

042017

TRES. SAINT-ETIENNE CHU

20100 BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ORIGINE DOCUMENT : mmaira-cp

Libellé du poste comptable : TRES. SAINT-ETIENNEC
Budget collectivité : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIE

Filtre : Edition Provisoire : 0

Filtre : A Viser : 1

Filtre : Edition destinée au CDG sur chiffre étend

TRÉSOR PUBLIC

TRÉSORERIE DE TRES. SAINT-ETIENNE CHU

NOM DE L'ÉTABLISSEMENT : BUDGET GENERAL - CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER

GESTION 2013

PRÉSENTÉ À

La Chambre régionale des comptes

PAR LE(S) COMPTABLE(S)

M Robert Frachisse

M Jean-MarcBELOUD

AYANT EXERCÉ AU COURS DE LA GESTION

DU 01/07/2013 AU 08/04/2014

DU 01/01/2013 AU 30/06/2013

FICHE SIGNALÉTIQUE DE L'ÉTABLISSEMENT

NOM ET STATUT DE L'ÉTABLISSEMENT BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE CODE FINESSE ENTITÉ JURIDIQUE 420784878
 CATÉGORIE DE L'ÉTABLISSEMENT APPARTENANCE A UN GROUPEMENT, SYNDICAT
 PRÉSIDENT DU CONSEIL DE SURVEILLANCE
 DIRECTEUR DE L'ÉTABLISSEMENT

STRUCTURE DE L'ÉTABLISSEMENT

COMPTE RESULTAT PRINCIPAL

COMPTES RESULTATS ANNEXES

Caractère EPRD Evaluatif

A0 DOTATION NON AFFECTEE –CHR ST E
 B0 U S L D –
 C0 ECOLES PARAMEDICALES –CHU SAINT
 P0 STRUCTURES TOXICOMANES –CHU SAI

RENSEIGNEMENTS SUR LE MODE DE GESTION COMPTABLE DE L'ÉTABLISSEMENT

TRÉSORERIE GESTIONNAIRE DE L'ÉTABLISSEMENT TRES. SAINT-ETIENNECHU

NUMÉRO CODIQUE DE LA TRÉSORERIE 042017

CODE DE L'ÉTABLISSEMENT 20100

SOMMAIRE

PAGES

1ERE PARTIE : COMPTES ANNUELS	5
1 BILAN	6
2 COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT	12
3 ANNEXE	16
3.1 Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables	17
3.2 Note relative aux postes de bilan	18
3.3 Note relative au compte de résultat	34
3.4 Autres informations	51
2EME PARTIE : ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'ETAT DES PREVISIONS DE RECETTES ET DE DEPENSES	52
1 EXECUTION DE L'EPRD	53
1.1 Situation synthétique des prévisions et réalisations	54
1.2 Situation détaillée des prévisions et réalisations	62
2 LES RESULTATS	103
3 AFFECTATION DES RESULTATS	126
4 GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE	134
4.1 La balance des comptes	135
4.2 Les valeurs inactives	239
3EME PARTIE : SIGNATURES	244

ETATS CONSTITUTIFS DE L'ANNEXE

◊ ==> Faits caractéristiques de l'exercice, principes et méthodes comptables

- Principes et méthodes comptables (état I1)
- Faits caractéristiques de l'exercice(état I2)
- Circonstances qui empêchent de comparer d'un exercice sur l'autre certains postes (état I3)
- Méthode utilisée pour la reconnaissance des produits de l'activité hospitalière (état I4)

◊ ==> Note relative aux postes de bilan

- Tableau des provisions et des dépréciations (état F0)
- Tableau des subventions d'équipement transférables (état F1)
- Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice(état F2)
- Principes et méthodes d'évaluation(état F4)
- État des participations au 31 décembre de l'exercice(état F5)
- Évaluation et comptabilisation des stocks (état F6)
- Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état F7)
- Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état F3 bis)
- État de la dette financière à long et moyen terme¹ (état F3)
- Restes à recouvrer des exercices courant, précédent et antérieurs (état F8)
- Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état F9)
- Tableau des immobilisations (état F10)
- Tableau des amortissements (état F11)
- Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état F12)

◊ ==> Note relative au compte de résultat

- Éléments significatifs explicitant les comptes (état G1)
- État des subventions d'exploitation accordées par l'établissement(état G2)
- État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs² (état G3)
- Détail des recettes (état G4)

◊ ==> Autres informations

- État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état H1)
- Honoraires du commissaire aux comptes (état H2)
- Tableau synthétique des effectifs (état H3)
- Événements significatifs postérieurs à la clôture (état H4)
- Information sur les aspects environnementaux (état H5)

(1) À remplir en commun par l'ordonnateur et le comptable.

