,795*	*31,83%*	*539,752*
CH<20M	*25,316*	*75,33%*	*8,289*	*24,67%*	*33,604*
CH ex-CHS	3 210,249	69,65%	1 399,170	30,35%	4 609,419
CH ex-HL	0,093	94,49%	0,005	5,51%	0,099
SIH	9,227	66,83%	4,580	33,17%	13,808
EBNL	760,907	69,11%	340,036	30,89%	1 100,943
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**5 864,560**	**68,72%**	**2 669,404**	**31,28%**	**8 533,964**

Données en millions d'euros

Pour rappel, l'activité **PSY** (dont activités spécifiques) correspond à **13,8%** des charges nettes majorées, soit **8 533,9 millions d'euros**.

Les charges nettes représentent **68,8%** des charges nettes majorées PSY.

La part des charges nettes hors CNR dans les charges nettes majorées PSY est de **68,7%**. Elle varie de **65,2%** pour les CHU à **94,5%** pour les CH ex-HL.
De façon complémentaire, les charges indirectes représentent **31,3%** des charges nettes majorées PSY.

➢ **Focus sur les activités subsidiaires et remboursements de budgets annexes (AS & RBA)**

Catégorie	Charges directes	Recettes subsidiaires	Charges nettes *(hors CNR)*	Charges indirectes	Charges nettes majorées
CHU	1 151,651	1 423,113	-271,462	200,983	-70,479
CH	1 234,780	1 943,056	-708,275	612,254	-96,021
CH>70M	757,157	1 038,061	-280,904	230,258	-50,646
20M<CH<70M	357,357	611,423	-254,065	216,286	-37,779
CH<20M	120,266	293,572	-173,306	165,710	-7,597
CH ex-CHS	84,432	136,744	-52,312	45,906	-6,406
CH ex-HL	110,332	367,937	-257,605	241,632	-15,973
SIH	6,670	16,858	-10,188	4,551	-5,637
EBNL	123,811	206,908	-83,097	22,790	-60,307
CLCC	41,033	66,822	-25,790	10,432	-15,358
Total	**2 752,710**	**4 161,439**	**-1 408,729**	**1 138,547**	**-270,181**

Données en millions d'euros

Pour rappel, les **AS & RBA** correspondent à **-0,4%** des charges nettes majorées, soit **-270,2 millions d'euros**.

Les charges nettes (hors CNR, les CNR n'étant pas déduits des charges nettes pour les AS et remboursements de CRA) sont de **-1 408,7 millions d'euros**, puisque les AS & RBA correspondent à une réduction de charges.

Les charges indirectes sont de **1 138,5 millions d'euros**.

2.2. ANALYSE PAR NATURE DES CHARGES DES ACTIVITÉS SUPPORT EN 2011

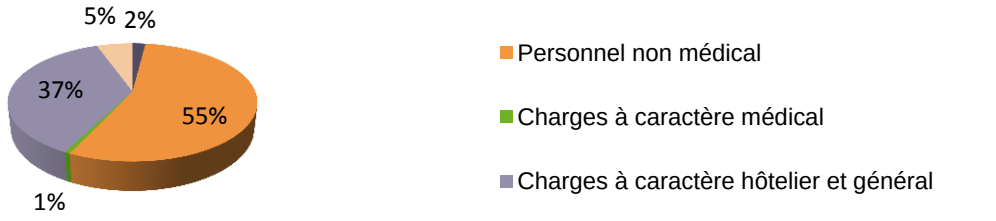
2.2.1. Logistique et gestion générale

Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Total Charges directes	Charges nettes	Charges nettes hors CNR
CHU	2 688,895	160,226	2 528,668	36,010	1 520,149	284,138	4 529,192	4 125,343	4 025,322
CH	3 578,023	80,041	3 497,982	39,492	2 425,751	350,811	6 394,076	5 890,532	5 861,925
CH>70M	*2 019,298*	*45,036*	*1 974,262*	*18,589*	*1 387,231*	*213,916*	*3 639,035*	*3 340,868*	*3 329,889*
20M<CH<70M	*1 174,714*	*28,464*	*1 146,250*	*14,117*	*798,152*	*111,562*	*2 098,545*	*1 941,485*	*1 925,515*
CH<20M	*384,010*	*6,541*	*377,470*	*6,786*	*240,368*	*25,332*	*656,496*	*608,179*	*606,520*
CH ex-CHS	773,962	13,932	760,030	3,267	421,030	58,219	1 256,478	1 151,538	1 147,163
CH ex-HL	236,807	3,131	233,676	2,581	182,055	16,944	438,387	411,805	410,957
SIH	24,399	0,629	23,770	0,222	18,612	1,777	45,010	39,408	37,253
EBNL	980,175	25,935	954,179	6,543	755,458	84,038	1 826,152	1 706,944	1 702,408
CLCC	171,428	12,758	158,669	4,006	144,484	27,395	347,313	306,414	305,972
Total	**8 453,687**	**296,651**	**8 156,975**	**92,121**	**5 467,539**	**823,322**	**14 836,608**	**13 631,983**	**13 490,999**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Total Charges directes
CHU	59,37%	3,54%	55,83%	0,80%	33,56%	6,27%	100%
CH	55,96%	1,25%	54,71%	0,62%	37,94%	5,49%	100%
CH>70M	*55,49%*	*1,24%*	*54,25%*	*0,51%*	*38,12%*	*5,88%*	*100%*
20M<CH<70M	*55,98%*	*1,36%*	*54,62%*	*0,67%*	*38,03%*	*5,32%*	*100%*
CH<20M	*58,49%*	*1,00%*	*57,50%*	*1,03%*	*36,61%*	*3,86%*	*100%*
CH ex-CHS	61,60%	1,11%	60,49%	0,26%	33,51%	4,63%	100%
CH ex-HL	54,02%	0,71%	53,30%	0,59%	41,53%	3,87%	100%
SIH	54,21%	1,40%	52,81%	0,49%	41,35%	3,95%	100%
EBNL	53,67%	1,42%	52,25%	0,36%	41,37%	4,60%	100%
CLCC	49,36%	3,67%	45,68%	1,15%	41,60%	7,89%	100%
Total	**56,98%**	**2,00%**	**54,98%**	**0,62%**	**36,85%**	**5,55%**	**100%**

Ventilation des charges directes en LGG



Total = 14 836,6 millions d'euros

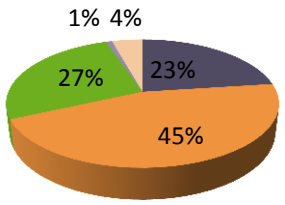
2.2.2. Services médico-techniques

Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes	Charges nettes	Charges nettes hors CNR
CHU	3 201,136	1 041,148	2 159,987	1 344,325	22,724	204,307	4 772,492	4 711,196	4 709,556
CH	4 044,854	1 338,673	2 706,181	1 389,836	63,808	239,672	5 738,169	5 542,632	5 536,413
CH>70M	*2 496,552*	*776,772*	*1 719,781*	*884,040*	*29,945*	*157,800*	*3 568,338*	*3 460,060*	*3 457,383*
20M<CH<70M	*1 346,808*	*483,810*	*862,998*	*433,861*	*28,997*	*71,115*	*1 880,781*	*1 800,781*	*1 798,196*
CH<20M	*201,493*	*78,091*	*123,402*	*71,934*	*4,866*	*10,757*	*289,050*	*281,790*	*280,834*
CH ex-CHS	17,617	4,357	13,260	13,267	2,128	0,403	33,414	32,701	32,701
CH ex-HL	4,425	0,558	3,867	6,127	0,337	0,318	11,206	10,954	10,934
SIH	23,131	7,881	15,250	11,840	0,985	0,996	36,953	35,741	35,741
EBNL	624,766	263,375	361,391	284,000	10,716	30,191	949,674	933,091	932,512
CLCC	228,015	81,593	146,422	117,297	4,154	41,322	390,787	374,123	372,599
Total	**8 143,943**	**2 737,586**	**5 406,357**	**3 166,691**	**104,852**	**517,209**	**11 932,695**	**11 640,436**	**11 630,455**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
CHU	67,07%	21,82%	45,26%	28,17%	0,48%	4,28%	100%
CH	70,49%	23,33%	47,16%	24,22%	1,11%	4,18%	100%
CH>70M	*69,96%*	*21,77%*	*48,20%*	*24,77%*	*0,84%*	*4,42%*	*100%*
20M<CH<70M	*71,61%*	*25,72%*	*45,89%*	*23,07%*	*1,54%*	*3,78%*	*100%*
CH<20M	*69,71%*	*27,02%*	*42,69%*	*24,89%*	*1,68%*	*3,72%*	*100%*
CH ex-CHS	52,72%	13,04%	39,68%	39,70%	6,37%	1,21%	100%
CH ex-HL	39,49%	4,98%	34,50%	54,68%	3,00%	2,83%	100%
SIH	62,60%	21,33%	41,27%	32,04%	2,67%	2,70%	100%
EBNL	65,79%	27,73%	38,05%	29,91%	1,13%	3,18%	100%
CLCC	58,35%	20,88%	37,47%	30,02%	1,06%	10,57%	100%
Total	**68,25%**	**22,94%**	**45,31%**	**26,54%**	**0,88%**	**4,33%**	**100%**

Ventilation des charges directes en SMT



Total = 11 932,7 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

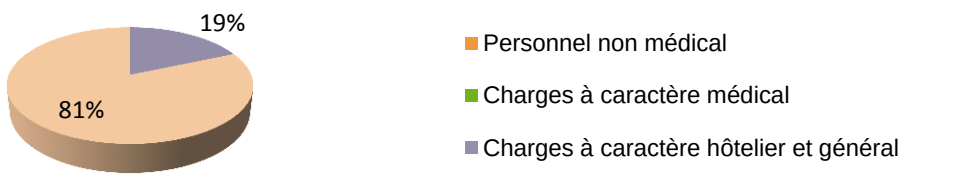
2.2.3. Structure

Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes	Charges nettes	Charges nettes hors CNR
CHU	0,000	0,000	0,000	0,000	146,945	894,640	1 041,585	1 040,064	1 034,856
CH	0,000	0,000	0,000	0,000	163,561	1 157,312	1 320,873	1 317,727	1 299,166
CH>70M	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*105,010*	*720,643*	*825,653*	*823,949*	*808,464*
20M<CH<70M	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*49,034*	*361,974*	*411,007*	*409,765*	*406,690*
CH<20M	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*0,000*	*9,517*	*74,695*	*84,212*	*84,012*	*84,012*
CH ex-CHS	0,000	0,000	0,000	0,000	65,737	153,544	219,281	217,705	214,705
CH ex-HL	0,000	0,000	0,000	0,000	5,045	37,310	42,355	42,147	42,147
SIH	0,000	0,000	0,000	0,000	0,589	3,024	3,613	3,613	3,613
EBNL	0,000	0,000	0,000	0,000	182,174	230,699	412,873	410,188	409,946
CLCC	0,000	0,000	0,000	0,000	11,836	55,864	67,700	67,656	67,656
Total	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**0,000**	**575,888**	**2 532,392**	**3 108,280**	**3 099,100**	**3 072,088**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
CHU	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	14,11%	85,89%	100%
CH	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	12,38%	87,62%	100%
CH>70M	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*12,72%*	*87,28%*	*100%*
20M<CH<70M	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*11,93%*	*88,07%*	*100%*
CH<20M	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*0,00%*	*11,30%*	*88,70%*	*100%*
CH ex-CHS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	29,98%	70,02%	100%
CH ex-HL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	11,91%	88,09%	100%
SIH	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	16,31%	83,69%	100%
EBNL	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	44,12%	55,88%	100%
CLCC	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	17,48%	82,52%	100%
Total	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**0,00%**	**18,53%**	**81,47%**	**100%**

Ventilation des charges directes en Structure



Total = 3 108,3 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

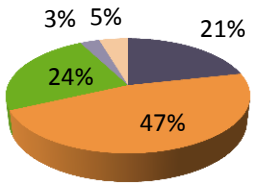
2.2.4. Logistique médicale

Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement , de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes	Charges nettes	Charges nettes hors CNR
CHU	459,276	138,692	320,584	179,463	24,040	51,973	714,751	663,105	660,801
CH	607,531	182,298	425,232	183,876	25,267	28,983	845,656	802,069	800,558
CH>70M	*360,071*	*100,784*	*259,286*	*87,937*	*14,139*	*18,819*	*480,966*	*453,364*	*452,233*
20M<CH<70M	*200,472*	*62,818*	*137,654*	*67,782*	*8,975*	*9,069*	*286,299*	*273,077*	*272,737*
CH<20M	*46,988*	*18,696*	*28,292*	*28,157*	*2,152*	*1,095*	*78,391*	*75,628*	*75,588*
CH ex-CHS	55,211	21,818	33,393	7,048	1,074	0,772	64,105	62,913	62,833
CH ex-HL	23,630	11,221	12,410	17,878	1,554	0,578	43,641	41,808	41,613
SIH	3,391	1,234	2,157	2,895	0,240	0,213	6,739	6,102	6,102
EBNL	119,625	45,498	74,127	60,537	3,821	3,524	187,507	182,810	182,521
CLCC	30,834	10,470	20,364	10,225	2,804	1,557	45,420	41,149	41,149
Total	**1 299,498**	**411,232**	**888,266**	**461,922**	**58,800**	**87,599**	**1 907,819**	**1 799,956**	**1 795,577**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
CHU	64,26%	19,40%	44,85%	25,11%	3,36%	7,27%	100%
CH	71,84%	21,56%	50,28%	21,74%	2,99%	3,43%	100%
CH>70M	*74,86%*	*20,95%*	*53,91%*	*18,28%*	*2,94%*	*3,91%*	*100%*
20M<CH<70M	*70,02%*	*21,94%*	*48,08%*	*23,68%*	*3,13%*	*3,17%*	*100%*
CH<20M	*59,94%*	*23,85%*	*36,09%*	*35,92%*	*2,75%*	*1,40%*	*100%*
CH ex-CHS	86,13%	34,04%	52,09%	10,99%	1,68%	1,20%	100%
CH ex-HL	54,15%	25,71%	28,44%	40,97%	3,56%	1,32%	100%
SIH	50,31%	18,31%	32,00%	42,96%	3,56%	3,16%	100%
EBNL	63,80%	24,26%	39,53%	32,29%	2,04%	1,88%	100%
CLCC	67,89%	23,05%	44,83%	22,51%	6,17%	3,43%	100%
Total	**68,11%**	**21,56%**	**46,56%**	**24,21%**	**3,08%**	**4,59%**	**100%**

Ventilation des charges directes en LM



Total = 1 907,8 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

3. ÉVOLUTION DES CHARGES DU RTC ENTRE 2008 ET 2011

Pour rappel, l'analyse présentée dans cette section porte sur 1 299 établissements.

