



DELIBERATION N°24/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
du Centre hospitalier de la Polynésie française (budget général)
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER
DE LA POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la délibération n° 83-181 AT du 4 Novembre 1983 modifiée de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Établissement Public dénommé " CENTRE HOSPITALIER TERRITORIAL DE LA POLYNESIE FRANCAISE " (Hôpital de MAMAŌ) ;
- Vu l'arrêté n° 0999 CM du 12 septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du " Centre Hospitalier territorial de la Polynésie française" ;
- Vu l'arrêté n° 580 CM du 05 juillet 1993 modifié relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1^{er} : Le compte administratif du Centre hospitalier de la Polynésie française (budget général) pour l'exercice 2016, en conformité avec le compte de gestion, est arrêté comme suit :

	Section I Fonctionnement	Section II Opérations en Capital	TOTAL
Recettes (en F CFP)	22 465 220 521	1 896 462 563	24 361 683 084
Dépenses (en F CFP)	22 649 559 525	996 322 816	23 645 882 341
Résultat (en F CFP)	- 184 339 004	+ 900 139 747	+ 715 800 743

➤ **Section de fonctionnement**

- Pour les recettes, à la somme de vingt-deux milliards quatre cent soixante-cinq millions deux cent vingt mille cinq cent vingt et un francs (22 465 220 521 F CFP).

- Pour les dépenses, à la somme de vingt-deux milliards six cent quarante-neuf millions cinq cent cinquante-neuf mille cinq cent vingt-cinq francs (22 649 559 525 F CFP).

- Le résultat déficitaire s'élève à cent quatre-vingt-quatre millions trois cent trente-neuf mille quatre francs (- 184 339 004 F CFP).

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la Section de Fonctionnement sont arrêtées comme suit :		
CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
002	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	0
603	STOCK	1 057 365 166
70	PRODUITS	20 458 789 112
706	Prestations de services	19 798 115 933
707	Vente de marchandises	655 533 081
708	Produits d'activités annexes	5 140 098
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	1 260 000
741	Subventions d'exploitation	1 260 000
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	86 273 568
758	Produits de gestion courante	86 273 568
76	PRODUITS FINANCIERS	742 878
766	Gains de change	742 878
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	366 259 797
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 297 431
772	Produits sur exercices antérieurs	305 793 430
773	Mandats annulés sur exercices antérieurs	-
775	Produits des cessions d'éléments d'actif	6
777	Quote-part des subventions d'investissements	6 753 267
778	Autres produits exceptionnels	47 415 663
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	494 530 000
781	Reprises sur provisions pour charges	494 530 000
RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		22 465 220 521

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	5 433 430 601
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	3 720 692 204
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 712 738 397
603	STOCK	1 068 225 692
61	SERVICES EXTERIEURS	1 361 120 144
611	Sous-traitance - Prestations de services médical	204 658 883
613	Locations	37 522 173
615	Entretien et réparations	962 188 606
616	Primes d'assurances	143 732 325
617	Etudes et recherches	1 235 655
618	Divers	11 782 502
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 444 886 752
621	Personnel extérieur à l'établissement	319 791 179
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	123 102 276
623	Information, publications, relations publiques	5 234 221
624	Transports collectifs du personnel	190 745 758
625	Déplacements et missions	201 683 713
626	Frais postaux et frais de télécommunications	47 210 815
627	Services bancaires et assimilés	533 462
628	Prestations de services à caractère non médical	556 585 328
64	CHARGES DE PERSONNEL	12 092 147 287
641	Rémunérations du personnel non médical	6 548 402 906
642	Rémunérations du personnel médical	2 941 259 418
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 504 934 917
647	Autres charges sociales	5 790 000
648	Autres charges de personnel	91 760 046
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	54 376 268
654	Pertes sur créances irrécouvrables	54 376 268
657	Subventions	-
66	CHARGES FINANCIERES	37 347 263
661	Charges d'intérêts	35 788 881
666	Pertes de change	1 343 509
668	Autres charges financières	214 873
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	604 645 817
671	Interets moratoires et pénalités s/marchés	77 242
672	Charges sur exercices antérieurs	156 318 564
673	Titres annulés	274 736 253
675	Valeurs d'actifs cédés	-
678	Autres charges exceptionnelles	173 513 758
68	PROVISIONS	553 379 701
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	553 379 701
DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		22 649 559 525