(2) À remplir en commun par l'ordonnateur et le comptable.

IERE PARTIE :

COMPTES ANNUELS

- 1 -

BILAN

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
	. Frais d'établissement	510 198,03	395 914,59	114 283,44	233 809,09
	. Frais d'études, de recherche et développement	91 522,87	63 358,30	28 164,57	41 755,39
	. Concessions et droit similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	11 405 654,22	6 724 950,42	4 680 703,80	5 051 295,22
	. Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
	. Terrains	12 988 984,22	8 283 734,79	4 705 249,43	4 787 974,79
	. Constructions	457 775 853,63	203 478 323,46	254 297 530,17	259 376 929,34
	. Installations techniques, matériel et outillage industriel	131 268 269,98	106 293 269,71	24 975 000,27	28 727 082,04
	. Autres immobilisations corporelles	40 262 098,35	26 670 262,19	13 591 836,16	15 537 668,53
	. Immobilisations corporelles en cours	5 558 225,89	0,00	5 558 225,89	5 447 888,08
	. Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00		0,00	0,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES :				
	. Participations et créances rattachées à des participations	468 055,90	0,00	468 055,90	416 055,90
	. Autres titres immobilisés	45 901,55	0,00	45 901,55	45 901,55
. Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00	
. Autres	177 140,19	0,00	177 140,19	173 434,33	
TOTAL I	660 551 904,83	351 909 813,46	308 642 091,37	319 839 794,26	

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL - CHR ST ETIENNE

COMPTES FINANCIERS 2013

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
CAPITAUX	APPORTS	61 800 044,82	61 743 794,85
	RÉSERVES :		
	. Excédents affectés à l'investissement	10 118 397,75	10 118 397,75
	. Réserve de trésorerie	3 711 508,86	3 711 508,86
	. Réserves de compensation	979 382,41	743 971,31
	REPORT À NOUVEAU :		
	. Report à nouveau excédentaire	2 764 232,89	2 763 069,96
	. Report à nouveau déficitaire	-46 575 835,14	-42 706 331,23
	PROPRES		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (EXCÉDENT OU DÉFICIT)	-2 750 749,98	-3 632 929,88
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	1 174 917,24	854 520,69	
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	23 750 655,00	22 655 548,00	
DROITS DE L'AFFECTANT	0,00	0,00	
TOTAL I	54 972 553,85	56 251 550,31	

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013
GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

ACTIF		EXERCICE N			EXERCICE N-1
		BRUT	AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	NET	NET
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS:				
	. Matières premières	0,00	0,00	0,00	0,00
	. Autres approvisionnements	2 625 493,14		2 625 493,14	2 530 663,74
	. En-cours de productions de biens	0,00		0,00	0,00
	. Produits	0,00		0,00	0,00
	. Marchandises	0,00		0,00	0,00
	. Autres stocks	0,00		0,00	0,00
	CRÉANCES D'EXPLOITATION :				
	. Hospitalisés et consultants	4 373 955,21	2 334 000,00	2 039 955,21	3 542 977,09
	. Caisse pivot	50 873 730,85		50 873 730,85	47 265 472,02
	. Autres tiers payants	19 048 823,56		19 048 823,56	17 269 780,99
	. Créances irrécouvrables admises en non-valeur	0,00		0,00	0,00
	. Autres	1 551 519,68		1 551 519,68	1 274 336,95
	CRÉANCES DIVERSES :	10 947 525,97	0,00	10 947 525,97	8 425 730,22
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT	0,00	0,00	0,00	0,00	
DISPONIBILITÉS	1 040 005,35		1 040 005,35	10 598 099,38	
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	149 455,00		149 455,00	145 860,00	
	TOTAL II	90 610 508,76	2 334 000,00	88 276 508,76	91 052 920,39
COMPTES DE RÉGULARISATION	CHARGES À REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES	0,00		0,00	0,00
	PRIMES DE REMBOURSEMENT DES OBLIGATIONS	0,00		0,00	0,00
	DÉPENSES À CLASSER OU RÉGULARISER	2 160 552,76		2 160 552,76	1 021 426,37
	DOTATIONS ATTENDUES	0,00		0,00	0,00
	ÉCARTS DE CONVERSION D'ACTIF	0,00		0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	753 322 966,35	354 243 813,46	399 079 152,89	411 914 141,02