3.1. ÉVOLUTION 2008-2011 DES CHARGES NETTES MAJORÉES DES ACTIVITÉS CLINIQUES

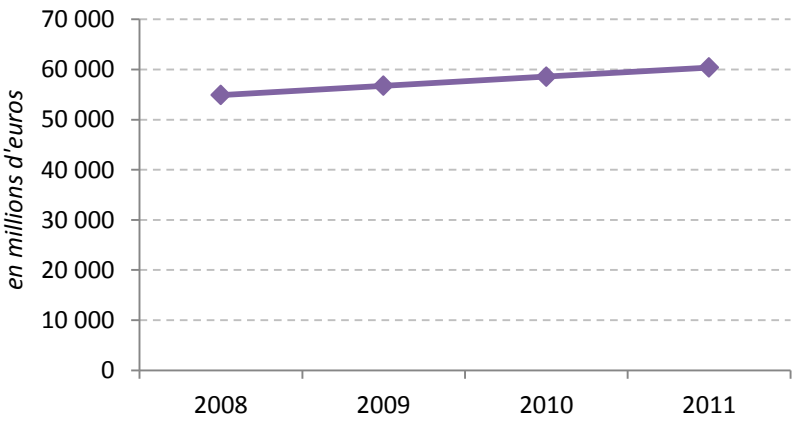
3.1.1. Évolution du montant des charges nettes majorées

Année	Charges nettes majorées
2008	54 918,42
2009	56 753,04
2010	58 576,40
2011	60 380,30
Évolution 2008-2011	9,95%

Données en millions d'euros

Les charges nettes majorées augmentent de **+9,9%** entre 2008 et 2011.

Évolution des charges nettes majorées entre 2008 et 2011



3.1.2. Évolution des charges nettes majorées par activité

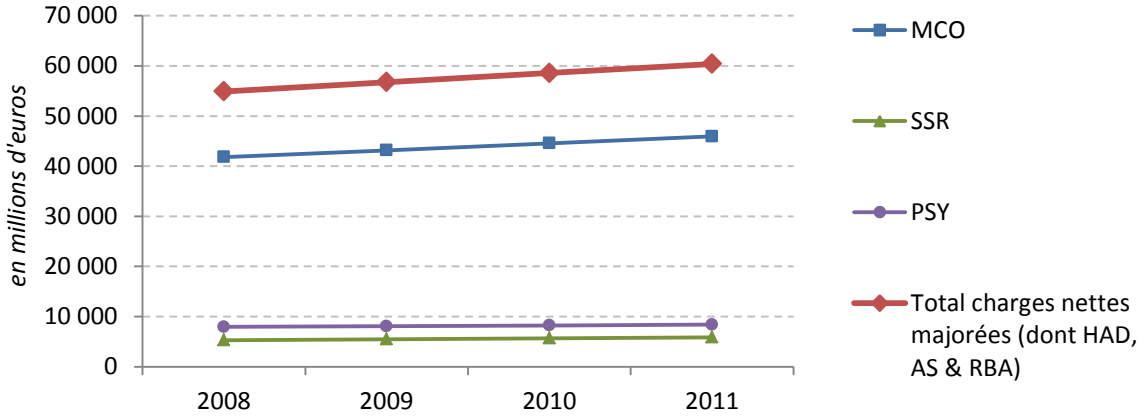
Année	MCO	HAD	SSR	PSY	AS & RBA	Charges nettes majorées
2008	41 809,25	306,678	5 303,16	7 930,29	-430,966	**54 918,42**
2009	43 145,20	360,119	5 471,41	8 058,01	-281,704	**56 753,04**
2010	44 544,40	384,792	5 674,80	8 240,92	-268,515	**58 576,40**
2011	45 936,75	428,305	5 869,93	8 403,42	-258,117	**60 380,30**
Évolution 2008-2011	**9,87%**	**39,66%**	**10,69%**	**5,97%**	**/**	**9,95%**

Données en millions d'euros

Les charges nettes majorées augmentent de **+9,9%** entre 2008 et 2011.

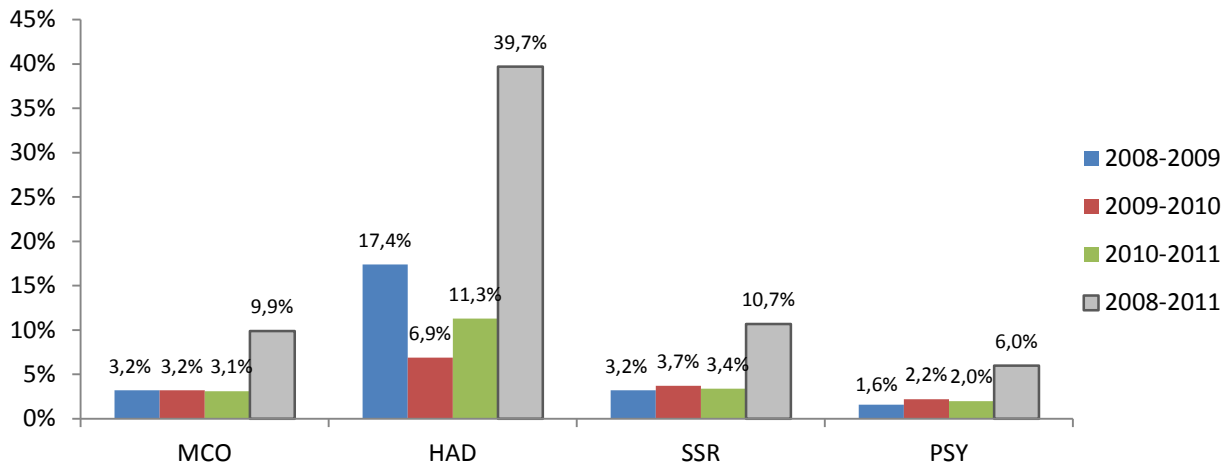
L'HAD et le SSR connaissent les taux d'évolution des charges nettes majorées les plus importants sur la période 2008-2011, soit respectivement **+39,7%** et **+10,7%**.

Évolution des charges nettes majorées au sein des activités MCO, SSR et PSY entre 2008 et 2011



Taux d'évolution annuel des charges nettes majorées par activité :

Évolution annuelle (%)	MCO	HAD	SSR	PSY	AS & RBA	Charges nettes majorées
2008-2009	3,20%	17,43%	3,17%	1,61%	-34,63%	**3,34%**
2009-2010	3,24%	6,85%	3,72%	2,27%	-4,68%	**3,21%**
2010-2011	3,13%	11,31%	3,44%	1,97%	-3,87%	**3,08%**
Évolution 2008-2011	**9,87%**	**39,66%**	**10,69%**	**5,97%**	**/**	**9,95%**



Les charges nettes majorées augmentent de **+3,3%** entre 2008 et 2009.
Les augmentations les plus importantes concernent l'HAD (**+17,4%**) et le MCO (**+3,2%**).

Les charges nettes majorées augmentent de **+3,2%** entre 2009 et 2010.
Les augmentations les plus importantes concernent l'HAD (**+6,9%**) et le SSR (**+3,7%**).

Les charges nettes majorées augmentent de **+3,1%** entre 2010 et 2011.
Les augmentations les plus importantes concernent l'HAD (**+11,3%**) et le SSR (**+3,4%**)

Évolution de la part des charges nettes majorées par activité :

Année	MCO	HAD	SSR	PSY	AS & RBA	Charges nettes majorées
2008	76,13%	0,56%	9,66%	14,44%	-0,78%	**100,00%**
2009	76,02%	0,63%	9,64%	14,20%	-0,50%	**100,00%**
2010	76,04%	0,66%	9,69%	14,07%	-0,46%	**100,00%**
2011	76,08%	0,71%	9,72%	13,92%	-0,43%	**100,00%**

La répartition des charges nettes majorées par activité évolue très peu entre 2008 et 2011.

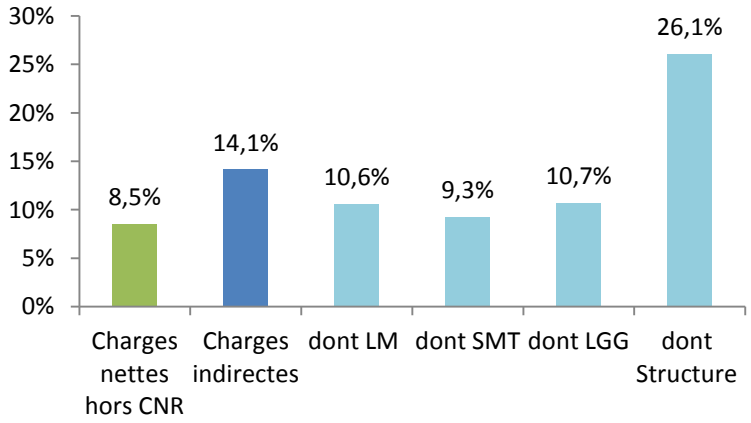
3.1.3. Évolution des charges nettes majorées par nature et par activité

➢ **Vision globale**

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature :

Année	Charges nettes	Charges nettes hors CNR	LM	SMT	LGG	Structure	Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008-2009	2,20%	**1,69%**	-0,16%	4,78%	5,66%	6,59%	**4,74%**	3,34%
2009-2010	3,26%	**4,00%**	2,53%	2,25%	1,50%	7,37%	**2,19%**	3,21%
2010-2011	1,97%	**2,62%**	8,06%	1,99%	3,20%	10,19%	**6,64%**	3,08%
2008-2011	**7,60%**	**8,53%**	**10,61%**	**9,27%**	**10,67%**	**26,11%**	**14,14%**	**9,95%**

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature entre 2008 et 2011



Les charges de Structure, de LGG et de LM connaissent les augmentations les plus importantes entre 2008 et 2011, soit respectivement **+26,1%**, **+10,7%** et **+10,6%**.
Les augmentations sont plus sensibles entre 2010 et 2011.

Évolution de la répartition des charges nettes majorées par nature :

Année	% Charges nettes	% Charges nettes hors CNR	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	% Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008	52,79%	**52,04%**	2,03%	19,89%	21,70%	4,34%	**46,85%**	**54 918,417**
2009	52,20%	**51,20%**	1,96%	20,16%	22,19%	4,47%	**47,48%**	**56 753,038**
2010	52,23%	**51,59%**	1,95%	19,98%	21,82%	4,65%	**47,01%**	**58 576,396**
2011	51,66%	**51,36%**	2,05%	19,77%	21,85%	4,98%	**48,64%**	**60 380,296**

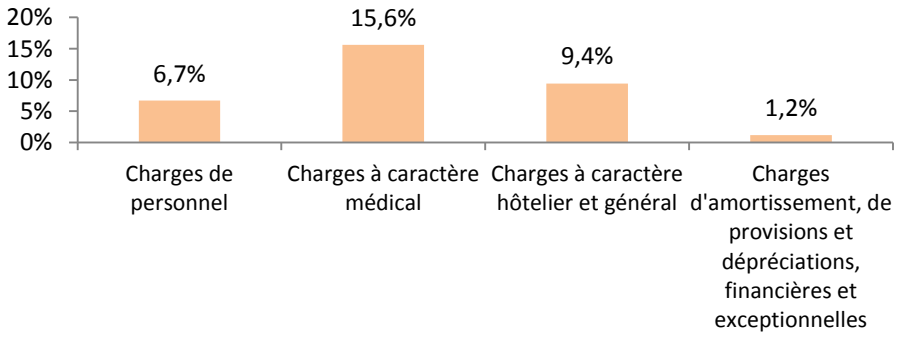
Données en millions d'euros

Le poids des charges indirectes augmente légèrement entre 2008 et 2011, passant de **46,9%** en 2008 à **48,6%** en 2011.

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	1,59%	0,73%	1,84%	4,02%	3,61%	-1,53%	2,05%
2009-2010	3,07%	4,15%	2,75%	5,79%	1,41%	4,32%	3,54%
2010-2011	1,90%	3,14%	1,53%	5,08%	4,16%	-1,50%	2,52%
2008-2011	**6,69%**	**8,21%**	**6,24%**	**15,63%**	**9,44%**	**1,18%**	**8,33%**

Taux d'évolution des charges directes par nature entre 2008 et 2011



Les charges à caractère médical connaissent l'augmentation la plus importante entre 2008 et 2011, soit **+15,6%**. L'augmentation des charges à caractère médical est relativement régulière depuis 2008 alors que celle des charges à caractère hôtelier et général s'est légèrement accélérée entre 2010 et 2011.