Les dépenses de la Section d'Investissement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
001	REPRISE DU RESULTAT DEFICITAIRE	0
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	6 753 267
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	92 874 190
20	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 515 213
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	863 845 113
23	IMMOBILISATIONS EN COURS	27 335 033
27	DEPOTS ET CAUTIONNEMENTS	0
DEPENSES DE LA SECTION D'INVESTISSEMENT		996 322 816

Article 2 : Le directeur et le trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président

Jacques RAYNAL

Un Administrateur

Dr Lionel BESOULT
 Médecin Administrateur-Régional
 C.H.P.F. - PIRAE TAHITI
 M 1284 / DF 474

➤ **La section d'investissement**

- Pour les recettes, à la somme de un milliard huit cent quatre-vingt-seize millions quatre cent soixante-deux mille cinq cent soixante-trois francs (1 896 462 563 F CFP).

- Pour les dépenses, à la somme de neuf cent quatre-vingt-seize millions trois cent vingt-deux mille huit cent seize francs (996 322 816 F CFP).

- Le résultat excédentaire s'élève à neuf cent millions cent trente-neuf mille sept cent quarante-sept francs (+ 900 139 747 F CFP).

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la Section d'investissement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRES	INTITULE	MONTANT
10	APPORTS, DOTATIONS, RESERVES	0
13	SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	17 461 040
15	PROVISIONS POUR R. ET CHARGES	0
16	EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES	1 300 238 663
21	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0
28	AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	579 325 875
RECETTES DE L'EXERCICE 2016		1 897 025 578
45	RESEAU VDI	-563 015
RECETTES D'INVESTISSEMENT 2016		1 896 462 563



DELIBERATION N°25/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat
du Centre hospitalier de la Polynésie française (budget général)
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la délibération n° 83-181 AT du 4 Novembre 1983 modifiée de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Établissement Public dénommé " CENTRE HOSPITALIER TERRITORIAL DE LA POLYNESIE FRANCAISE " (Hôpital de MAMAŌ) ;
- Vu l'arrêté n° 0999 CM du 12 septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du " Centre Hospitalier territorial de la Polynésie française" ;
- Vu l'arrêté n° 580 CM du 05 juillet 1993 modifié relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1er : Le résultat comptable 2016 du Centre hospitalier de la Polynésie française (budget général) s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (a)	22 649 559 525	Total classe 7 (a)	22 465 220 521
Excédent comptable (b)		Déficit comptable (b)	- 184 339 004
Totaux équilibrés (a)+(b)	22 649 559 525	Totaux équilibrés (a)+(b)	22 649 559 525

Article 2 : Le déficit comptable du Centre hospitalier de la Polynésie française de - 184 339 004 F CFP est affecté sur le compte 1101 « Report à nouveau excédentaire CHPF ».

Article 3 : Le solde du compte 1101 « Report à nouveau excédentaire CHPF », en diminution après affectation du résultat 2016, est de 1 182 505 460 F CFP.

Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation	
	Excédent	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire
		C/ 106821	C/ 1101	C/ 106821	C/ 1101
CHPF (budget général)	- 184 339 004	1 070 254 277	1 366 844 464	1 070 254 277	1 182 505 460

Article 4 : Le budget annexe de Nivee étant clôturé au 31 décembre 2016 et réintégré au budget général, il convient de rapatrier 92 255 424 F CFP de réserves comptabilisées au compte 1106 « Report à nouveau excédentaire Nivee » vers le compte 1101 « Report à nouveau excédentaire CHPF ».

Intitulé	Solde avant affectation		Solde après affectation	
	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire
	C/ 106821	C/ 1101	C/ 106821	C/ 1101
CHPF (budget général)	1 070 254 277	1 182 505 460	1 070 254 277	1 274 760 884

Article 5 : Le directeur et le trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.
 Le Président
 Jacques RAYNAL

Un Administrateur
 Dr Lionel BESSOUT
 Médecin Anesthésiologue-Réanimateur
 C.H.P.F. - P.I.P.A.E - TAHITI
 M. 1284 / PF 474