Etat E1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE

COMPTES FINANCIERS 2013

GESTION PATRIMONIALE ET FINANCIERE

BILAN

PASSIF		EXERCICE N	EXERCICE N-1
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	PROVISIONS POUR RISQUES	1 180 883,00	1 305 166,00
	PROVISIONS POUR CHARGES	3 841 623,00	6 768 557,00
	TOTAL II	5 022 506,00	8 073 723,00
DETTES	DETTES FINANCIERES :		
	. Emprunts obligataires	30 000 000,00	25 000 000,00
	. Emprunts auprès des établissements de crédit	255 917 748,69	267 107 366,95
	. Emprunts et dettes financières divers	4 765 864,33	4 503 524,88
	. Crédits et lignes de trésorerie	4 000 000,00	0,00
	DETTES D'EXPLOITATION :		
	. Avances reçues	2 229,60	1 668,00
	. Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 707 926,23	16 112 267,86
	. Dettes fiscales et sociales	11 318 079,78	12 235 251,41
	DETTES DIVERSES :		
. Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 815 458,30	4 015 637,32	
. Fonds déposés par les hospitaliers et hébergés	349 042,99	176 603,33	
. Autres	2 729 692,56	573 466,64	
. Produits constatés d'avance	5 137 610,00	15 923 121,00	
COMPTES DE RÉGULARISATION	TOTAL III	337 743 652,48	345 648 907,39
	RECETTES À CLASSER ET À RÉGULARISER CRÉDIT	1 340 440,56	1 939 960,32
	ÉCART DE CONVERSION PASSIF	0,00	0,00
	TOTAL GÉNÉRAL	399 079 152,89	411 914 141,02

- 2 -

COMPTE DE RESULTAT DE L'ÉTABLISSEMENT

Etat C3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION		
VENTE DE MARCHANDISES	16 445 758,87	15 934 574,84
PRODUCTION VENDUE	19 204 005,10	20 400 961,49
PRODUCTION STOCKÉE, DESTOCKAGE	0,00	0,00
PRODUCTION IMMOBILISÉE	0,00	0,00
PRODUITS DE L'ACTIVITÉ	417 038 947,05	412 774 953,03
SUBV D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	12 755 462,91	7 202 254,18
REPRISES SUR AMORT, DÉPRÉC ET PROVISIONS	3 081 217,00	4 886 175,00
TRANSFERTS DE CHARGES D'EXPLOITATION	0,00	0,00
AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	5 818 621,64	6 357 631,88
TOTAL I	474 344 012,57	467 556 550,42
CHARGES D'EXPLOITATION		
ACHATS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS MAT PREM ET FOURNITURES	0,00	0,00
VARIATION DE STOCKS MAT PREM ET FOURNIT	0,00	0,00
ACHATS STOCKÉS AUTRES APPROVISIONNEMENTS	86 276 315,04	83 794 959,16
VARIATION STOCKS DES AUTRES APPROVIS	-94 829,40	197 867,94
ACHATS NON STOCKÉS MAT ET FOURNITURES	12 006 331,70	10 890 914,06
SERVICES EXTÉRIEURS ET AUTRES	36 897 240,78	37 256 017,54
IMPÔTS ET TAXES SUR RÉMUNÉRATIONS	28 499 334,02	28 337 721,52
IMPÔTS TAXES ET VERST ASSIMILÉS AUTRES	219 570,95	156 529,75
RÉMUN ET AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	200 433 357,90	199 831 398,44
CHARGES SOCIALES	75 116 529,99	72 460 234,19
DOTATIONS AMORTISSEMENTS DES IMMOB	26 044 386,60	24 837 063,08
DOT AUX DÉPRÉC SUR ACTIF CIRCULANT	1 634 000,00	166 440,00
DOT AMORT, PROV, DÉPR RISQUES ET CHARGES	30 000,00	3 807 503,00
AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	1 301 415,15	1 404 884,88
TOTAL II	468 363 652,73	463 141 533,56
I-RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	5 980 359,84	4 415 016,86
PRODUITS FINANCIERS		



Etat C3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

Compte de résultat de l'établissement (toutes activités confondues)