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	77,90%	17,73%	60,17%	18,24%	2,64%	1,22%	**33 316,242**
2009	77,55%	17,51%	60,05%	18,59%	2,68%	1,18%	**33 998,393**
2010	77,20%	17,61%	59,59%	19,00%	2,62%	1,19%	**35 202,794**
2011	76,73%	17,72%	59,01%	19,47%	2,66%	1,14%	**36 090,464**

Données en millions d'euros

Le poids des charges à caractère médical augmente légèrement entre 2008 et 2011, passant de **18,2%** en 2008 à **19,5%** en 2011.

Cette évolution est corrélée à une légère diminution du poids des charges de personnel non médical, les parts des autres catégories de charges restant quasiment stables sur la période.

➢ Focus MCO

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature :

Année	Charges nettes	Charges nettes hors CNR	LM	SMT	LGG	Structure	Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008-2009	1,67%	**1,05%**	-1,76%	5,59%	5,43%	6,39%	**5,32%**	3,20%
2009-2010	3,67%	**4,64%**	4,21%	2,02%	0,24%	7,88%	**1,92%**	3,24%
2010-2011	2,55%	**3,23%**	2,60%	2,08%	2,64%	10,25%	**3,02%**	3,13%
2008-2011	**8,09%**	**9,15%**	**5,03%**	**9,96%**	**8,48%**	**26,54%**	**10,58%**	**9,87%**

Évolution de la répartition des charges nettes majorées par nature :

Année	% Charges nettes	% Charges nettes hors CNR	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	% Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008	50,54%	**49,74%**	1,93%	25,49%	18,71%	4,13%	**50,26%**	**41 809,250**
2009	49,80%	**48,70%**	1,84%	26,08%	19,11%	4,26%	**51,30%**	**43 145,195**
2010	50,00%	**49,36%**	1,86%	25,77%	18,56%	4,45%	**50,64%**	**44 544,402**
2011	49,72%	**49,41%**	1,85%	25,51%	18,47%	4,76%	**50,59%**	**45 936,750**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	0,67%	0,42%	0,76%	3,50%	7,33%	-1,08%	1,32%
2009-2010	2,84%	3,59%	2,56%	7,18%	6,27%	4,62%	3,81%
2010-2011	1,87%	2,60%	1,61%	5,98%	5,17%	-1,12%	2,76%
2008-2011	**5,47%**	**6,73%**	**5,01%**	**17,57%**	**19,95%**	**2,33%**	**8,08%**

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	76,94%	20,49%	56,45%	20,22%	1,45%	1,39%	**21 686,423**
2009	76,45%	20,30%	56,14%	20,66%	1,53%	1,36%	**21 971,648**
2010	75,73%	20,26%	55,47%	21,33%	1,57%	1,37%	**22 808,962**
2011	75,08%	20,23%	54,85%	22,00%	1,60%	1,32%	**23 438,302**

Données en millions d'euros

➢ Focus HAD

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature :

Année	Charges nettes	Charges nettes hors CNR	LM	SMT	LGG	Structure	Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008-2009	18,67%	**18,49%**	-18,44%	9,39%	20,24%	27,15%	**13,87%**	17,43%
2009-2010	5,78%	**5,97%**	20,65%	18,94%	9,02%	4,84%	**9,92%**	6,85%
2010-2011	0,20%	**0,21%**	172,68%	2,81%	31,34%	13,22%	**48,48%**	11,31%
2008-2011	**25,78%**	**25,83%**	**168,31%**	**33,77%**	**72,16%**	**50,92%**	**85,84%**	**39,66%**

Évolution de la répartition des charges nettes majorées par nature :

Année	% Charges nettes	% Charges nettes hors CNR	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	% Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008	77,04%	**76,96%**	4,46%	0,48%	13,63%	4,47%	**23,04%**	**306,678**
2009	77,86%	**77,66%**	3,10%	0,45%	13,96%	4,84%	**22,34%**	**360,119**
2010	77,08%	**77,01%**	3,50%	0,50%	14,24%	4,75%	**22,99%**	**384,792**
2011	69,39%	**69,34%**	8,57%	0,46%	16,81%	4,83%	**30,66%**	**428,305**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	13,33%	29,44%	12,13%	29,02%	14,81%	63,45%	18,86%
2009-2010	3,57%	1,32%	3,76%	16,68%	-21,66%	-8,85%	6,21%
2010-2011	1,99%	11,05%	1,24%	-2,79%	11,82%	-22,47%	0,49%
2008-2011	**19,71%**	**45,63%**	**17,79%**	**46,34%**	**0,58%**	**15,50%**	**26,85%**

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	59,20%	4,08%	55,12%	32,46%	7,68%	0,66%	**240,421**
2009	56,44%	4,44%	52,00%	35,23%	7,42%	0,90%	**285,771**
2010	55,04%	4,24%	50,81%	38,71%	5,47%	0,78%	**303,504**
2011	55,86%	4,68%	51,18%	37,45%	6,09%	0,60%	**304,985**

Données en millions d'euros

➢ Focus SSR

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature :

Année	Charges nettes	Charges nettes hors CNR	LM	SMT	LGG	Structure	Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008-2009	5,64%	5,33%	2,72%	-40,72%	3,84%	5,92%	-0,14%	3,17%
2009-2010	3,64%	3,68%	3,86%	10,09%	2,65%	7,59%	3,78%	3,72%
2010-2011	2,58%	3,24%	2,40%	1,17%	3,12%	8,79%	3,77%	3,44%
2008-2011	**12,31%**	**12,73%**	**9,23%**	**-33,98%**	**9,93%**	**23,97%**	**7,54%**	**10,69%**

Évolution de la répartition des charges nettes majorées par nature :

Année	% Charges nettes	% Charges nettes hors CNR	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	% Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008	61,28%	60,56%	1,52%	3,72%	29,19%	5,01%	39,44%	**5 303,163**
2009	62,75%	61,83%	1,51%	2,14%	29,38%	5,15%	38,17%	**5 471,413**
2010	62,70%	61,80%	1,52%	2,27%	29,07%	5,34%	38,20%	**5 674,796**
2011	62,18%	61,68%	1,50%	2,22%	28,98%	5,61%	38,32%	**5 869,934**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	5,78%	3,96%	6,06%	4,14%	1,17%	2,85%	5,52%
2009-2010	3,91%	3,99%	3,90%	1,51%	2,47%	8,50%	3,79%
2010-2011	2,69%	3,15%	2,62%	2,91%	3,78%	-10,24%	2,53%
2008-2011	**12,87%**	**11,51%**	**13,08%**	**8,79%**	**7,58%**	**0,16%**	**12,29%**

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	89,57%	11,76%	77,81%	6,41%	2,54%	1,47%	**3 334,817**
2009	89,80%	11,59%	78,21%	6,33%	2,44%	1,44%	**3 518,765**
2010	89,90%	11,61%	78,29%	6,19%	2,41%	1,50%	**3 652,119**
2011	90,04%	11,68%	78,36%	6,21%	2,44%	1,32%	**3 744,606**

Données en millions d'euros

➢ Focus PSY

Taux d'évolution des charges nettes majorées par nature :

Année	Charges nettes	Charges nettes hors CNR	LM	SMT	LGG	Structure	Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008-2009	1,02%	**0,91%**	4,16%	7,57%	2,59%	5,64%	**3,23%**	1,61%
2009-2010	1,56%	**1,76%**	0,64%	28,24%	2,62%	4,11%	**3,42%**	2,27%
2010-2011	1,01%	**1,45%**	-3,59%	-13,84%	2,62%	10,19%	**3,13%**	1,97%
2008-2011	**3,63%**	**4,18%**	**1,06%**	**18,86%**	**8,04%**	**21,18%**	**10,09%**	**5,97%**

Évolution de la répartition des charges nettes majorées par nature :

Année	% Charges nettes	% Charges nettes hors CNR	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	% Charges indirectes	Total des charges nettes majorées
2008	70,32%	**69,83%**	0,94%	0,71%	23,90%	4,63%	**30,17%**	**7 930,292**
2009	69,91%	**69,35%**	0,96%	0,75%	24,13%	4,81%	**30,65%**	**8 058,014**
2010	69,43%	**69,01%**	0,94%	0,94%	24,21%	4,90%	**30,99%**	**8 240,920**
2011	68,77%	**68,66%**	0,89%	0,79%	24,36%	5,30%	**31,34%**	**8 403,423**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	1,02%	-1,00%	1,42%	-2,29%	-7,99%	-9,06%	0,77%
2009-2010	1,59%	3,33%	1,25%	-0,46%	1,18%	-0,86%	1,53%
2010-2011	1,16%	2,74%	0,84%	-0,60%	-0,76%	-11,88%	1,04%
2008-2011	**3,81%**	**5,10%**	**3,56%**	**-3,32%**	**-7,61%**	**-20,56%**	**3,37%**

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	95,92%	15,96%	79,96%	2,14%	1,45%	0,50%	**5 690,362**
2009	96,16%	15,68%	80,48%	2,07%	1,32%	0,45%	**5 733,909**
2010	96,21%	15,95%	80,26%	2,03%	1,32%	0,44%	**5 821,745**
2011	96,33%	16,22%	80,10%	2,00%	1,29%	0,38%	**5 882,369**

Données en millions d'euros

➢ **Focus Activités subsidiaires et remboursements des frais des budgets annexes**

Taux d'évolution des charges directes par nature :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	7,82%	9,98%	7,18%	4,85%	3,04%	-11,22%	5,25%
2009-2010	15,58%	23,77%	13,10%	1,54%	-1,70%	-1,92%	5,15%
2010-2011	4,23%	16,27%	0,24%	3,39%	3,96%	29,90%	3,96%
2008-2011	**29,89%**	**58,28%**	**21,51%**	**10,08%**	**5,30%**	**13,11%**	**15,06%**

Évolution de la répartition des charges directes par nature :

Année	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	28,85%	6,58%	22,27%	54,08%	16,03%	1,04%	**2 364,219**
2009	29,55%	6,87%	22,68%	53,87%	15,70%	0,88%	**2 488,300**
2010	32,48%	8,09%	24,39%	52,03%	14,67%	0,82%	**2 616,464**
2011	32,57%	9,05%	23,52%	51,74%	14,67%	1,03%	**2 720,202**

Données en millions d'euros

3.2. ÉVOLUTION PAR NATURE DES CHARGES DES ACTIVITÉS SUPPORT ENTRE 2008 ET 2011

3.2.1. Vision globale

Évolution du montant des charges directes des activités support :

Année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	16 645,268	2 972,698	13 672,570	3 340,512	5 268,033	3 228,981	**28 482,794**
2009	17 038,900	3 126,876	13 912,024	3 572,037	5 545,343	3 408,798	**29 565,078**
2010	17 254,721	3 258,341	13 996,381	3 621,210	5 793,789	3 589,522	**30 259,243**
2011	17 548,754	3 374,372	14 174,382	3 656,839	6 055,969	3 892,239	**31 153,739**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution des charges directes des activités support :

Année	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008-2009	2,36%	5,19%	1,75%	6,93%	5,26%	5,57%	3,80%
2009-2010	1,27%	4,20%	0,61%	1,38%	4,48%	5,30%	2,35%
2010-2011	1,70%	3,56%	1,27%	0,98%	4,53%	8,43%	2,96%
2008-2011	**5,43%**	**13,51%**	**3,67%**	**9,47%**	**14,96%**	**20,54%**	**9,38%**

Les charges directes des activités support augmentent de **+9,4%** entre 2008 et 2011.

Les augmentations les plus importantes concernent les charges d'amortissements, provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles (**+20,5%**) et les charges à caractère hôtelier et général (**+15,0%**).

Évolution de la répartition des charges directes des activités support :

Année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	58,44%	10,44%	48,00%	11,73%	18,50%	11,34%	**28 482,794**
2009	57,63%	10,58%	47,06%	12,08%	18,76%	11,53%	**29 565,078**
2010	57,02%	10,77%	46,25%	11,97%	19,15%	11,86%	**30 259,243**
2011	56,33%	10,83%	45,50%	11,74%	19,44%	12,49%	**31 153,739**

Données en millions d'euros

Le poids des charges d'amortissements, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles augmente légèrement sur la période, passant de **11,3%** en 2008 à **12,5%** en 2011.

3.2.1. Focus sur les charges de logistique et gestion générale

Les charges de LGG augmentent de **+6,7%** entre 2008 et 2011.

Évolution de la répartition des charges de LGG :

Année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	59,60%	1,63%	57,97%	0,65%	34,47%	5,28%	**13 613,448**
2009	58,91%	1,86%	57,06%	0,66%	35,09%	5,34%	**14 005,269**
2010	58,02%	1,83%	56,19%	0,69%	36,07%	5,22%	**14 182,224**
2011	57,01%	2,00%	55,01%	0,62%	36,78%	5,59%	**14 523,408**

Données en millions d'euros *+6,7%*

3.2.2. Focus sur les charges des services médico-techniques

Les charges de SMT augmentent de **+9,3%** entre 2008 et 2011.

Évolution de la répartition des charges de SMT :

Année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	68,76%	22,45%	46,31%	26,03%	0,68%	4,54%	**10 722,920**
2009	67,62%	22,36%	45,27%	27,02%	0,75%	4,60%	**11 226,250**
2010	67,79%	22,80%	44,99%	26,94%	0,81%	4,46%	**11 506,362**
2011	68,23%	22,88%	45,34%	26,56%	0,87%	4,34%	**11 722,700**

Données en millions d'euros *+9,3%*

3.2.3. Focus sur les charges de Structure

Les charges de Structure augmentent de **+25,3%** entre 2008 et 2011.

Évolution de la répartition des charges de Structure:

Année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	18,48%	81,52%	**2 425,872**
2009	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	19,18%	80,82%	**2 586,148**
2010	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	18,83%	81,17%	**2 794,268**
2011	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	18,23%	81,77%	**3 040,552**

Données en millions d'euros *+25,3%*

3.2.4. Focus sur les charges de logistique médicale

Les charges de LM augmentent de **+8,5%** entre 2008 et 2011.