**CENTRE HOSPITALIER
DE LA POLYNESIE FRANCAISE**

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

BUDGET GENERAL

1. RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET MOYENS	3
1.1. Missions.....	3
1.2. Moyens.....	4
1.2.1. Personnel	4
1.2.2. Financier.....	5
2. LES FAITS MARQUANTS DE L'ANNEE 2016.....	5
2.1. Rappel des capacités installées en lits et places.....	6
2.2. La composition des dotations et financements CPS.....	8
2.2.1. La dotation globale principale.....	8
2.2.2. La dotation globale spécifique relative aux soins de psychiatrie.....	8
2.2.3. La dotation spécifique de financement relative aux Contrats d'objectifs et de moyens.....	8
2.2.4. Les financements hors dotation.....	8
2.3. Rappel des délibérations relatives aux prévisions budgétaires de 2016.....	8
2.4. Exécution du budget	9
3. SECTION DE FONCTIONNEMENT.....	10
3.1. Historique des Réalisations.....	10
3.1.1. Les recettes (en KF).....	10
3.1.2. Les dépenses (en KF).....	10
3.1.3. Les résultats (en KF).....	10
3.2. Etat d'exécution 2016	11
3.2.1. Les recettes 2016 par chapitre	11
3.2.1.1. Article 603 : Variations des stocks.....	11
3.2.1.2. Chapitre 70 : Produits.....	12
3.2.1.3. Chapitre 74 : Subvention d'exploitation et participation.....	15
3.2.1.4. Chapitre 75 : Autres produits de gestion courante.....	15
3.2.1.5. Chapitre 76 : Produits financiers.....	15
3.2.1.6. Chapitre 77 : Produits exceptionnels.....	15
3.2.1.7. Chapitre 78 : reprises sur amortissements et provisions.....	16
3.2.2. Les dépenses 2016 par chapitre	16
3.2.2.1. Chapitre 60 : Achats. (HORS STOCKS).....	17
3.2.2.2. Chapitre 61 : Services extérieurs.....	18
3.2.2.3. Chapitre 62 : Autres services extérieurs.....	19
3.2.2.4. Chapitre 64 : Charges de personnel.....	20
3.2.2.5. Chapitre 65 : charges de gestion courante	22
3.2.2.6. Chapitre 66 : Charges financières	22
3.2.2.7. Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	23
3.2.2.8. Chapitre 68 : Dotation aux amortissements et provisions	24
4. SECTION D'INVESTISSEMENT	25
4.1. Historique des Réalisations (en KF).....	25
4.1.1. Les recettes (en KF).....	25
4.1.2. Les dépenses (en KF).....	25
4.1.3. Les résultats (en KF).....	25
4.1.4. Les recettes 2016 (hors compte de tiers).....	26
4.1.5. Les dépenses 2016 (hors compte de tiers).....	26
4.1.5.1. Chapitre 13 : Subventions d'Investissement.....	26
4.1.5.2. Chapitre 16 : Emprunts et dettes assimilées.....	26
4.1.5.3. Chapitre 20 : Immobilisations incorporelles	26
4.1.5.4. Chapitre 21 : Immobilisations corporelles.....	26
4.1.5.5. Chapitre 23 : Immobilisations en cours.....	27
4.2. Les Opérations d'Ordre Budgétaire.....	27
5. RESULTATS.....	29
5.1. Tableau des soldes intermédiaires de gestion	29
5.2. Analyse par groupes fonctionnels	29
5.3. Résultat	30
5.3.1. Détermination du Résultat.....	30
5.3.2. Affectation du résultat comptable de l'exercice.....	30
5.3.3. Fermeture du budget annexe de Nivee.....	30
6. ANNEXES	32



1. RAPPEL SOMMAIRE DES MISSIONS ET MOYENS

1.1. MISSIONS

L'établissement « Centre Hospitalier de la Polynésie française » est un établissement public administratif créé par la délibération n° 83/181 du 4 novembre 1983.

Son organisation, son fonctionnement, ses règles financières et comptables ont été fixés par l'arrêté n°999/CM du 12 septembre 1988.

Il a pour missions :

- d'assurer les examens de diagnostic, la surveillance et le traitement des malades, des blessés et des femmes enceintes en tenant compte des aspects psychologiques des patients ;
- de participer à des actions de santé publique et notamment à toutes actions médico-sociales coordonnées et à des actions d'éducation pour la santé et la prévention ;
- de dispenser, avec ou sans hébergement ;
 - o des soins de courte durée ou concernant les affections graves pendant leur phase aiguë en Médecine, Chirurgie, Obstétrique ;
 - o des soins de suite ou de réadaptation dans le cadre d'un traitement ou d'une surveillance médicale à des malades requérant des soins continus, dans un but de réinsertion ;
 - o des soins de longue durée comportant un hébergement, à des personnes n'ayant pas leur autonomie de vie dont l'état nécessite une surveillance médicale constante et des traitements d'entretien ;
- de concourir :
 - o à l'enseignement et à la recherche de type médical et pharmaceutique ;
 - o à la formation continue des praticiens hospitaliers et non hospitaliers ;
 - o à la formation initiale et continue des sages-femmes et du personnel paramédical et à la recherche dans leurs domaines de compétences ;
 - o aux actions de médecine préventive et d'éducation pour la santé et à leur coordination, conjointement avec les praticiens et autres professionnels de santé, personnes et services concernés, à l'aide médicale urgente ;
- de développer une politique d'évaluation des pratiques professionnelles, des modalités d'organisation des soins et de toute action concourant à la prise en charge globale du malade afin notamment d'en garantir la qualité et l'efficacité ;
- de procéder à l'analyse de son activité ;
- d'assurer les expertises.