	EXERCICE N	EXERCICE N-1
DE PARTICIPATIONS ET DES IMMOB FINANC	0,00	0,00
REVENUS DES VMP, ESCOMPTES	232 627,29	181 932,88
REPRISE SUR PROVISIONS	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES FINANCIÈRES	0,00	0,00
GAINS DE CHANGE	0,00	1,13
PRODUIT NET SUR CESSIONS DE VMP	276,00	384,00
TOTAL III	232 903,29	182 318,01
CHARGES FINANCIERES		
DOTATIONS AUX AMORT ET DÉPRÉCIATIONS	0,00	0,00
INTÉRÊTS ET CHARGES ASSIMILÉES	11 526 586,03	12 835 483,45
PERTES DE CHANGE	0,00	0,00
CHARGES NETTES SUR CESSIONS DE VMP	0,00	0,00
TOTAL IV	11 526 586,03	12 835 483,45
2-RESULTAT FINANCIER (III-IV)	-11 293 682,74	-12 653 165,44
3-RESULTAT COURANT (I-II+III-IV)	-5 313 322,90	-8 238 148,58
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
PROD EXCEPT OP GESTION EXERCICE COURANT	50 265,03	94 558,80
PROD EXCEPT OP GESTION EXER ANTÉR	7 015 116,97	5 215 958,39
PROD EXCEP : OPÉRATIONS EN CAPITAL	1 721 561,99	2 133 735,13
REPRISES SUR PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	1 356 825,00	2 642 605,00
REPRISES SUR DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TRANSFERTS DE CHARGES EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL V	10 143 768,99	10 086 857,32
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
CHARGES EXCEPT EXERCICE COURANT	1 048 419,49	772 084,04
CHARGES EXCEPT EXERCICES ANTÉRIEURS	3 869 922,05	3 620 522,42
CHARG EXCEPT SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL	210 922,53	83 790,16
DOTATIONS AUX PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 451 932,00	1 005 242,00
DOT. AMORT ET DÉPRÉC EXCEPTIONNELLES	0,00	0,00
TOTAL VI	7 581 196,07	5 481 638,62
4-RESULTAT EXCEPTIONNEL (V-VI)	2 562 572,92	4 605 218,70

- 3 -

ANNEXE

- 3.1 -

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE,
PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES**

- 3.2 -

NOTE RELATIVE AUX POSTES DE BILAN

- 3.2.1 -

Tableau des provisions et des dépréciations (état F0)

Tableau des subventions d'équipement transférables (état F1)

Méthodes utilisées pour le calcul des amortissements des immobilisations entrées dans le patrimoine au cours de l'exercice (état F2)

Principes et méthodes d'évaluation (état F4)

État des participations au 31 décembre de l'exercice (état F5)

Évaluation et comptabilisation des stocks (état F6)

Détail et évaluation des valeurs mobilières de placement (état F7)

Informations complémentaires sur l'état de la dette financière à long et moyen terme (état F3 bis)

- 3.2.2 -

État de la dette financière a long et moyen terme (état F3)

Restes à recouvrer des exercices courant, précédent et antérieurs (état F8)

Restes à recouvrer, au 31 décembre, sur hospitalisés et consultants (état F9)

Tableau des immobilisations (état F10)

Tableau des amortissements (état F11)

Variation des capitaux propres et des provisions réglementées (état F12)

Etat F3.1

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTE	Dettes en fin d'exercice N-1	EXERCICE N		Dettes en fin d'exercice N	Prêteur	Durée résiduelle	Type indexation
		Nouveaux emprunts	Remboursement en capital				
C/163 Emprunts obligataires							
C/1638 Autres emprunts obligataires	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/164 Emprunts auprès des établissements de crédit							
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700053702	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700053702	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,02	-0,02	1700053702	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,01	-0,01	1700053702	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700135620	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700135620	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700135620	0	
C/1641 Emprunts en euros	0,00	0,00	0,00	0,00	1700181934	0	
C/1641 Emprunts en euros	4 950 000,00	0,00	237 985,28	4 712 014,72	1703973828	14	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	12 500 000,00	0,00	0,00	12 500 000,00	1703973828	0	
C/1641 Emprunts en euros	7 527 777,58	0,00	333 333,36	7 194 444,22	2700350806	22	Variable
C/1641 Emprunts en euros	15 888 888,56	0,00	666 666,72	15 222 221,84	2700350806	23	Variable
C/1641 Emprunts en euros	3 965,28	0,00	789,09	3 176,19	2700350808	16	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	4 583,18	0,00	759,10	3 824,08	2700350808	15	Fixe
C/1641 Emprunts en euros	10 200 000,00	0,00	600 000,00	9 600 000,00	2700350808	16	Variable
C/1641 Emprunts en euros	7 527 777,58	0,00	333 333,36	7 194 444,22	2700350808	22	Variable
C/1641 Emprunts en euros	152 448,79	0,00	152 448,79	0,00	2700350810	0	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 543 244,93	0,00	370 390,35	18 172 854,58	2700350811	25	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 360 350,19	0,00	379 708,00	17 980 642,19	2700350811	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	21 339 675,78	0,00	1 487 300,63	19 852 375,15	2700350811	26	Variable
C/1641 Emprunts en euros	12 673 009,14	0,00	1 153 967,29	11 519 041,85	2700350811	17	Variable
C/1641 Emprunts en euros	18 360 350,19	0,00	379 708,00	17 980 642,19	2700350811	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	26 944 444,41	0,00	1 111 111,12	25 833 333,29	2700350811	23	Variable
C/1641 Emprunts en euros	21 166 666,69	0,00	881 944,44	20 284 722,25	2700350811	23	Variable
C/1641 Emprunts en euros	17 333 333,32	0,00	666 666,67	16 666 666,65	2700350811	26	Variable
C/1641 Emprunts en euros	40 808 740,05	0,00	1 632 349,60	39 176 390,45	2700350811	24	Variable
C/1641 Emprunts en euros	12 822 111,28	0,00	801 156,43	12 020 954,85	2700350812	11	Variable
C/1643 Emprunts en devises	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1644 Emprunts ass. option tirage ligne trésor.	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/167 Emprunts et dettes assortis de conditions parti							
C/1673 Prêts de l'Etat	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1674 Avances remboursables du fmespp	0,00	0,00	0,00	0,00			
C/1675 Dettes -partenariats publics-privé	0,00	0,00	0,00	0,00			