Évolution de la répartition des charges de LM :

année	% Charges de personnel	% *Dont Personnel médical*	% *Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Charges directes
2008	67,37%	19,95%	47,42%	26,80%	3,15%	2,68%	**1 720,554**
2009	68,49%	20,45%	48,04%	25,52%	2,92%	3,07%	**1 747,410**
2010	69,03%	21,16%	47,87%	23,86%	3,33%	3,79%	**1 776,389**
2011	68,06%	21,51%	46,55%	24,25%	3,09%	4,59%	**1 867,079**

Données en millions d'euros *+8,5%*

ANNEXES : ANALYSES DÉTAILLÉES

<u>ANNEXE 1</u> : Répartition détaillée des charges nettes majorées par nature et par activité en 2011

(cf. pages suivantes)

➢ **MCO (Hospitalisation / Activité externe / UHCD / Activités spécifiques MCO)**

Ventilation des charges directes MCO :

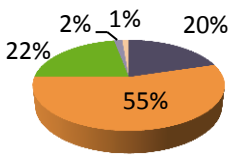
Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Total Charges directes	Total Charges nettes hors CNR	Part dans les charges nettes majorées	Charges nettes majorées
CHU	7 159,436	1 821,273	5 338,164	2 567,274	137,675	129,601	9 993,986	9 660,194	50,20%	19 244,924
CH	8 865,533	2 456,812	6 408,722	1 970,427	185,449	150,655	11 172,064	10 886,974	49,02%	22 209,502
CH>70M	*5 539,155*	*1 504,077*	*4 035,078*	*1 421,573*	*107,811*	*94,845*	*7 163,384*	*6 980,472*	*49,96%*	*13 973,150*
20M<CH<70M	*2 854,475*	*821,622*	*2 032,853*	*490,818*	*59,331*	*47,228*	*3 451,853*	*3 371,204*	*47,34%*	*7 121,368*
CH<20M	*471,903*	*131,112*	*340,791*	*58,036*	*18,307*	*8,581*	*556,827*	*535,298*	*48,01%*	*1 114,985*
CH ex-CHS	4,058	1,023	3,035	0,337	0,052	0,003	4,449	3,848	52,39%	7,344
CH ex-HL	149,164	11,873	137,291	13,798	8,203	3,284	174,450	165,397	63,38%	260,943
SIH	50,211	14,299	35,912	9,167	3,846	1,264	64,488	62,761	47,25%	132,824
EBNL	1 191,552	399,345	792,207	358,685	34,004	18,432	1 602,673	1 537,598	46,03%	3 340,108
CLCC	504,317	143,206	361,111	309,326	22,050	12,453	848,145	789,880	50,54%	1 562,890
Total	**17 924,271**	**4 847,830**	**13 076,441**	**5 229,013**	**391,279**	**315,691**	**23 860,254**	**23 106,652**	**49,42%**	**46 758,534**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles	Total Charges directes
CHU	71,64%	18,22%	53,41%	25,69%	1,38%	1,30%	100%
CH	79,35%	21,99%	57,36%	17,64%	1,66%	1,35%	100%
CH>70M	*77,33%*	*21,00%*	*56,33%*	*19,84%*	*1,51%*	*1,32%*	*100%*
20M<CH<70M	*82,69%*	*23,80%*	*58,89%*	*14,22%*	*1,72%*	*1,37%*	*100%*
CH<20M	*84,75%*	*23,55%*	*61,20%*	*10,42%*	*3,29%*	*1,54%*	*100%*
CH ex-CHS	91,20%	22,99%	68,21%	7,57%	1,16%	0,07%	100%
CH ex-HL	85,51%	6,81%	78,70%	7,91%	4,70%	1,88%	100%
SIH	77,86%	22,17%	55,69%	14,22%	5,96%	1,96%	100%
EBNL	74,35%	24,92%	49,43%	22,38%	2,12%	1,15%	100%
CLCC	59,46%	16,88%	42,58%	36,47%	2,60%	1,47%	100%
Total	**75,12%**	**20,32%**	**54,80%**	**21,92%**	**1,64%**	**1,32%**	**100%**

Les dépenses de personnel représentent **75,1%** des charges directes (54,8% pour le Personnel Non Médical et 20,3% pour le Personnel Médical).
La part des charges à caractère médical est de **21,9%**.
Le faible poids des charges à caractère hôtelier et général et des charges d'amortissement s'explique notamment par les modalités d'affectation des charges.

Ventilation des charges directes en MCO



Total = 23 860,3 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

Ventilation des charges indirectes MCO :

Catégorie	LM	SMT	LGG	Structure	Total Charges indirectes	Part dans les charges nettes majorées	Total des charges nettes majorées
CHU	362,939	4 851,337	3 444,503	925,951	9 584,730	49,80%	19 244,924
CH	405,826	5 731,668	4 154,795	1 030,239	11 322,528	50,98%	22 209,502
CH>70M	*255,494*	*3 568,607*	*2 509,787*	*658,790*	*6 992,678*	*50,04%*	*13 973,150*
20M<CH<70M	*127,948*	*1 881,406*	*1 411,123*	*329,686*	*3 750,163*	*52,66%*	*7 121,368*
CH<20M	*22,385*	*281,655*	*233,884*	*41,763*	*579,687*	*51,99%*	*1 114,985*
CH ex-CHS	0,333	1,627	1,286	0,250	3,497	47,61%	7,344
CH ex-HL	10,082	6,363	65,538	13,564	95,546	36,62%	260,943
SIH	2,549	38,273	25,780	3,460	70,063	52,75%	132,824
EBNL	54,787	915,477	650,586	181,659	1 802,509	53,97%	3 340,108
CLCC	28,415	383,216	294,577	66,801	773,009	49,46%	1 562,890
Total	**864,931**	**11 927,961**	**8 637,066**	**2 221,924**	**23 651,882**	**50,58%**	**46 758,534**

Données en millions d'euros

Catégorie	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	Total Charges indirectes
CHU	3,79%	50,62%	35,94%	9,66%	100%
CH	3,58%	50,62%	36,69%	9,10%	100%
CH>70M	*3,65%*	*51,03%*	*35,89%*	*9,42%*	*100%*
20M<CH<70M	*3,41%*	*50,17%*	*37,63%*	*8,79%*	*100%*
CH<20M	*3,86%*	*48,59%*	*40,35%*	*7,20%*	*100%*
CH ex-CHS	9,53%	46,54%	36,78%	7,16%	100%
CH ex-HL	10,55%	6,66%	68,59%	14,20%	100%
SIH	3,64%	54,63%	36,80%	4,94%	100%
EBNL	3,04%	50,79%	36,09%	10,08%	100%
CLCC	3,68%	49,57%	38,11%	8,64%	100%
Total	**3,66%**	**50,43%**	**36,52%**	**9,39%**	**100%**

La part des charges indirectes dans les charges nettes majorées est de **50,6%**.
Cette part est relativement homogène selon les catégories, à l'exception des CH ex-HL pour lesquels la part des charges indirectes (36,6%) est plus faible que dans les autres catégories d'établissements.

Les charges des SMT représentent **50,4%** des charges indirectes. Cette part est relativement homogène selon les catégories, à l'exception des CH ex-HL pour lesquels elle est beaucoup plus faible que dans les autres catégories d'établissements (soit 6,7%).
Les charges de LGG constituent **36,5%** des charges indirectes. Cette part varie de 35,9% (CHU) à 68,6% (CH ex-HL).
La part des charges de Structure est de **9,4%** et elle varie entre 4,9% pour les SIH et 14,2% pour les CH ex-HL**.**
Le poids de la LM est de **3,7%**.

Ventilation des charges indirectes en MCO

Total = 23 651,882 millions d'euros

Compte tenu de l'importance des **charges des SMT** dans les charges indirectes, un focus est réalisé sur ces dernières.

Montant et ventilation des charges de SMT :

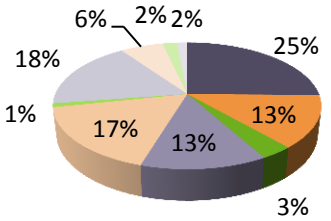
Catégorie	Blocs opératoires obstétricaux	Anesthé-siologie	Dialyse	Accueil aux Urgences	Laboratoire d'analyses médicales biologiques	Laboratoire d'anatomo-pathologie	Imagerie	Explorations fonction-nelles	Radiothé-rapie	Réadap--tation et autres activités	Services Médico-techniques
CHU	1 273,460	698,594	129,335	421,481	859,945	50,180	866,146	413,838	55,067	83,289	4 851,337
CH	1 296,803	707,690	239,667	1 032,369	1 013,153	46,045	972,615	279,646	64,121	79,559	5 731,668
CH>70M	*795,780*	*436,615*	*207,247*	*549,526*	*625,889*	*37,712*	*581,386*	*224,232*	*56,430*	*53,790*	*3 568,607*
20M<CH<70M	*450,857*	*253,413*	*30,868*	*384,996*	*351,728*	*8,082*	*318,551*	*52,694*	*7,692*	*22,526*	*1 881,406*
CH<20M	*50,167*	*17,663*	*1,553*	*97,847*	*35,535*	*0,251*	*72,677*	*2,721*	*0,000*	*3,243*	*281,655*
CH ex-CHS	0,000	0,000	0,000	0,000	1,322	0,000	0,198	0,032	0,000	0,075	1,627
CH ex-HL	0,000	0,000	0,000	1,024	2,091	0,000	1,749	0,064	0,035	1,400	6,363
SIH	14,185	7,632	0,000	4,441	6,954	0,000	4,547	0,202	0,000	0,311	38,273
EBNL	351,879	140,596	26,499	75,706	105,316	5,088	144,202	40,827	13,947	11,416	915,477
CLCC	72,555	31,987	0,000	0,000	37,081	10,457	114,295	3,745	112,014	1,082	383,216
Total	**3 008,883**	**1 586,499**	**395,501**	**1 535,022**	**2 025,862**	**111,770**	**2 103,753**	**738,354**	**245,185**	**177,131**	**11 927,961**

Catégorie	% Blocs opératoires et obsté-tricaux	% Anesthé siologie	% Dialyse	% Accueil aux Urgences	% Laboratoire d'analyse médicale biologique	% Laboratoire d'anatomo-pathologie	% Imagerie	% Explorations fonction--nelles	% Radiothé -rapie	% Réadap--tation et autres activités	Services Médico-techniques
CHU	26,25%	14,40%	2,67%	8,69%	17,73%	1,03%	17,85%	8,53%	1,14%	1,72%	4 851,337
CH	22,63%	12,35%	4,18%	18,01%	17,68%	0,80%	16,97%	4,88%	1,12%	1,39%	5 731,668
CH>70M	*22,30%*	*12,23%*	*5,81%*	*15,40%*	*17,54%*	*1,06%*	*16,29%*	*6,28%*	*1,58%*	*1,51%*	*3 568,607*
20M<CH<70M	*23,96%*	*13,47%*	*1,64%*	*20,46%*	*18,69%*	*0,43%*	*16,93%*	*2,80%*	*0,41%*	*1,20%*	*1 881,406*
CH<20M	*17,81%*	*6,27%*	*0,55%*	*34,74%*	*12,62%*	*0,09%*	*25,80%*	*0,97%*	*0,00%*	*1,15%*	*281,655*
CH ex-CHS	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	81,23%	0,00%	12,19%	1,98%	0,00%	4,60%	1,627
CH ex-HL	0,00%	0,00%	0,00%	16,10%	32,86%	0,00%	27,49%	1,00%	0,55%	22,00%	6,363
SIH	37,06%	19,94%	0,00%	11,60%	18,17%	0,00%	11,88%	0,53%	0,00%	0,81%	38,273
EBNL	38,44%	15,36%	2,89%	8,27%	11,50%	0,56%	15,75%	4,46%	1,52%	1,25%	915,477
CLCC	18,93%	8,35%	0,00%	0,00%	9,68%	2,73%	29,83%	0,98%	29,23%	0,28%	383,216
Total	**25,23%**	**13,30%**	**3,32%**	**12,87%**	**16,98%**	**0,94%**	**17,64%**	**6,19%**	**2,06%**	**1,49%**	**11 927,961**

Données en millions d'euros

Les charges de blocs opératoires correspondent à **25,2%** des charges des services médico-techniques.
La part des charges des laboratoires d'analyse médicale et biologique s'élève à **16,9%** et varie de 9,7% pour les CLCC à 32,9% pour les CH ex-HL (hors part des CH ex-CHS). Les charges d'Imagerie représentent, quant à elles, **17,7%** des charges des SMT.