L'établissement est administré par un Conseil d'Administration composé de 13 membres ayant voix délibérative (*arrêté n°1334/CM du 4 octobre 2013*).



1.2. MOYENS

1.2.1. Personnel

Les postes budgétaires, appréciés au 1^{er} janvier de chaque année ont évolué de la façon suivante :

Tableau général des effectifs au 01/01/2017						
Postes budgétaires	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Filère administrative et financière						
ADJOINT ADMINISTRATIF	150	150	71	70	70	70
AGENT DE BUREAU	14	14	12	33	33	33
ATTACHE D'ADMINISTRATION	18	18	17	17	17	17
REDACTEUR	26	26	26	28	28	28
SECRETAIRE MEDICALE			80	84	85	85
Sous-total	208	208	206	232	233	233
Filière de la santé et de la recherche						
AGENT MEDICO-TECHNIQUE	25	25	20	19	19	19
AIDE MEDICO-TECHNIQUE	151	151	167	174	174	174
ASSIST. QUAL. LABO	45	45	46	46	47	47
AUXILIAIRE DE SOINS	258	258	255	266	266	266
CADRE DE SANTE	44	44	44	44	44	44
DIETETICIENS(IENNES)	8	8	8	8	8	8
ERGOTHERAPEUTES	2	2	2	2	2	2
PSYCHOMOTRICIEN	1	1	2	2	3	3
INFIRMIER ANEST	23	23	25	25	25	25
INFIRMIER BO	13	13	15	15	15	15
INFIRMIER PUER	21	21	21	21	21	21
INFIRMIER	413	413	415	426	427	427
KINESITHERAPEUTES	8	8	8	8	8	8
MANIP. D'ELECTRO.	33	33	35	36	36	36
PRATICIENS HOSP	164	164	170	174	176	177
PREPARATEUR EN PHARMACIE	11	11	13	15	15	15
SAGE FEMME	52	52	52	52	52	52
Sous-total	1272	1272	1298	1333	1338	1339
Filière santé Bordeaux						
ASSISTANT	3	3	1	1	1	1
INTERNE	30	30	30	30	30	30
Sous-total	33	33	31	31	31	31
Filière socio-éducative, sportive et culturelle						
AGENT SOCIAL	1	1	1	1	1	1
ASSISTANT SOCIO-EDUCATIF	8	8	8	10	10	10
PSYCHOLOGUE	9	9	10	11	13	13
Sous-total	18	18	19	22	24	24
Filière technique						
AGENT TECHNIQUE	47	47	47	46	46	46
AIDE TECHNIQUE	74	74	75	84	84	84
INGENIEUR	10	10	11	11	11	11
TECHNICIEN	33	33	34	35	35	35
Sous-total	164	164	167	176	176	176
Total général	1695	1695	1721	1794	1802	1803



1.2.2. Financier

Les moyens financiers mis à la disposition de l'établissement depuis cinq ans ont évolué comme suit :

SOURCES DE FINANCEMENT du C.H.P.F. (Recettes réalisées)