Etat F3.2

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		Balance de sortie N
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/1645 Remboursements temporaires sur emprunts auprès				
C/16451 Remboursement temporaires emprunts euros	0,00	0,00	0,00	0,00
C/16452 Remboursement temp. emprunts devises	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat F3.3

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

COMPTES	Balance de sortie N-1	EXERCICE N		Balance de sortie N
		Masses créditrices	Masses débitrices	
C/163 Emprunts obligataires				
C/1631 Emprunt obligataire remboursable in fine	21 607 143,00	5 000 000,00	3 892 857,00	22 714 286,00
C/1632 Opération sur capital non échu emprunts	3 392 857,00	3 892 857,00	0,00	7 285 714,00
TOTAL	25 000 000,00	8 892 857,00	3 892 857,00	30 000 000,00
Remboursement du capital des emprunts in fine arrivés à échéance dans l'année				

Etat F3.6

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

ETAT DE LA DETTE FINANCIERE A LONG ET MOYEN TERME

PROFIL D'EXTINCTION DE TOUTE LA DETTE FINANCIERE A MOYEN ET LONG TERME EXISTANT AU 31/12/

Exercice	Remboursement en capital	Capital restant dû
N		
N + 1		
N + 2		
N + 3		
N + 4		
N + 5		
N + 6		
N + 7		
N + 8		
N + 9		
N + 10		
N + 11		
N + 12		
N + 13		
N + 14		
N + 15		

Etat F8

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

RESTES A RECOUVRER DES EXERCICES COURANT, PRECEDENT ET ANTERIEURS

Exercices	Hospitalisés et consultants	Caisses de sécurité sociale	Etat	Département	Autres tiers payants	Autres débiteurs
	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres	Solde débiteur Nombre de titres
N-10 et antérieurs	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0	0,00 0
N-9	1 792,52 2	0,00 0	0,00 0	695,94 2	7 472,90 5	388,20 1
N-8	3 752,84 6	93,46 1	0,00 0	0,00 0	11 129,13 16	0,00 0
N-7	3 004,73 11	0,00 0	0,00 0	1 148,39 1	1 634,29 10	1 805,92 3
N-6	4 088,30 25	212,60 4	0,00 0	0,00 0	10 890,05 23	27 182,27 11
N-5	39 815,54 93	1 271,60 8	0,00 0	66,00 1	7 290,42 37	1 656,60 7
N-4	177 938,86 514	94 556,40 209	0,00 0	692,58 1	83 439,11 195	519 790,34 45
N-3	436 172,89 1067	90 637,93 562	0,00 0	12 748,71 9	148 771,38 743	135 194,84 69
N-2	597 406,84 2548	60 462,97 410	0,00 0	501,90 1	299 710,87 2969	99 173,13 53
N-1	823 258,57 5297	212 979,66 166	0,00 0	4 072,94 10	822 241,14 4185	1 161 430,25 286
N	2 286 724,12 13319	27 054 950,00 2743	0,00 0	32 549,19 19	8 589 305,38 40405	3 946 937,93 1742
Total	4 373 955,21 22882	27 515 164,62 4103	0,00 0	52 475,65 44	9 981 884,67 48588	5 893 559,48 2217
Dont frais de poursuites	39 713,20	0,00	2 227,47	0,00	22 136,07	349,50