Ventilation des charges des SMT en MCO



Total = 11 928,0 millions d'euros

- Blocs opératoires et obstétricaux
- Anesthésiologie
- Dialyse
- Accueil aux Urgences
- Laboratoire d'analyses médicales biologiques
- Laboratoire d'anatomo-pathologie
- Imagerie
- Explorations fonctionnelles
- Radiothérapie
- Réadaptation et rééducation fonctionnelle polyvalente et autres activités médico-techniques

➢ HAD

Ventilation des charges directes HAD :

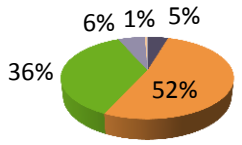
Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes	Total Charges nettes hors CNR	Part dans les charges nettes majorées	Charges nettes majorées
CHU	33,260	1,761	31,499	29,256	0,700	0,330	63,545	63,168	67,12%	94,109
CH	71,166	6,686	64,480	37,030	6,321	1,119	115,637	110,698	72,27%	153,177
CH>70M	*34,587*	*3,042*	*31,546*	*19,311*	*1,900*	*0,494*	*56,292*	*54,898*	*72,90%*	*75,301*
20M<CH<70M	*25,974*	*2,472*	*23,502*	*10,909*	*2,315*	*0,483*	*39,680*	*38,398*	*70,54%*	*54,436*
CH<20M	*10,605*	*1,173*	*9,432*	*6,811*	*2,106*	*0,142*	*19,664*	*17,403*	*74,24%*	*23,440*
CH ex-CHS	0,355	0,053	0,302	0,014	0,000	0,000	0,370	0,370	85,89%	0,431
CH ex-HL	2,019	0,128	1,890	0,796	0,473	0,029	3,317	2,553	72,38%	3,527
SIH	0,461	0,030	0,431	0,055	0,058	0,000	0,575	0,544	71,96%	0,755
EBNL	78,599	5,743	72,856	44,264	12,360	0,482	135,705	132,953	69,76%	190,579
CLCC	2,975	0,975	2,000	9,442	0,081	0,004	12,502	12,337	75,82%	16,272
Total	**188,834**	**15,377**	**173,458**	**120,858**	**19,994**	**1,963**	**331,649**	**322,623**	**70,31%**	**458,850**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes
CHU	52,34%	2,77%	49,57%	46,04%	1,10%	0,52%	100%
CH	61,54%	5,78%	55,76%	32,02%	5,47%	0,97%	100%
CH>70M	*61,44%*	*5,40%*	*56,04%*	*34,30%*	*3,38%*	*0,88%*	*100%*
20M<CH<70M	*65,46%*	*6,23%*	*59,23%*	*27,49%*	*5,83%*	*1,22%*	*100%*
CH<20M	*53,93%*	*5,96%*	*47,97%*	*34,64%*	*10,71%*	*0,72%*	*100%*
CH ex-CHS	96,02%	14,32%	81,70%	3,89%	0,00%	0,08%	100%
CH ex-HL	60,85%	3,87%	56,98%	24,00%	14,26%	0,88%	100%
SIH	80,28%	5,30%	74,98%	9,60%	10,12%	0,00%	100%
EBNL	57,92%	4,23%	53,69%	32,62%	9,11%	0,35%	100%
CLCC	23,80%	7,80%	15,99%	75,53%	0,65%	0,03%	100%
Total	**56,94%**	**4,64%**	**52,30%**	**36,44%**	**6,03%**	**0,59%**	**100%**

Les dépenses de personnel représentent **56,9%** des charges directes.
La part des charges à caractère médical est de **36,4%**.
Le faible poids des charges à caractère hôtelier et général et des charges d'amortissement s'explique notamment par les modalités d'affectation des charges.

Ventilation des charges directes en HAD



Total = 331,6 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

Ventilation des charges indirectes HAD :

Catégorie	LM	SMT	LGG	Structure	Total Charges indirectes	Part dans les charges nettes majorées	Total des charges nettes majorées
CHU	5,180	0,359	19,650	5,752	30,940	32,88%	94,109
CH	7,732	1,488	23,715	9,543	42,479	27,73%	153,177
CH>70M	*3,461*	*0,811*	*11,275*	*4,856*	*20,403*	*27,10%*	*75,301*
20M<CH<70M	*2,691*	*0,542*	*9,202*	*3,604*	*16,038*	*29,46%*	*54,436*
CH<20M	*1,580*	*0,136*	*3,238*	*1,083*	*6,037*	*25,76%*	*23,440*
CH ex-CHS	0,009	0,000	0,029	0,023	0,061	14,11%	0,431
CH ex-HL	0,433	0,002	0,294	0,245	0,974	27,62%	3,527
SIH	0,075	0,000	0,137	0,000	0,212	28,04%	0,755
EBNL	23,194	0,175	28,777	5,479	57,626	30,24%	190,579
CLCC	0,451	0,044	2,585	0,855	3,935	24,18%	16,272
Total	**37,073**	**2,069**	**75,188**	**21,897**	**136,226**	**29,69%**	**458,850**

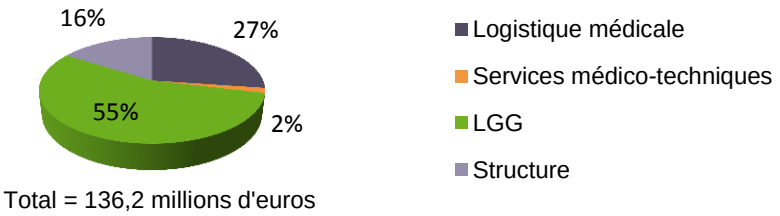
Données en millions d'euros

Catégorie	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	Total Charges indirectes
CHU	16,74%	1,16%	63,51%	18,59%	100%
CH	18,20%	3,50%	55,83%	22,47%	100%
CH>70M	*16,96%*	*3,97%*	*55,26%*	*23,80%*	*100%*
20M<CH<70M	*16,78%*	*3,38%*	*57,38%*	*22,47%*	*100%*
CH<20M	*26,17%*	*2,25%*	*53,63%*	*17,95%*	*100%*
CH ex-CHS	14,19%	0,00%	47,87%	37,94%	100%
CH ex-HL	44,45%	0,18%	30,20%	25,18%	100%
SIH	35,46%	0,00%	64,54%	0,00%	100%
EBNL	40,25%	0,30%	49,94%	9,51%	100%
CLCC	11,45%	1,12%	65,70%	21,73%	100%
Total	**27,21%**	**1,52%**	**55,19%**	**16,07%**	**100%**

La part des charges indirectes dans les charges nettes majorées est de **22,3%** .
Cette part est relativement homogène selon les catégories, à l'exception des EBNL pour lesquels elle est plus faible que dans les autres catégories d'établissements (soit 12,4%).

Les charges des SMT représentent **1,5%** des charges indirectes.
Les charges de LGG constituent **55,2%** des charges indirectes, cette part variant entre 30,2% pour les CH ex-HL et 65,7% pour les CLCC.
La part des charges de Structure est de **16%**.
Le poids des charges de LM est de **15,3%**.

Ventilation des charges indirectes en HAD



Total = 136,2 millions d'euros

➢ SSR (SSR / Activités spécifiques SSR)

Ventilation des charges directes SSR :

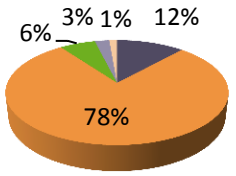
Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes	Total Charges nettes hors CNR	Part dans les charges nettes majorées	Charges nettes majorées
CHU	577,415	65,291	512,124	40,948	8,895	5,930	633,188	626,573	63,09%	993,149
CH	1 251,562	159,862	1 091,700	74,752	24,641	16,850	1 367,804	1 327,899	61,72%	2 151,459
CH>70M	*454,038*	*57,948*	*396,090*	*26,687*	*6,745*	*5,461*	*492,931*	*482,102*	*62,08%*	*776,619*
20M<CH<70M	*359,182*	*45,673*	*313,509*	*20,681*	*4,798*	*4,550*	*389,210*	*379,875*	*60,91%*	*623,680*
CH<20M	*438,341*	*56,241*	*382,100*	*27,384*	*13,098*	*6,839*	*485,663*	*465,922*	*62,03%*	*751,160*
CH ex-CHS	16,306	2,280	14,026	0,892	0,173	0,218	17,589	17,341	66,42%	26,109
CH ex-HL	266,065	23,685	242,380	21,393	13,525	5,366	306,349	291,427	63,74%	457,193
SIH	7,255	0,831	6,424	0,337	1,850	0,133	9,575	8,332	71,69%	11,621
EBNL	1 412,726	208,705	1 204,021	105,045	49,439	24,113	1 591,322	1 527,203	60,38%	2 529,231
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**3 531,328**	**460,653**	**3 070,675**	**243,367**	**98,523**	**52,609**	**3 925,827**	**3 798,774**	**61,58%**	**6 168,762**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes
CHU	91,19%	10,31%	80,88%	6,47%	1,40%	0,94%	100%
CH	91,50%	11,69%	79,81%	5,47%	1,80%	1,23%	100%
CH>70M	*92,11%*	*11,76%*	*80,35%*	*5,41%*	*1,37%*	*1,11%*	*100%*
20M<CH<70M	*92,28%*	*11,73%*	*80,55%*	*5,31%*	*1,23%*	*1,17%*	*100%*
CH<20M	*90,26%*	*11,58%*	*78,68%*	*5,64%*	*2,70%*	*1,41%*	*100%*
CH ex-CHS	92,70%	12,96%	79,74%	5,07%	0,99%	1,24%	100%
CH ex-HL	86,85%	7,73%	79,12%	6,98%	4,41%	1,75%	100%
SIH	75,78%	8,68%	67,10%	3,52%	19,32%	1,39%	100%
EBNL	88,78%	13,12%	75,66%	6,60%	3,11%	1,52%	100%
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	100%
Total	**89,95%**	**11,73%**	**78,22%**	**6,20%**	**2,51%**	**1,34%**	**100%**

Les dépenses de personnel représentent **89,9%** des charges directes.
La part des charges à caractère médical est de **6,2%**.

Ventilation des charges directes en SSR



Total = 3 925,8 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

Ventilation des charges indirectes SSR :

Catégorie	LM	SMT	LGG	Structure	Total Charges indirectes	Part dans les charges nettes majorées	Total des charges nettes majorées
CHU	6,389	23,554	279,828	56,804	366,575	36,91%	993,149
CH	26,148	54,888	623,815	118,710	823,561	38,28%	2 151,459
CH>70M	*5,174*	*22,588*	*222,460*	*44,295*	*294,517*	*37,92%*	*776,619*
20M<CH<70M	*6,193*	*17,666*	*183,443*	*36,503*	*243,805*	*39,09%*	*623,680*
CH<20M	*14,781*	*14,633*	*217,911*	*37,913*	*285,238*	*37,97%*	*751,160*
CH ex-CHS	0,725	0,454	6,625	0,964	8,768	33,58%	26,109
CH ex-HL	14,279	4,332	125,760	21,395	165,767	36,26%	457,193
SIH	0,094	0,216	2,873	0,107	3,289	28,31%	11,621
EBNL	45,164	51,672	751,640	153,551	1 002,027	39,62%	2 529,231
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**92,800**	**135,115**	**1 790,540**	**351,532**	**2 369,987**	**38,42%**	**6 168,762**

Données en millions d'euros

Catégorie	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	Total Charges indirectes
CHU	1,74%	6,43%	76,34%	15,50%	100%
CH	3,18%	6,66%	75,75%	14,41%	100%
CH>70M	*1,76%*	*7,67%*	*75,53%*	*15,04%*	*100%*
20M<CH<70M	*2,54%*	*7,25%*	*75,24%*	*14,97%*	*100%*
CH<20M	*5,18%*	*5,13%*	*76,40%*	*13,29%*	*100%*
CH ex-CHS	8,27%	5,18%	75,56%	11,00%	100%
CH ex-HL	8,61%	2,61%	75,87%	12,91%	100%
SIH	2,86%	6,56%	87,33%	3,25%	100%
EBNL	4,51%	5,16%	75,01%	15,32%	100%
CLCC	NC	NC	NC	NC	100%
Total	**3,92%**	**5,70%**	**75,55%**	**14,83%**	**100%**

Le poids des charges indirectes dans les charges nettes majorées est de **38,4%**.
Cette part est relativement homogène selon les catégories.

Les charges de LGG constituent **75,6%** des charges indirectes. Cette part varie de 75,0% (EBNL) à 87,3% (SIH).
La part des charges de Structure dans les charges indirectes est de **14,8%**.
Celle des SMT est de **5,7%**.
Enfin, la LM représente **3,9%** des charges indirectes.

Ventilation des charges indirectes en SSR

Total = 2 370,0 millions d'euros

➢ PSY (PSY / Activités spécifiques PSY)

Ventilation des charges directes PSY :

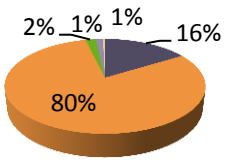
Catégorie	Charges de personnel	*Dont Personnel médical*	*Dont Personnel non médical*	Charges à caractère médical	Charges à caractère hôtelier et général	Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes	Total Charges nettes hors CNR	Part dans les charges nettes majorées	Charges nettes majorées
CHU	460,546	104,624	355,922	7,926	3,306	1,454	473,233	463,843	65,22%	711,151
CH	1 398,042	249,227	1 148,815	27,669	14,729	5,637	1 446,077	1 420,241	67,68%	2 098,545
CH>70M	*1 011,348*	*185,037*	*826,310*	*19,460*	*10,650*	*4,056*	*1 045,514*	*1 026,968*	*67,33%*	*1 525,189*
20M<CH<70M	*361,986*	*60,644*	*301,341*	*7,207*	*3,893*	*1,531*	*374,617*	*367,957*	*68,17%*	*539,752*
CH<20M	*24,709*	*3,545*	*21,164*	*1,002*	*0,186*	*0,050*	*25,946*	*25,316*	*75,33%*	*33,604*
CH ex-CHS	3 151,000	492,993	2 658,007	68,725	31,393	9,852	3 260,970	3 210,249	69,65%	4 609,419
CH ex-HL	0,093	0,000	0,093	0,000	0,000	0,000	0,093	0,093	94,49%	0,099
SIH	9,054	1,177	7,878	0,117	0,082	0,018	9,271	9,227	66,83%	13,808
EBNL	736,725	126,845	609,880	14,484	32,888	6,150	790,246	760,907	69,11%	1 100,943
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**5 755,460**	**974,866**	**4 780,594**	**118,921**	**82,398**	**23,111**	**5 979,890**	**5 864,560**	**68,72%**	**8 533,964**

Données en millions d'euros

Catégorie	% Charges de personnel	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	% Charges à caractère médical	% Charges à caractère hôtelier et général	% Charges d'amortis--sement, de provisions et dépréciations, financières et exception--nelles	Total Charges directes
CHU	97,32%	22,11%	75,21%	1,67%	0,70%	0,31%	100%
CH	96,68%	17,23%	79,44%	1,91%	1,02%	0,39%	100%
CH>70M	*96,73%*	*17,70%*	*79,03%*	*1,86%*	*1,02%*	*0,39%*	*100%*
20M<CH<70M	*96,63%*	*16,19%*	*80,44%*	*1,92%*	*1,04%*	*0,41%*	*100%*
CH<20M	*95,23%*	*13,66%*	*81,57%*	*3,86%*	*0,72%*	*0,19%*	*100%*
CH ex-CHS	96,63%	15,12%	81,51%	2,11%	0,96%	0,30%	100%
CH ex-HL	99,63%	0,00%	99,63%	0,04%	0,06%	0,26%	100%
SIH	97,66%	12,69%	84,97%	1,26%	0,88%	0,20%	100%
EBNL	93,23%	16,05%	77,18%	1,83%	4,16%	0,78%	100%
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	100%
Total	**96,25%**	**16,30%**	**79,94%**	**1,99%**	**1,38%**	**0,39%**	**100%**

La ventilation des charges directes met en évidence l'importance des dépenses de personnel dont la part est de **96,3%**. Cette répartition est relativement homogène selon les catégories.
La part des charges à caractère médical est de **2,0%**.