Désignation	2011		2012		2013		2014		2015		2016	
	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%	Valeur	%
Section d'investissement												
Subventions									9 515 675		17 461 040	
<i>dont Pays</i>									2 032 372		0	
<i>dont Etat</i>									7 483 303		17 461 040	
Ressources propres	2 923 628	0%	0						0		1 300 238 663	
Emprunts											579 325 875	
Amortissements des immo	607 546 683	100%	689 180 808	100%	445 166 067	100%	793 245 735	100%	495 000 696			
Total investissement	610 470 311	100%	689 180 808	100%	445 166 067	100%	793 245 735	100%	504 516 371		1 897 025 578	
Section de fonctionnement												
Subvention	10 000 000	0%	307 000 000	1%	12 047 729	0%	10 000 000	0%	166 795 714	1%	1 260 000	
<i>dont Pays</i>	10 000 000		307 000 000		12 047 729		10 000 000		165 045 687		1 260 000	
<i>dont Etat</i>	0		0		0		0		1 750 027		0	
Ressources propres	18 129 217 774	93%	19 060 442 215	93%	20 112 690 850	93%	20 347 396 103	93%	19 838 979 124	92%	20 458 789 112	
<i>Dont dotation globale</i>	14 490 000 000	74%	13 633 245 999	66%	13 156 467 150	61%	13 084 188 494	60%	12 579 929 924	58%	13 488 163 480	
Autres ressources	466 725 777	2%	304 901 871	1%	547 842 903	3%	503 335 650	2%	487 724 371	2%	947 806 243	
Opérations d'ordre	912 577 910	5%	889 233 253	4%	894 756 914	4%	1 037 239 511	5%	1 068 225 692	5%	1 057 365 166	
Total fonctionnement	19 518 521 461	100%	20 561 577 339	100%	21 567 338 396	100%	21 897 971 264	100%	21 561 724 901	100%	22 465 220 521	100%
Evolution N / N-1		3,2%		5,3%		4,9%		1,5%		-1,5%		4,2%

Il faut souligner que la dotation globale de fonctionnement intègre l'enveloppe « Nouvel hôpital » en année pleine depuis 2011.

2. LES FAITS MARQUANTS DE L'ANNEE 2016

Le **compte administratif 2016 du Centre hospitalier de la Polynésie française** s'élève en section de fonctionnement à 22,465 milliards de francs de recettes pour 22,650 milliards de francs de dépenses soit un **résultat déficitaire de 184 339 004 francs**.

La gestion 2015 et 2016 est caractérisée par un « effet de ciseau » entre les recettes de dotation globale (DGF) baissant pour la 5^{ème} année consécutive (soit plus de 2,3 milliards de francs de baisse cumulée de DGF) et des charges qui continuent de croître à raison de l'activité croissante et de coûts structurels inhérents au nouveau bâtiment.

La baisse de 600 millions F CFP de DGF en 2015 a été compensée par une hausse des recettes hors dotations (ressortissants non CPS) pour faire face aux dépenses. Ces recettes hors dotation ont doublé entre 2011 (3,5 milliards de francs) et 2015 (7,2 milliards de francs de recettes).

Pour l'exercice 2016, une nouvelle contrainte est venue peser sur le budget de l'hôpital. Les régimes de protection sociale gérés par la Caisse de prévoyance sociale ont intégré les molécules onéreuses à la dotation globale, alors qu'elles étaient auparavant facturées « en sus » de la dotation globale. Une enveloppe fermée et fixe de 750 millions F CFP est donc venue augmenter la part de la DGF, réduisant ainsi *de facto* les recettes hors dotation.

Au niveau de la trésorerie, pour répondre aux difficultés du CHPF, le Pays a dû lui consentir trois avances de trésorerie, l'une en 2012 pour 1 milliard de francs (remboursée intégralement en septembre 2015), l'autre en 2013 pour 1,656 milliard de francs, et enfin en 2014 pour 344 millions de francs. Ces avances ont coûté au CHPF près de 112 millions de francs d'intérêts (4,4% l'an) en 2014, 116 millions en 2015 et 28 millions F CFP en 2016. En 2015, une subvention exceptionnelle du Pays, à hauteur de 155 millions F CFP, est venue compenser les sommes dues par le CHPF.



2.1. RAPPEL DES CAPACITES INSTALLEES EN LITS ET PLACES

La capacité globale de l'établissement est restée stable mis à part l'ouverture en juillet 2016, d'un lit d'hospitalisation complète en irathérapie.

On observe une augmentation de l'activité Médecine, Chirurgie, Obstétrique (MCO) en 2016.

En court séjour MCO, le nombre d'entrées en hospitalisation complète est en augmentation (+3,2%) de même que le nombre de journées (+3,5%). La durée moyenne de séjour est en légère diminution, inférieure à 5 jours, et reflète le turn-over rapide des patients.

Le taux d'occupation moyen en court séjour est en augmentation et atteint plus de 84%. Il est important de noter qu'il est supérieur à 90% dans pratiquement tous les secteurs : 91% en médecine et en cardiologie, 96% en chirurgie et 99% en néphrologie. De tels taux d'occupation mettent en évidence la saturation de l'établissement qui fonctionne en permanence à flux tendu.

A noter également, un taux d'occupation de 164% en oncologie traduisant la demande importante de prises en charge dans ce secteur.

Depuis 2014, on observe une augmentation des prises en charge en hospitalisation de jour (+14%), particulièrement marquée en oncologie (+30% entre 2014 et 2016).