Etat F9

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

RESTES A RECOUVRER AU 31 DECEMBRE, SUR HOSPITALISES ET CONSULTANTS

Exercices	Moins de 20,00 Euro		De 20,00 Euro à 100,00 Euro		De 100,00 Euro à 1 000,00 Euro		Plus de 1 000,00 Euro		Total	
	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres	Montant	Nombre de titres
N-10 et antérieurs	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0
N-9	0,00	0	0,00	0	400,12	1	1 392,40	1	1 792,52	2
N-8	0,00	0	0,00	0	784,04	4	2 968,80	2	3 752,84	6
N-7	8,45	1	26,96	1	1 944,32	8	1 025,00	1	3 004,73	11
N-6	13,05	1	725,27	11	3 349,98	13	0,00	0	4 088,30	25
N-5	14,82	2	1 452,15	22	18 919,25	58	19 429,32	11	39 815,54	93
N-4	472,91	31	12 193,55	256	59 106,25	197	106 166,15	30	177 938,86	514
N-3	1 930,37	164	25 605,10	500	90 388,13	344	318 249,29	59	436 172,89	1067
N-2	5 276,27	455	65 324,51	1264	186 318,52	726	340 487,54	103	597 406,84	2548
N-1	25 891,51	2330	88 988,05	2075	207 913,69	764	500 465,32	128	823 258,57	5297
N	69 355,86	6081	201 653,29	4795	550 057,24	2003	1 465 657,73	440	2 286 724,12	13319
Total	102 963,24	9065	395 968,88	8924	1 119 181,54	4118	2 755 841,55	775	4 373 955,21	22882
Dont frais de poursuites	945,09		10 264,07		11 077,54		17 426,50		39 713,20	

Etat F10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	508 308,85	1 889,18	0,00	510 198,03
Frais d'études, de recherche et de développement	88 298,78	3 224,09	0,00	91 522,87
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	9 458 083,37	1 951 815,08	4 244,23	11 405 654,22
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	12 839 172,85	173 811,37	24 000,00	12 988 984,22
Constructions	451 345 174,28	6 473 024,51	42 345,16	457 775 853,63
Installations techniques, matériel et outillage industriel	128 584 680,71	4 573 900,44	1 890 311,17	131 268 269,98
Autres immobilisations corporelles	38 916 795,89	1 784 589,32	439 286,86	40 262 098,35
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles en cours	5 447 888,08	5 861 902,23	5 751 564,42	5 558 225,89
Dont part investissement-partenariats public-privé	0,00	0,00	0,00	0,00
Dont avances et acomptes versés sur commandes d'immobilisations corporelles	5 447 888,08	5 861 902,23	5 751 564,42	5 558 225,89
Immobilisations affectées ou mises à disposition	0,00	0,00	0,00	0,00

Etat F10

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013
TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

RUBRIQUES	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
	Solde débiteur			Solde débiteur
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées à des participations	416 055,90	52 000,00	0,00	468 055,90
Autres titres immobilisés	45 901,55	0,00	0,00	45 901,55
Prêts	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres	173 434,33	3 705,86	0,00	177 140,19
TOTAL	647 823 794,59	20 879 862,08	8 151 751,84	660 551 904,83

Etat F11

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

RUBRIQUES	Amortissements cumulés au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions d'amortissements de l'exercice	Amortissements cumulés à la fin de l'exercice
	Solde créditeur			Solde créditeur
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	274 499,76	121 414,83	0,00	395 914,59
Frais d'études, de recherche et développement	46 543,39	16 814,91	0,00	63 358,30
Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques et procédés, droits et valeurs similaires	4 406 788,15	2 322 406,50	4 244,23	6 724 950,42
Autres immobilisations incorporelles	0,00	0,00	0,00	0,00
Immobilisations corporelles				
Terrains	8 051 198,06	232 536,73	0,00	8 283 734,79
Constructions	191 968 244,94	11 510 078,52	0,00	203 478 323,46
Installations techniques, matériel et outillage industriel	99 857 598,67	8 117 422,09	1 681 751,05	106 293 269,71
Autres immobilisations corporelles	23 379 127,36	3 723 713,02	432 578,19	26 670 262,19
Immobilisations reçues en affectation	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	327 984 000,33	26 044 386,60	2 118 573,47	351 909 813,46

Etat F12

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES ET DES PROVISIONS REGLEMENTEES