Ventilation des charges directes en PSY



Total = 5 979,9 millions d'euros

- Personnel médical
- Personnel non médical
- Charges à caractère médical
- Charges à caractère hôtelier et général
- Charges d'amortissement, de provision et dépréciations, financières et exceptionnelles

Ventilation des charges indirectes PSY :

Catégorie	LM	SMT	LGG	Structure	Total Charges indirectes	Part dans les charges nettes majorées	Total des charges nettes majorées
CHU	1,137	9,802	191,571	44,797	247,308	34,78%	711,151
CH	6,629	14,549	527,911	129,215	678,304	32,32%	2 098,545
CH>70M	*4,207*	*11,685*	*386,975*	*95,354*	*498,221*	*32,67%*	*1 525,189*
20M<CH<70M	*2,171*	*2,753*	*134,301*	*32,570*	*171,795*	*31,83%*	*539,752*
CH<20M	*0,251*	*0,111*	*6,635*	*1,292*	*8,289*	*24,67%*	*33,604*
CH ex-CHS	55,214	34,564	1 096,901	212,492	1 399,170	30,35%	4 609,419
CH ex-HL	0,000	0,000	-0,001	0,006	0,005	5,51%	0,099
SIH	0,011	0,034	4,489	0,046	4,580	33,17%	13,808
EBNL	12,960	7,846	253,145	66,084	340,036	30,89%	1 100,943
CLCC	NC	NC	NC	NC	NC	NC	NC
Total	**75,952**	**66,796**	**2 074,017**	**452,641**	**2 669,404**	**31,28%**	**8 533,964**

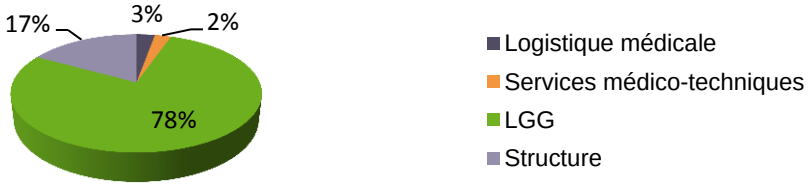
Données en millions d'euros

Catégorie	% LM	% SMT	% LGG	% Structure	Total Charges indirectes
CHU	0,46%	3,96%	77,46%	18,11%	100%
CH	0,98%	2,14%	77,83%	19,05%	100%
CH>70M	*0,84%*	*2,35%*	*77,67%*	*19,14%*	*100%*
20M<CH<70M	*1,26%*	*1,60%*	*78,18%*	*18,96%*	*100%*
CH<20M	*3,03%*	*1,34%*	*80,05%*	*15,58%*	*100%*
CH ex-CHS	3,95%	2,47%	78,40%	15,19%	100%
CH ex-HL	0,55%	0,00%	-16,12%	115,57%	100%
SIH	0,25%	0,75%	98,01%	0,99%	100%
EBNL	3,81%	2,31%	74,45%	19,43%	100%
CLCC	NC	NC	NC	NC	100%
Total	**2,85%**	**2,50%**	**77,70%**	**16,96%**	**100%**

Le poids des charges indirectes dans les charges nettes majorées est de **31,3%**.
Il varie de 24,7% pour les CH<70M€ à 34,8% pour les CHU.

La LGG constitue **77,7%** des charges indirectes et les charges de Structure **16,9%**.
Les charges de la LM et des SMT représentent respectivement **2,9% et 2,5%** des charges indirectes.
Cette part est relativement homogène selon les catégories d'établissements.

Ventilation des charges indirectes en PSY



Total = 2 669,4 millions d'euros

➢ Activités Subsidiaires (Hors remboursements des budgets annexes)

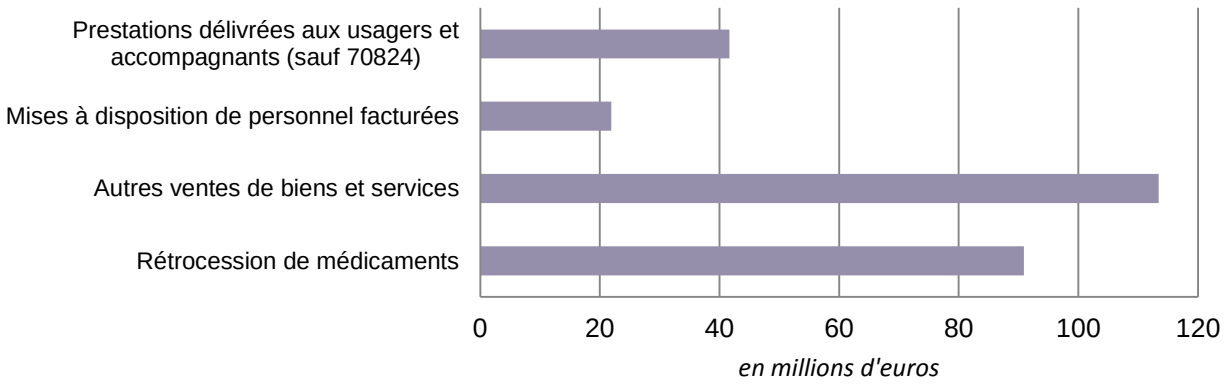
Les activités subsidiaires (rétrocession des médicaments, autres ventes de biens et services, mise à disposition du personnel facturée et prestations délivrées aux usagers et accompagnants), directement liées aux activités principales de soins, sont génératrices de produits incluant le plus souvent des marges bénéficiaires qui n'ont pas vocation à atténuer les charges des services cliniques.

Marges liées aux activités subsidiaires :

	Rétrocession de médicaments		Autres ventes de biens et services		Mises à disposition de personnel facturées		Prestations délivrées aux usagers et accompagnants (sauf 70824)	
Catégorie	***Marge***	***Taux de marge***	***Marge***	***Taux de marge***	***Marge***	***Taux de marge***	***Marge***	***Taux de marge***
CHU	46,092	5,67%	15,265	11,53%	4,772	1,91%	2,132	21,84%
CH	34,023	5,20%	48,996	26,55%	10,675	4,29%	7,568	35,97%
CH>70M	*21,783*	*4,82%*	*20,592*	*21,68%*	*4,872*	*2,94%*	*3,397*	*33,14%*
20M<CH<70M	*10,495*	*6,78%*	*17,670*	*25,53%*	*3,544*	*5,53%*	*2,644*	*44,65%*
CH<20M	*1,744*	*6,90%*	*10,734*	*52,70%*	*2,259*	*11,96%*	*1,527*	*31,37%*
CH ex-CHS	0,016	1,93%	4,540	18,60%	1,006	2,89%	0,111	3,41%
CH ex-HL	0,639	15,03%	7,519	32,75%	1,143	12,64%	2,165	38,21%
SIH	0,470	19,06%	4,504	99,94%	0,605	14,34%	0,058	97,29%
EBNL	3,560	11,15%	25,106	35,92%	3,127	6,23%	28,413	77,74%
CLCC	6,085	15,69%	7,476	36,80%	0,571	10,44%	1,224	54,16%
Total	**90,887**	**5,97%**	**113,405**	**24,71%**	**21,899**	**3,64%**	**41,671**	**53,02%**

Données en millions d'euros

Montant des marges des activités subsidiaires



Les prestations délivrées aux usagers et accompagnants dégagent le taux de marge le plus élevé, soit **53,0%**.

Ces données sont à interpréter avec précaution dans la mesure où il était recommandé aux établissements dans les fichiers RTC de remonter des montants excédentaires. Il n'est pas exclu que certains établissements soient déficitaires sur certaines de ces activités subsidiaires (les rétrocessions de médicaments par exemple).

ANNEXE 2 : Charges nettes majorées 2011 par région

Charges nettes majorées par activité selon la région :

Région	MCO	% MCO	HAD	% HAD	SSR	% SSR	PSY	% PSY	AS & RBA	Montant des charges nettes majorées	Tableau de recolle--ment	Total CRP
Alsace	1 666,159	79,30%	2,032	0,10%	224,263	10,67%	215,439	10,25%	-6,762	2 101,130	307,801	2 408,932
Aquitaine	2 106,715	73,91%	22,305	0,78%	249,279	8,75%	481,014	16,88%	-9,003	2 850,311	542,847	3 393,157
Auvergne	1 019,106	73,45%	7,007	0,50%	142,685	10,28%	226,855	16,35%	-8,100	1 387,552	244,428	1 631,980
Bourgogne	1 270,370	78,80%	9,547	0,59%	120,597	7,48%	216,213	13,41%	-4,641	1 612,086	294,695	1 906,781
Bretagne	2 199,108	71,32%	4,830	0,16%	395,188	12,82%	490,230	15,90%	-6,041	3 083,316	538,339	3 621,656
Centre	1 458,616	75,20%	1,561	0,08%	202,946	10,46%	285,234	14,70%	-8,629	1 939,727	340,882	2 280,608
Champ-Ardenne	971,057	78,46%	6,056	0,49%	94,372	7,63%	170,437	13,77%	-4,324	1 237,599	237,032	1 474,631
Corse	92,160	83,67%	0,131	0,12%	7,289	6,62%	10,788	9,79%	-0,221	110,147	11,962	122,110
Franche-Comté	919,304	75,71%	0,717	0,06%	106,980	8,81%	193,083	15,90%	-5,831	1 214,253	175,056	1 389,309
Ile-de-France	9 628,850	76,63%	173,918	1,38%	1 261,348	10,04%	1 559,941	12,41%	-58,611	12 565,445	1 899,027	14 464,472
L-Roussillon	1 663,591	77,05%	8,642	0,40%	212,328	9,83%	287,675	13,32%	-13,225	2 159,011	374,010	2 533,021
Limousin	636,849	73,16%	10,879	1,25%	95,602	10,98%	133,472	15,33%	-6,326	870,476	159,468	1 029,943
Lorraine	1 974,277	75,46%	16,862	0,64%	269,908	10,32%	362,536	13,86%	-7,189	2 616,394	445,645	3 062,039
Midi-Pyrénées	1 826,920	73,41%	20,707	0,83%	244,170	9,81%	400,569	16,10%	-3,872	2 488,495	434,947	2 923,442
Nord-P-Calais	3 039,884	75,74%	8,673	0,22%	417,790	10,41%	566,046	14,10%	-19,046	4 013,347	715,964	4 729,310
Basse-Normandie	1 224,758	77,34%	16,120	1,02%	122,136	7,71%	232,372	14,67%	-11,776	1 583,611	256,885	1 840,496
Haute-Normandie	1 178,849	77,53%	6,622	0,44%	157,013	10,33%	180,169	11,85%	-2,060	1 520,593	255,456	1 776,049
Pays de la Loire	2 134,628	72,88%	16,858	0,58%	366,028	12,50%	423,881	14,47%	-12,291	2 929,104	552,694	3 481,797
Picardie	1 313,315	72,14%	16,480	0,91%	208,539	11,46%	299,803	16,47%	-17,714	1 820,423	323,942	2 144,365
Poitou-Charentes	1 181,548	73,76%	19,631	1,23%	165,687	10,34%	240,774	15,03%	-5,774	1 601,866	290,341	1 892,207
PA-Côte d'Azur	3 550,192	78,47%	19,031	0,42%	336,889	7,45%	628,433	13,89%	-10,423	4 524,123	731,179	5 255,301
Rhône-Alpes	4 464,969	75,19%	66,106	1,11%	661,954	11,15%	777,031	13,09%	-32,093	5 937,967	1 064,588	7 002,555
Guyane	176,887	88,10%	0,000	0,00%	1,782	0,89%	22,103	11,01%	0,000	200,772	36,946	237,718
Guadeloupe	329,789	86,11%	4,133	1,08%	23,692	6,19%	36,662	9,57%	-11,288	382,986	53,950	436,936
Martinique	164,334	78,65%	0,000	0,00%	45,056	21,56%	0,000	0,00%	-0,452	208,938	37,002	245,940
Réunion- Mayotte	566,299	82,04%	0,000	0,00%	35,242	5,11%	93,204	13,50%	-4,489	690,257	107,999	798,256
TOTAL	**46 758,534**	**75,85%**	**458,850**	**0,74%**	**6 168,762**	**10,01%**	**8 533,964**	**13,84%**	**-270,181**	**61 649,928**	**10 433,083**	**72 083,011**

Données en millions d'euros

L'activité **MCO** représente **75,9%** des charges nettes majorées. La Guyane présente la part la plus importante (88,1%). Ce taux est supérieur à 70% pour l'ensemble des régions.