Au total 421 lits sont installés au TAAONE auxquels il faut ajouter 68 places en hospitalisation de jour.



SERVICE	NOMBRE DE LITS ET PLACES INSTALLÉS AU 31/12/2016		
	HOSPIT COMPLETE LITS	HOSPIT DE JOUR PLACES	TOTAL
Médecine Interne	19		19
Hématologie	7		7
Neurologie	16		16
Unité Neuro Vasculaire	6		6
Gastro-entérologie	16		16
Pneumologie	17		17
Diabétologie-endocrinologie métabolisme	12		12
Sous-total Médecine	93	0	93
Cardiologie	14		14
Exploration en cardiologie (5j/7)	9		9
Soins Intensifs Cardiologie	6		6
Sous-total Cardiologie	29	0	29
Chirurgie A	10		10
Neurochirurgie	8		8
Chirurgie Orthopédique	24		24
Chirurgie Viscérale	36		36
Gynécologie	14		14
Ophtalmologie	9		9
ORL	13		13
Sous-total Chirurgie	114	0	114
Néphrologie	16		16
Surv. Continue Néphro	2		2
Sous-total Néphrologie	18	0	18
Réanimation	18		18
Surv. Continue polyvalente	6		6
Hospit. Douleur	4		4
Sous-total Réanimation	28	0	28
Obstétrique II	20		20
Obstétrique I (Maternité)	40		40
Pédiatrie	23	3	26
Surv. Continue pédiatrie	4		4
Néonatalogie	17		17
Néonat-Réanimation(dont 2 lits réa infantile)	8		8
Kangourou	6		6
Sous-total Département Mère-Enfant	118	3	121
Oncologie (ouverture 04/05/2015)	8		8
Irathérapie (ouverture le 4/7/2016)	1		1
Sous-total Département Oncologie	9		9
Hospitalisation temporaire	12	0	12
Sous-total Urgences	12	0	12
Hospitalisation de jour		15	
Hospitalisation de jour		15	15
Hospit de jour Oncologie		11	
Hospit de jour Oncologie		11	11
Total Court Séjour	424	29	453
Psychiatrie	64		64
Hospit de jour Psychiatrie		17	17
Dialyse (Postes)		22	22
Total Hospita.			153

A noter en plus 9 lits d'hébergement non comptabilisés dans ce tableau 7 pour les patients porteurs de BMR Acinetobacter Baumani Impemene Résistant ouverts en septembre 2009 et 2 pour des patients venant du centre pénitentiaire ouverts en 2013



2.2. LA COMPOSITION DES DOTATIONS ET FINANCEMENTS CPS

Les modalités de financement par la CPS ont été modifiées en 2011 et 2012 en raison des observations de la Cour des comptes. Pour l'exercice 2016, elles sont fixées selon les termes de l'avenant N° 20 du 12 février 2016.

2.2.1. La dotation globale principale

La dotation globale principale MCO est destinée à financer les activités de soins en Médecine, Chirurgie et Gynéco-obstétrique, avec ou sans hospitalisation, dispensées par l'établissement au bénéfice des ressortissants du régime des salariés (RS), du RST et RNS, selon l'énumération suivante :

- L'hospitalisation complète avec tous les actes et produits pharmaceutiques qui y sont rattachés ;
- L'hospitalisation de jour avec tous les actes et produits pharmaceutiques qui y sont rattachés, à l'exclusion des produits de santé facturés à part. Cette activité était précédemment facturée hors dotation globale pour ce qui concerne les médicaments onéreux, les produits sanguins stables et les dispositifs médicaux implantables. Depuis 2016, tous ces produits sont inclus dans la DGF.
- L'hospitalisation à domicile ;
- Les séances d'hémodialyses ;
- Les consultations, actes médico-techniques et soins effectués à titre externe pour la fraction des tarifs des prestations prise en charge par les régimes de protection sociale.

2.2.2. La dotation globale spécifique relative aux soins de psychiatrie

La dotation de la psychiatrie est destinée à financer les activités de soins de psychiatrie, avec ou sans hospitalisation, dispensées par l'établissement à ses ressortissants des régimes des salariés (RGS), des non salariés (RNS) et de solidarité (RSPF).