RUBRIQUES	Valeur au début de l'exercice N (avant affectation du résultat de l'exercice N-1)	Valeur à la fin de l'exercice N	Variation à la baisse	Variation à la hausse
	Solde créditeur	Solde créditeur		
Apports	61 743 794,85	61 800 044,82	0,00	56 249,97
Réserves :				
Excédents affectés à l'investissement	10 118 397,75	10 118 397,75	0,00	0,00
Réserve de trésorerie	3 711 508,86	3 711 508,86	0,00	0,00
Réserves de compensation	743 971,31	979 382,41	0,00	235 411,10
Report à nouveau :				
Report à nouveau excédentaire	2 763 069,96	2 764 232,89	0,00	1 162,93
Report à nouveau déficitaire	-42 706 331,23	-46 575 835,14	3 869 503,91	0,00
Résultat de l'exercice (excédent ou déficit)	-3 632 929,88	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////
Subventions d'investissement	854 520,69	1 174 917,24	0,00	320 396,55
Provisions réglementées	22 655 548,00	23 750 655,00	0,00	1 095 107,00
Droits de l'affectant	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTAL	56 251 550,31	57 723 303,83	3 869 503,91	5 341 257,43
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES DE L'ANNÉE	////////////////////////////////////	////////////////////////////////////		1 471 753,52

- 3.3 -

NOTE RELATIVE AU COMPTE DE RESULTAT

- 3.3.1 -

Eléments significatifs explicitant les comptes (état G1)

État des subventions d'exploitation accordées par l'établissement (état G2)

- 3.3.2 -

État récapitulatif des charges sur exercices antérieurs (état G3)

Détail des recettes (état G4)

ETABLISSEMENT : BUDGET GENERAL –CHR ST ETIENNE
 NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNE CHU



COMPTE FINANCIER 2013
 ETAT RECAPITULATIF DES CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS
 Principal

Compte	Montant	% / Charges du titre correspondant par nature (3)	Commentaire
Total des charges			
imputées sur	570 885,06	0,19%	
le compte 67218 (1)			
Total des charges			
imputées sur	373 007,30	0,40%	
le compte 67228 (1)			
n° 29 (2)	51 058,20		
n° 28 (2)	41 172,30		
n° 12349 (2)	21 285,10		
n° 12350 (2)	12 082,20		
n° 24923 (2)	10 921,87		
n° 5457 (2)	10 916,59		
n° 56909 (2)	5 977,60		
n° 4972 (2)	4 837,60		
n° 80756 (2)	4 711,81		
n° 55941 (2)	4 588,00		
Total des charges			
imputées sur	221 994,90	0,55%	
le compte 67238 (1)			
n° 28663 (2)	91 039,79		
n° 20315 (2)	46 402,76		
n° 23359 (2)	37 000,00		
n° 38441 (2)	12 500,00		
n° 41982 (2)	0,00		
n° 68347 (2)	5 951,75		

(1) : total des mandats pris en charge sur cette imputation budgétaire

(2) : liste des 10 mandats les plus élevés pris en charge

(3) : poids des charges sur exercices antérieurs par rapport au total des charges enregistrées sur le titre correspondant

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
731111 Groupes homogènes de séjour (GHS)	203 836 782,27
731114 IVG	254 762,21
731115 Prestation prélevt organes ou tissus	264 653,53
Sous total compte 73111 Produits de la tarification des séjours	204 356 198,01
73112 Prod médic facturés en sus séjours	15 816 444,19
73113 Prod médic facturés en sus séjours	8 868 603,46
731141 Urgences (FAU)	4 042 521,00
731142 Prélev organes ou de tissus (cpo)	379 058,00
731143 Transpl organes greffe moelle osseuse	403 940,00
Sous total compte 73114 Forfaits annuels	4 825 519,00
73117 DAF	60 882 523,00
731181 Dotations MIG	41 273 508,00
731182 Dotation aide à contractualisation (AC)	3 389 481,00
Sous total compte 73118 Dotations migac	44 662 989,00
Sous total compte 7311 Produits de l'hospitalisation	339 412 276,66
73121 Consultations et actes externes	23 565 714,56
73122 Forfait ATU	1 184 662,37
73124 Forfait sécur environ hospitalier (SE)	321 906,27
Sous total compte 7312 Prod prest tarification spécifique	25 072 283,20
Sous total compte 731 Prod a charge ass maladie	364 484 559,86