L'activité **HAD** représente **0,7%** des charges nettes majorées.

L'activité **SSR** représente **10,0%** des charges nettes majorées. Cette part est la plus élevée dans les régions Martinique (21,6%), Bretagne (12,8%) et Pays-de-la-Loire (12,5%).

Enfin, l'activité **PSY** représente **13,8%** des charges nettes majorées. L'Aquitaine présente la part la plus élevée (16,9%).

ANNEXE 3 : Évolution des charges nettes majorées entre 2008 et 2011 par catégorie d'établissements

Pour rappel, cette analyse porte sur une base de **1 299** établissements à champ constant de 2008 à 2011.

➢ **Évolution des charges nettes majorées par activité selon la catégorie d'établissements**

Évolution en valeur du montant des charges nettes majorées par activité :

	2008					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**AS & RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	17 778,632	71,383	942,932	675,251	-88,059	19 380,140
CH	19 536,274	87,899	1 859,187	1 918,612	-172,561	23 229,411
CH>70M	*12 423,429*	*46,640*	*693,807*	*1 365,459*	*-73,353*	14 455,983
20M<CH<70M	*6 057,893*	*27,742*	*511,045*	*518,018*	*-66,944*	7 047,755
CH<20M	*1 054,952*	*13,516*	*654,335*	*35,135*	*-32,264*	1 725,673
CH ex-CHS	4,481	0,000	23,338	4 351,954	-19,749	4 360,024
CH ex-HL	292,537	2,331	402,553	0,715	-86,349	611,788
SIH	124,487	0,933	10,579	12,332	-1,801	146,530
EBNL	2 675,236	135,741	2 064,573	971,428	-55,333	5 791,644
CLCC	1 397,603	8,391	0,000	0,000	-7,114	1 398,880
Total	**41 809,250**	**306,678**	**5 303,163**	**7 930,292**	**-430,966**	**54 918,417**

Données en millions d'euros

	2009					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**AS & RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	18 297,311	82,935	967,127	671,808	-64,012	19 955,169
CH	20 166,778	114,360	1 932,244	1 963,398	-99,852	24 076,928
CH>70M	*12 848,579*	*60,641*	*717,943*	*1 413,256*	*-44,428*	14 995,992
20M<CH<70M	*6 281,286*	*39,410*	*532,861*	*514,823*	*-44,782*	7 323,598
CH<20M	*1 036,912*	*14,309*	*681,440*	*35,319*	*-10,642*	1 757,338
CH ex-CHS	5,857	0,000	24,568	4 422,157	-12,192	4 440,390
CH ex-HL	271,143	3,342	392,756	0,000	-32,362	634,879
SIH	126,452	0,933	10,284	13,657	-1,570	149,756
EBNL	2 802,267	148,051	2 144,433	986,994	-63,147	6 018,597
CLCC	1 475,388	10,498	0,000	0,000	-8,569	1 477,318
Total	**43 145,195**	**360,119**	**5 471,413**	**8 058,014**	**-281,704**	**56 753,038**

Données en millions d'euros

	2010					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	18 845,607	82,047	987,736	720,773	-83,019	20 553,144
CH	20 878,967	136,844	2 027,708	2 014,776	-89,605	24 968,689
CH>70M	*13 335,228*	*67,895*	*743,520*	*1 458,697*	*-44,242*	15 561,098
20M<CH<70M	*6 501,470*	*48,548*	*564,452*	*521,295*	*-38,930*	7 596,834
CH<20M	*1 042,270*	*20,401*	*719,736*	*34,783*	*-6,433*	1 810,758
CH ex-CHS	6,866	0,000	25,628	4 489,806	-5,845	4 516,456
CH ex-HL	265,524	3,273	412,689	0,000	-20,830	660,656
SIH	133,241	0,853	11,174	13,864	-2,789	156,343
EBNL	2 906,495	146,775	2 209,861	1 001,702	-56,780	6 208,054
CLCC	1 507,700	15,000	0,000	0,000	-9,647	1 513,054
Total	**44 544,402**	**384,792**	**5 674,796**	**8 240,920**	**-268,515**	**58 576,396**

Données en millions d'euros

	2011					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	19 244,924	94,109	993,149	711,151	-70,479	20 972,853
CH	21 733,960	150,152	2 106,798	2 081,170	-91,985	25 980,095
CH>70M	*13 902,340*	*75,301*	*774,647*	*1 512,233*	*-50,452*	16 214,069
20M<CH<70M	*6 779,331*	*52,305*	*595,314*	*535,332*	*-36,354*	7 925,928
CH<20M	*1 052,288*	*22,546*	*736,838*	*33,604*	*-5,179*	1 840,098
CH ex-CHS	7,344	0,431	26,109	4 573,234	-6,402	4 600,716
CH ex-HL	249,692	3,526	439,442	0,099	-14,638	678,121
SIH	132,824	0,755	11,621	13,808	-5,637	153,370
EBNL	3 005,117	163,060	2 292,816	1 023,962	-53,618	6 431,337
CLCC	1 562,890	16,272	0,000	0,000	-15,358	1 563,804
Total	**45 936,750**	**428,305**	**5 869,934**	**8 403,423**	**-258,117**	**60 380,296**

Données en millions d'euros

Taux d'évolution en % du montant des charges nettes majorées par activité :

	Évolution 2008-2009 (%)					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	2,92%	16,18%	2,57%	-0,51%	-27,31%	2,97%
CH	3,23%	30,10%	3,93%	2,33%	-42,14%	3,65%
CH>70M	*3,42%*	*30,02%*	*3,48%*	*3,50%*	*-39,43%*	3,74%
20M<CH<70M	*3,69%*	*42,06%*	*4,27%*	*-0,62%*	*-33,10%*	3,91%
CH<20M	*-1,71%*	*5,87%*	*4,14%*	*0,53%*	*-67,01%*	1,83%
CH ex-CHS	30,72%	NC	5,27%	1,61%	-38,27%	1,84%
CH ex-HL	-7,31%	43,34%	-2,43%	-100,00%	-62,52%	3,77%
SIH	1,58%	0,00%	-2,79%	10,74%	-12,82%	2,20%
EBNL	4,75%	9,07%	3,87%	1,60%	14,12%	3,92%
CLCC	5,57%	25,11%	NC	NC	20,45%	5,61%
Total	**3,20%**	**17,43%**	**3,17%**	**1,61%**	**-34,63%**	**3,34%**

Les charges nettes majorées augmentent de **+3,3%** entre 2008 et 2009.
L'augmentation la plus importante concerne l'HAD (**+17,4%**), suivie du MCO (**+3,2%**).

	Évolution 2009-2010 (%)					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	3,00%	-1,07%	2,13%	7,29%	29,69%	3,00%
CH	3,53%	19,66%	4,94%	2,62%	-10,26%	3,70%
CH>70M	*3,79%*	*11,96%*	*3,56%*	*3,22%*	*-0,42%*	3,77%
20M<CH<70M	*3,51%*	*23,19%*	*5,93%*	*1,26%*	*-13,07%*	3,73%
CH<20M	*0,52%*	*42,57%*	*5,62%*	*-1,52%*	*-39,56%*	3,04%
CH ex-CHS	17,24%	NC	4,31%	1,53%	-52,06%	1,71%
CH ex-HL	-2,07%	-2,07%	5,08%	NC	-35,63%	4,06%
SIH	5,37%	-8,58%	8,65%	1,52%	77,68%	4,40%
EBNL	3,72%	-0,86%	3,05%	1,49%	-10,08%	3,15%
CLCC	2,19%	42,88%	NC	NC	12,58%	2,42%
Total	**3,24%**	**6,85%**	**3,72%**	**2,27%**	**-4,68%**	**3,21%**

Les charges nettes majorées augmentent de **+3,2%** entre 2009 et 2010.
L'augmentation la plus importante concerne l'HAD (**+6,8%**), suivie du SSR (**+3,7%**).

	Évolution 2010-2011 (%)					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	2,12%	14,70%	0,55%	-1,33%	-15,10%	2,04%
CH	4,09%	9,73%	3,90%	3,30%	2,66%	4,05%
CH>70M	*4,25%*	*10,91%*	*4,19%*	*3,67%*	*14,04%*	4,20%
20M<CH<70M	*4,27%*	*7,74%*	*5,47%*	*2,69%*	*-6,62%*	4,33%
CH<20M	*0,96%*	*10,51%*	*2,38%*	*-3,39%*	*-19,49%*	1,62%
CH ex-CHS	6,96%	NC	1,87%	1,86%	9,54%	1,87%
CH ex-HL	-5,96%	7,76%	6,48%	NC	-29,73%	2,64%
SIH	-0,31%	-11,44%	4,00%	-0,40%	102,11%	-1,90%
EBNL	3,39%	11,09%	3,75%	2,22%	-5,57%	3,60%
CLCC	3,66%	8,48%	NC	NC	59,20%	3,35%
Total	**3,13%**	**11,31%**	**3,44%**	**1,97%**	**-3,87%**	**3,08%**

Les charges nettes majorées augmentent de **+3,0%** entre 2010 et 2011.
L'augmentation la plus importante concerne l'HAD (**+11,3%**), suivie du SSR (**+3,4%**).

Évolution de la répartition en % des charges nettes majorées entre les activités :

	2008					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	91,74%	0,37%	4,87%	3,48%	-0,45%	100,00%
CH	84,10%	0,38%	8,00%	8,26%	-0,74%	100,00%
CH>70M	*85,94%*	*0,32%*	*4,80%*	*9,45%*	*-0,51%*	100,00%
20M<CH<70M	*85,95%*	*0,39%*	*7,25%*	*7,35%*	*-0,95%*	100,00%
CH<20M	*61,13%*	*0,78%*	*37,92%*	*2,04%*	*-1,87%*	100,00%
CH ex-CHS	0,10%	0,00%	0,54%	99,81%	-0,45%	100,00%
CH ex-HL	47,82%	0,38%	65,80%	0,12%	-14,11%	100,00%
SIH	84,96%	0,64%	7,22%	8,42%	-1,23%	100,00%
EBNL	46,19%	2,34%	35,65%	16,77%	-0,96%	100,00%
CLCC	99,91%	0,60%	0,00%	0,00%	-0,51%	100,00%
Total	**76,13%**	**0,56%**	**9,66%**	**14,44%**	**-0,78%**	**100,00%**

	2009					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	91,69%	0,42%	4,85%	3,37%	-0,32%	100,00%
CH	83,76%	0,47%	8,03%	8,15%	-0,41%	100,00%
CH>70M	*85,68%*	*0,40%*	*4,79%*	*9,42%*	*-0,30%*	100,00%
20M<CH<70M	*85,77%*	*0,54%*	*7,28%*	*7,03%*	*-0,61%*	100,00%
CH<20M	*59,00%*	*0,81%*	*38,78%*	*2,01%*	*-0,61%*	100,00%
CH ex-CHS	0,13%	0,00%	0,55%	99,59%	-0,27%	100,00%
CH ex-HL	42,71%	0,53%	61,86%	0,00%	-5,10%	100,00%
SIH	84,44%	0,62%	6,87%	9,12%	-1,05%	100,00%
EBNL	46,56%	2,46%	35,63%	16,40%	-1,05%	100,00%
CLCC	99,87%	0,71%	0,00%	0,00%	-0,58%	100,00%
Total	**76,02%**	**0,63%**	**9,64%**	**14,20%**	**-0,50%**	**100,00%**

	2010					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	91,69%	0,40%	4,81%	3,51%	-0,40%	100,00%
CH	83,62%	0,55%	8,12%	8,07%	-0,36%	100,00%
CH>70M	*85,70%*	*0,44%*	*4,78%*	*9,37%*	*-0,28%*	100,00%
20M<CH<70M	*85,58%*	*0,64%*	*7,43%*	*6,86%*	*-0,51%*	100,00%
CH<20M	*57,56%*	*1,13%*	*39,75%*	*1,92%*	*-0,36%*	100,00%
CH ex-CHS	0,15%	0,00%	0,57%	99,41%	-0,13%	100,00%
CH ex-HL	40,19%	0,50%	62,47%	0,00%	-3,15%	100,00%
SIH	85,22%	0,55%	7,15%	8,87%	-1,78%	100,00%
EBNL	46,82%	2,36%	35,60%	16,14%	-0,91%	100,00%
CLCC	99,65%	0,99%	0,00%	0,00%	-0,64%	100,00%
Total	**76,04%**	**0,66%**	**9,69%**	**14,07%**	**-0,46%**	**100,00%**

	2011					
Catégorie	**MCO**	**HAD**	**SSR**	**PSY**	**Activités subsidiaires et RBA**	**Charges nettes majorées**
CHU	91,76%	0,45%	4,74%	3,39%	-0,34%	100,00%
CH	83,66%	0,58%	8,11%	8,01%	-0,35%	100,00%
CH>70M	*85,74%*	*0,46%*	*4,78%*	*9,33%*	*-0,31%*	100,00%
20M<CH<70M	*85,53%*	*0,66%*	*7,51%*	*6,75%*	*-0,46%*	100,00%
CH<20M	*57,19%*	*1,23%*	*40,04%*	*1,83%*	*-0,28%*	100,00%
CH ex-CHS	0,16%	0,01%	0,57%	99,40%	-0,14%	100,00%
CH ex-HL	36,82%	0,52%	64,80%	0,01%	-2,16%	100,00%
SIH	86,60%	0,49%	7,58%	9,00%	-3,68%	100,00%
EBNL	46,73%	2,54%	35,65%	15,92%	-0,83%	100,00%
CLCC	99,94%	1,04%	0,00%	0,00%	-0,98%	100,00%
Total	**76,08%**	**0,71%**	**9,72%**	**13,92%**	**-0,43%**	**100,00%**

La répartition des charges nettes majorées entre les différentes activités est quasiment stable entre 2008 et 2011.