2.2.3. La dotation spécifique de financement relative aux Contrats d'objectifs et de moyens

Outre la dotation principale, la CPS verse à l'établissement une dotation spécifique de financement (contrats d'objectifs et de moyens) qui finance les activités suivantes :

- Greffe rénale
- Lits de dialyse
- Missions experts
- Médecine isotopique
- Réseau Inter-Iles
- Coagucheck
- Soins palliatifs

2.2.4. Les financements hors dotation

Font l'objet d'un remboursement intégral, hors dotation :

- Les forfaits techniques IRM et scanners réalisés à titre externe ;
- Les forfaits IVG ;
- Les actes de laboratoires et/ou de biologie effectués à titre externe ;
- Les médicaments à délivrance hospitalière rétrocédés à titre externe.

Pour l'hospitalisation de jour, les médicaments onéreux (MO) inscrits sur la liste UCD, les produits sanguins stables, ou encore les dispositifs médicaux implantables inscrits à la LPPR polynésienne, anciennement facturables hors dotation globale, ont été intégrés dans la DGF pour un montant forfaitaire de 750 millions F CFP.

2.3. RAPPEL DES DELIBERATIONS RELATIVES AUX PREVISIONS BUDGETAIRES DE 2016

Le budget primitif 2016 du Centre Hospitalier a été adopté par le Conseil d'Administration en sa séance du 15 mars 2016.

Le tableau ci-dessous retrace les modifications successives du budget prévisionnel.



2016		FONCTIONNEMENT		INVESTISSEMENT	
		MONTANT	CUMUL	MONTANT	CUMUL
MODIFICATIVES DECISIONS	Arrêté n° 481 CM du 25 avril 2016 rendant exécutoire la délibération n° 2-2016 CHPF du 15 mars 2016 portant adoption du budget primitif	21 250 000 000	21 250 000 000	2 016 000 000	2 016 000 000
	Arrêté n° 1107 CM du 10 août 2016 rendant exécutoire la délibération n° 20-2016 CHPF du 28 juin 2016 portant adoption du budget modificatif n° 1	+ 1 286 000 000	22 536 000 000	+ 24 480 000	2 040 480 000
	Arrêté n° 2396 CM du 28 décembre 2016 rendant exécutoire la délibération n° 45-2016 CHPF du 29 novembre 2016 portant adoption du budget modificatif n° 2	+ 694 000 000	23 230 000 000	+ 30 000 000	2 070 480 000

2.4. EXECUTION DU BUDGET

Le budget a été exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS après DM	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT 2016
Section de fonctionnement	23 230 000 000	22 465 220 521	22 649 559 525	- 184 339 004

Ainsi, l'exercice 2016 présente un **résultat déficitaire de 184 339 004 F CFP.**



3. SECTION DE FONCTIONNEMENT

3.1. HISTORIQUE DES REALISATIONS

3.1.1. Les recettes (en KF)

CHAPITRE (KCFP)	2012	2013	2014	2015	2016	% 16/15
70 - Produits	19 060 442	20 112 691	20 347 396	19 838 979	20 458 789	+ 3,1%
74 - Subventions d'exploitation	307 000	12 048	10 000	166 796	1 260	-99,2%
75 - Autres prod gest courante	137 035	160 452	169 880	141 240	86 274	-38,9%
76 - Produits financiers	322	715	385	2 177	743	-65,9%
77 - Prod except (hors 772)	26 207	24 130	-506 836	43 275	60 466	+ 39,7%
772 Prod except sur ex précdt	139 884	213 440	839 906	301 032	305 793	+ 1,6%
78 - Reprise sur amort et prov	1 453	149 104	0	0	494 530	+ 0,0%
11 - Report excédentaire	0	0	0	0	0	+ 0,0%
RECETTES (hors op d'ordre)	19 672 344	20 672 581	20 860 732	20 493 499	21 407 855	+ 4,5%
603- Stock final	889 233	894 757	1 037 240	1 068 226	1 057 365	-1,0%
TOTAL RECETTES	20 561 577	21 567 338	21 897 971	21 561 725	22 465 221	+ 4,2%