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
73211 Médecine et spécialités médicales	8 959 129,72
73212 Chirurgie et spécialités chirurgicales	2 643 184,00
7321200 Chirurgie et spécialités chirurgicales	358,00
Sous total compte 73212 Chirurgie et spécialités chirurgicales	2 643 542,00
732131 Spécialités coûteuses	1 429 370,00
Sous total compte 73213 Spécialités coûteuses et tres coûteuses	1 429 370,00
73214 Soins de suite et de réadaptation	516 049,20
73215 Ticket mod forfait hospital complet	146 988,00
73218 Lutte contre les maladies mentales	3 105 618,20
Sous total compte 7321 Prod tarific hospital compl	16 800 697,12
7322111 Hopital de jour	1 114 880,70
7322112 Hopital de jour	261 251,90
7322113 Hopital de jour	256 621,80
732212 Hopital de nuit	3 652,80
Sous total compte 73221 Hospitalisation a temps partiel	1 636 407,20
73222 Chirurgie ambulatoire	396 198,00
73225 Ticket mod forfait hospital incomplet	40 806,00
Sous total compte 7322 Prod tarific hospital incomplete	2 073 411,20
732411 Ticket mod actes et consult externes	14 868,00
732412 Consult actes externes dont ticket mod	5 354 290,75

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
732415 Spécial pharm consults externes	3 399,94
Sous total compte 73241 Consultations	5 372 558,69
732421 Forfait ATU	22 256,28
732423 Forfait sécur environ hospitalier (SE)	7 760,88
Sous total compte 73242 Forfaits	30 017,16
73244 IVG	15 344,97
73245 SMUR	242 684,45
7324501 SMUR	514 618,70
Sous total compte 73245 SMUR	757 303,15
73248 Autres	55 955,87
7324801 Autres	3 440,00
Sous total compte 73248 Autres	59 395,87
Sous total compte 7324 Prod prest a tarification spécifique	6 234 619,84
73271 Forfait journalier MCO	5 321 735,28
7327100 Forfait journalier MCO	756,00
Sous total compte 73271 Forfait journalier MCO	5 322 491,28
73272 Forfait journalier SSR	706 248,00
73273 Forfait journalier psychiatrie	984 662,00
Sous total compte 7327 Forfait journalier	7 013 401,28
Sous total compte 732 Prod charg pat,org compl,comp ass	32 122 129,44

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Principal

	MONTANT
7331001 Produits prest convent internat	1 399 210,89
Sous total compte 73310	1 399 210,89
Sous total compte 7331 Produits prest convent internat	1 399 210,89
7332 Produits prestations ame	1 270 608,57
7332001 Produits prestations ame	1 551 058,30
7332002 Produits prestations ame	134 064,24
Sous total compte 73320	1 685 122,54
Sous total compte 7332 Produits prestations ame	2 955 731,11
7333001 Prod prest soins urg art l254-1casf	578 648,20
7333002 Prod prest soins urg art l254-1casf	921,75
Sous total compte 73330	579 569,95
Sous total compte 7333 Prod prest soins urg art l254-1casf	579 569,95
Sous total compte 733 Prod prest soins patients étrang non ass	4 934 511,95
7341 Actes de chirurgie	2 053,67
7342 Actes de laboratoire	2 848 568,51
7343 Actes d'imagerie et d'échographie	609 157,59
7345 Actes d'anesthésie	1 596,90
7346 Actes techniques médicaux hors imagerie	56 915,64
73481 Remboursement frais prélèvement organe	2 427,79
73488 Autres	25 868,70

Etat G4

N° CODIQUE DU POSTE COMPTABLE : 042017

NOM DU POSTE COMPTABLE : TRES. SAINT-ETIENNECHU

ETABLISSEMENT: BUDGET GENERAL -CHR ST ETIENNE

COMPTE FINANCIER 2013

DETAIL DES RECETTES

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL Annexe B0

	MONTANT
73111 Forfait annuel de soins –caisses	4 678 877,00
Sous total compte 7311 Forfait soins	4 678 877,00
731221 Dépt	682 950,01
731222 Hébergés	2 120 057,75
Sous total compte 73122 Tarif hébergt établ a convent pluriann	2 803 007,76
Sous total compte 7312 Hébergement	2 803 007,76
Sous total compte 731 Produits tarifications art 1.312–1casf	7 481 884,76
7341 Tarif dépendance couvert par APA	21 652,46
7342 Participation résident tarif dépendance	352 214,98
7344 Dotation globale apa	851 848,80
Sous total compte 734 Tarifs dépendance	1 225 716,24
Total compte 73 Dotations et produits de tarification	8 707 601,00

- 3.4 -

AUTRES INFORMATIONS

État des engagements hors bilan autres que les instruments de couverture de la dette à long terme (état H1)

Honoraires du commissaire aux comptes (état H2)

Tableau synthétique des effectifs (état H3)

Événements significatifs postérieurs à la clôture (état H4)

Information sur les aspects environnementaux (état H5)

IIEME PARTIE :
ANALYSE DE L'EXECUTION DE L'EPRD