➢ **Évolution des charges nettes majorées par nature selon la catégorie d'établissements**

Évolution de la répartition en % des charges nettes majorées par nature :

	2008							
Catégorie	**% Charges nettes**	**% Charges nettes hors CNR**	**% LM**	**% SMT**	**% LGG**	**% Structure**	**% Charges indirectes**	**Charges nettes majorées**
CHU	50,89%	**49,91%**	2,12%	24,00%	19,82%	4,15%	**50,09%**	19 380,14
CH	51,06%	**50,40%**	2,02%	21,76%	21,45%	4,37%	**49,60%**	23 229,41
CH>70M	*52,16%*	***51,57%***	*1,87%*	*22,25%*	*19,90%*	*4,41%*	***48,43%***	*14 455,98*
20M<CH<70M	*49,66%*	***48,93%***	*2,05%*	*22,50%*	*22,19%*	*4,32%*	***51,07%***	*7 047,76*
CH<20M	*47,61%*	***46,54%***	*3,10%*	*14,65%*	*31,44%*	*4,27%*	***53,46%***	*1 725,67*
CH ex-CHS	69,36%	**68,98%**	1,25%	0,72%	24,97%	4,08%	**31,02%**	4 360,02
CH ex-HL	30,01%	**29,26%**	5,56%	1,24%	58,85%	5,09%	**70,74%**	611,788
SIH	47,27%	**46,75%**	1,42%	22,92%	27,44%	1,47%	**53,25%**	146,53
EBNL	56,50%	**56,03%**	1,76%	13,77%	23,42%	5,02%	**43,97%**	5 791,64
CLCC	51,32%	**49,89%**	3,17%	24,65%	17,98%	4,30%	**50,11%**	1 398,88
Total	**52,79%**	**52,04%**	**2,03%**	**19,89%**	**21,70%**	**4,34%**	**47,96%**	**54 918,42**

Données en millions d'euros

	2009							
Catégorie	**% Charges nettes**	**% Charges nettes hors CNR**	**% LM**	**% SMT**	**% LGG**	**% Structure**	**% Charges indirectes**	**Charges nettes majorées**
CHU	50,33%	**49,15%**	2,03%	24,24%	20,18%	4,40%	**50,85%**	19 955,17
CH	50,25%	**49,33%**	1,96%	22,14%	22,13%	4,44%	**50,67%**	24 076,93
CH>70M	*51,36%*	***50,50%***	*1,84%*	*22,50%*	*20,63%*	*4,52%*	***49,50%***	*14 995,99*
20M<CH<70M	*48,59%*	***47,65%***	*2,01%*	*23,03%*	*23,00%*	*4,31%*	***52,35%***	*7 323,60*
CH<20M	*47,71%*	***46,38%***	*2,83%*	*15,37%*	*31,22%*	*4,21%*	***53,62%***	*1 757,34*
CH ex-CHS	69,10%	**68,70%**	1,31%	0,72%	24,99%	4,28%	**31,30%**	4 440,39
CH ex-HL	31,21%	**30,45%**	5,91%	1,05%	57,23%	5,36%	**69,55%**	634,879
SIH	46,29%	**44,17%**	1,23%	24,09%	28,27%	2,25%	**55,83%**	149,756
EBNL	56,28%	**55,34%**	1,74%	13,88%	23,97%	5,07%	**44,66%**	6 018,60
CLCC	51,63%	**49,64%**	2,41%	24,77%	19,02%	4,16%	**50,36%**	1 477,32
Total	**52,20%**	**51,20%**	**1,96%**	**20,16%**	**22,19%**	**4,47%**	**48,80%**	**56 753,04**

Données en millions d'euros

	2010							
Catégorie	**% Charges nettes**	**% Charges nettes hors CNR**	**% LM**	**% SMT**	**% LGG**	**% Structure**	**% Charges indirectes**	**Charges nettes majorées**
CHU	50,58%	**49,94%**	1,98%	23,88%	19,60%	4,60%	**50,06%**	20 553,14
CH	50,34%	**49,66%**	1,98%	21,94%	21,81%	4,60%	**50,34%**	24 968,69
CH>70M	*51,52%*	***50,92%***	*1,88%*	*22,28%*	*20,23%*	*4,69%*	***49,08%***	*15 561,10*
20M<CH<70M	*48,57%*	***47,77%***	*1,99%*	*22,91%*	*22,80%*	*4,54%*	***52,23%***	*7 596,83*
CH<20M	*47,58%*	***46,77%***	*2,88%*	*14,93%*	*31,24%*	*4,18%*	***53,23%***	*1 810,76*
CH ex-CHS	69,09%	**68,84%**	1,30%	0,70%	24,83%	4,32%	**31,16%**	4 516,46
CH ex-HL	30,97%	**30,44%**	5,93%	1,33%	56,88%	5,41%	**69,56%**	660,656
SIH	47,48%	**45,50%**	1,52%	22,89%	27,87%	2,22%	**54,50%**	156,343
EBNL	55,62%	**54,99%**	1,72%	14,07%	23,85%	5,37%	**45,01%**	6 208,05
CLCC	51,25%	**50,41%**	2,27%	24,12%	19,01%	4,19%	49,59%	1 513,05
Total	**52,23%**	**51,59%**	**1,95%**	**19,98%**	**21,82%**	**4,65%**	**48,41%**	**58 576,40**

Données en millions d'euros

	2011							
Catégorie	**% Charges nettes**	**% Charges nettes hors CNR**	**% LM**	**% SMT**	**% LGG**	**% Structure**	**% Charges indirectes**	**Charges nettes majorées**
CHU	50,76%	**50,27%**	2,29%	23,31%	19,21%	4,93%	**49,73%**	20 972,85
CH	49,41%	**49,23%**	1,93%	21,85%	22,07%	4,91%	**50,77%**	25 980,10
CH>70M	*50,85%*	***50,68%***	*1,79%*	*22,15%*	*20,41%*	*4,98%*	***49,32%***	*16 214,07*
20M<CH<70M	*47,15%*	***47,04%***	*1,96%*	*22,86%*	*23,25%*	*4,89%*	***52,96%***	*7 925,93*
CH<20M	*46,53%*	***45,98%***	*3,01%*	*14,88%*	*31,71%*	*4,42%*	***54,02%***	*1 840,10*
CH ex-CHS	68,58%	**68,54%**	1,25%	0,81%	24,76%	4,63%	**31,46%**	4 600,72
CH ex-HL	29,62%	**29,17%**	5,76%	1,47%	57,60%	6,00%	**70,83%**	678,121
SIH	46,94%	**46,08%**	1,89%	25,14%	24,53%	2,36%	**53,92%**	153,37
EBNL	54,47%	**54,14%**	1,95%	14,00%	24,18%	5,73%	**45,86%**	6 431,34
CLCC	49,80%	**49,65%**	1,95%	24,51%	19,57%	4,33%	**50,35%**	1 563,80
Total	**51,66%**	**51,36%**	**2,05%**	**19,77%**	**21,85%**	**4,98%**	**48,64%**	**60 380,30**

Données en millions d'euros

La répartition des charges nettes majorées entre charges nettes, charges nettes hors CNR et charges indirectes est quasiment stable entre 2008 et 2011.

Il en est de même pour la répartition des charges indirectes (LM, SMT, LGG, Structure).

ANNEXE 4 : Évolution des charges directes entre 2008 et 2011 par catégorie d'établissements

Pour rappel, cette analyse porte sur une base de **1 299** établissements à champ constant de 2008 à 2011.

	2008						
Catégorie	**% Charges de personnel**	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	**% Charges à caractère médical**	**% Charges à caractère hôtelier et général**	**% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles**	**Charges directes**
CHU	71,37%	17,25%	54,12%	25,42%	1,94%	1,26%	11 407,92
CH	79,10%	19,43%	59,67%	16,73%	2,88%	1,29%	13 785,61
CH>70M	*77,67%*	*19,29%*	*58,38%*	*18,89%*	*2,20%*	*1,24%*	*8 611,70*
20M<CH<70M	*81,21%*	*20,55%*	*60,67%*	*13,93%*	*3,49%*	*1,37%*	*4 075,67*
CH<20M	*82,49%*	*16,37%*	*66,13%*	*10,17%*	*5,92%*	*1,41%*	*1 098,24*
CH ex-CHS	95,39%	14,86%	80,54%	2,51%	1,67%	0,42%	3 184,43
CH ex-HL	76,78%	5,11%	71,67%	9,49%	12,04%	1,68%	528,659
SIH	79,90%	18,74%	61,15%	12,21%	6,32%	1,57%	84,813
EBNL	83,46%	17,33%	66,13%	11,88%	3,34%	1,32%	3 511,81
CLCC	57,18%	16,88%	40,31%	38,55%	2,50%	1,77%	812,997
Total	**77,90%**	**17,73%**	**60,17%**	**18,24%**	**2,64%**	**1,22%**	**33 316,24**

Données en millions d'euros

	2009						
Catégorie	**% Charges de personnel**	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	**% Charges à caractère médical**	**% Charges à caractère hôtelier et général**	**% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles**	**Charges directes**
CHU	70,96%	17,16%	53,80%	25,78%	2,02%	1,24%	11 536,94
CH	78,65%	19,15%	59,49%	17,18%	2,93%	1,24%	14 082,23
CH>70M	*77,16%*	*18,92%*	*58,23%*	*19,41%*	*2,22%*	*1,21%*	*8 801,01*
20M<CH<70M	*80,88%*	*20,55%*	*60,33%*	*14,35%*	*3,52%*	*1,25%*	*4 153,33*
CH<20M	*82,05%*	*15,82%*	*66,23%*	*10,25%*	*6,27%*	*1,42%*	*1 127,88*
CH ex-CHS	95,37%	14,27%	81,09%	2,42%	1,77%	0,44%	3 231,36
CH ex-HL	76,35%	5,46%	70,89%	9,55%	12,47%	1,64%	550,929
SIH	80,42%	17,39%	63,03%	11,62%	6,48%	1,48%	83,373
EBNL	83,32%	17,21%	66,11%	12,38%	3,09%	1,22%	3 655,17
CLCC	57,16%	16,31%	40,85%	39,01%	2,37%	1,46%	858,402
Total	**77,55%**	**17,51%**	**60,05%**	**18,59%**	**2,68%**	**1,18%**	**33 998,39**

Données en millions d'euros

	2010						
Catégorie	**% Charges de personnel**	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	**% Charges à caractère médical**	**% Charges à caractère hôtelier et général**	**% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles**	**Charges directes**
CHU	70,54%	17,38%	53,15%	26,27%	1,92%	1,27%	11 967,29
CH	78,29%	19,03%	59,26%	17,60%	2,88%	1,22%	14 655,23
CH>70M	*76,70%*	*18,77%*	*57,93%*	*19,91%*	*2,22%*	*1,17%*	*9 176,71*
20M<CH<70M	*80,59%*	*20,45%*	*60,15%*	*14,66%*	*3,45%*	*1,29%*	*4 315,40*
CH<20M	*82,32%*	*15,86%*	*66,46%*	*10,28%*	*5,98%*	*1,42%*	*1 163,12*
CH ex-CHS	95,36%	14,55%	80,82%	2,36%	1,86%	0,41%	3 295,45
CH ex-HL	76,72%	5,72%	71,00%	9,56%	11,92%	1,80%	569,299
SIH	75,19%	18,35%	56,83%	14,74%	8,02%	2,05%	92,916
EBNL	83,07%	17,48%	65,59%	12,71%	2,94%	1,28%	3 739,52
CLCC	57,10%	16,62%	40,48%	38,83%	2,71%	1,36%	883,097
Total	**77,20%**	**17,61%**	**59,59%**	**19,00%**	**2,62%**	**1,19%**	**35 202,79**

Données en millions d'euros

	2011						
Catégorie	**% Charges de personnel**	*% Dont Personnel médical*	*% Dont Personnel non médical*	**% Charges à caractère médical**	**% Charges à caractère hôtelier et général**	**% Charges d'amortissement, de provisions et dépréciations, financières et exceptionnelles**	**Charges directes**
CHU	69,61%	17,38%	52,23%	27,03%	2,10%	1,26%	12 315,60
CH	77,98%	19,16%	58,82%	17,99%	2,85%	1,18%	15 049,13
CH>70M	*76,26%*	*18,88%*	*57,39%*	*20,32%*	*2,27%*	*1,15%*	*9 463,96*
20M<CH<70M	*80,46%*	*20,56%*	*59,90%*	*15,03%*	*3,30%*	*1,21%*	*4 414,21*
CH<20M	*82,51%*	*16,11%*	*66,40%*	*10,31%*	*5,85%*	*1,34%*	*1 170,96*
CH ex-CHS	95,76%	14,84%	80,92%	2,28%	1,64%	0,32%	3 340,75
CH ex-HL	77,25%	6,29%	70,96%	9,86%	11,30%	1,59%	567,493
SIH	77,95%	19,36%	58,59%	13,36%	7,10%	1,59%	90,578
EBNL	82,61%	17,62%	64,99%	12,98%	3,25%	1,16%	3 825,23
CLCC	57,16%	16,40%	40,76%	38,80%	2,60%	1,43%	901,679
Total	**76,73%**	**17,72%**	**59,01%**	**19,47%**	**2,66%**	**1,14%**	**36 090,46**

Données en millions d'euros

Le poids des charges à caractère médical augmente légèrement entre 2008 et 2011, passant de **18,2%** en 2008 à **19,5%** en 2011.

Cette évolution est corrélée à une légère diminution du poids des charges de personnel non médical, les parts des autres catégories de charges restant quasiment stables sur la période.