3.1.2. Les dépenses (en KF)

CHAPITRE (KCFP)	2012	2013	2014	2015	2016	% 16/15
602 - Achats stockés	3 142 745	3 054 530	3 166 550	3 279 944	3 720 692	+ 13,4%
606 - Achats non stockés	1 768 082	1 739 940	1 745 515	1 798 584	1 712 738	-4,8%
61 - Services extérieurs	1 092 171	1 084 119	1 212 603	1 256 328	1 361 120	+ 8,3%
62 - Autres services	832 744	744 244	941 874	1 351 724	1 444 887	+ 6,9%
64 - Charges de personnel	11 028 359	11 430 647	11 875 820	11 700 653	12 092 147	+ 3,3%
65 - Chges de gest courante	0	52 000	92 249	153 600	54 376	-64,6%
66 - Charges financières	13 746	39 877	112 843	119 995	37 347	-68,9%
67 - Charges exceptionnelles	730 719	718 429	349 677	340 565	604 646	+ 77,5%
68 - Dot aux amortiss et prov	900 286	928 290	832 775	452 748	553 380	+ 22,2%
11 - Report déficitaire	0	0	0	0	0	+ 0,0%
DEPENSES (hors op d'ordre)	19 508 852	19 792 077	20 329 906	20 454 141	21 581 334	+ 5,5%
603- Stock initial	912 578	889 233	894 757	1 037 240	1 068 226	+ 3,0%
TOTAL Dépenses	20 421 430	20 681 310	21 224 662	21 491 381	22 649 560	+ 5,4%

3.1.3. Les résultats (en KF)

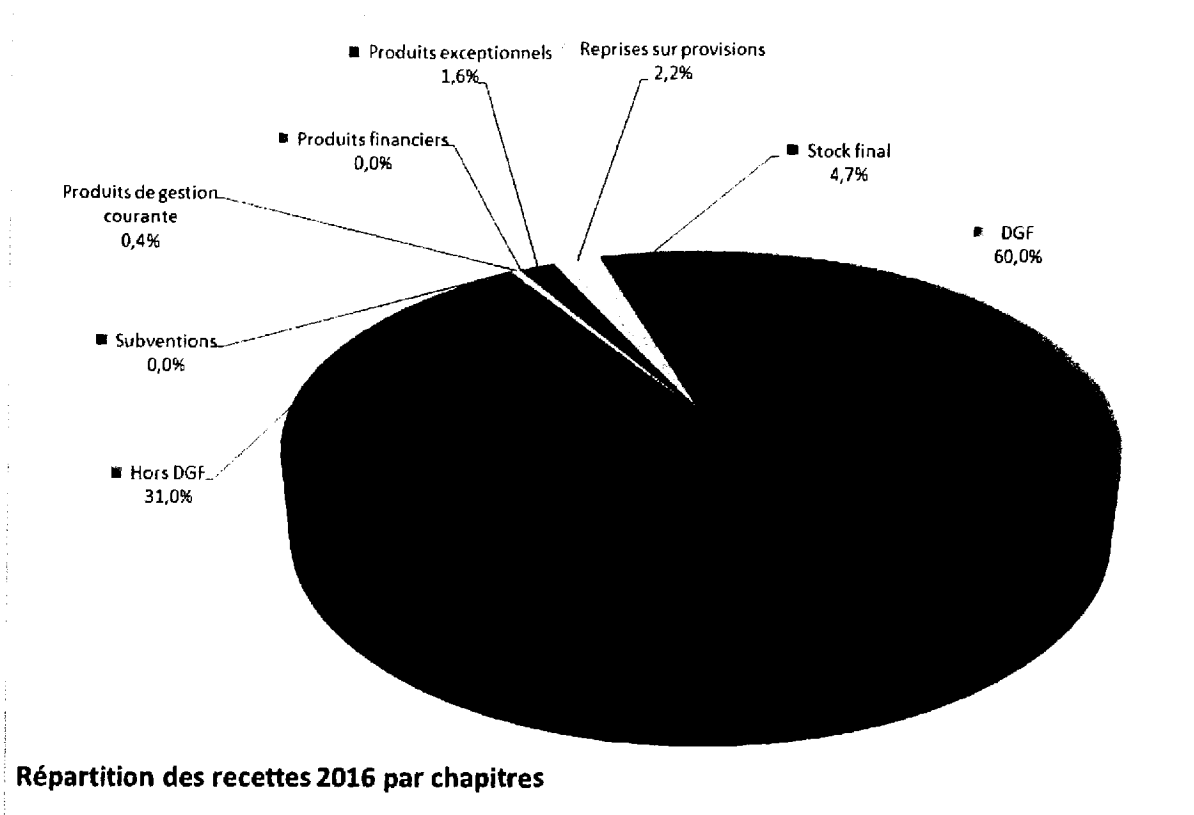
CHAPITRE	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
RESULTATS d'exploitation (KCFP)	+ 140 147	+ 886 028	+ 673 309	+ 70 344	- 184 339	- 254 683



3.2. ETAT D'EXECUTION 2016

Le tableau transmis en *annexe 1* détaille l'exécution du budget général pour l'exercice 2016, qui se résume comme suit :

3.2.1. Les recettes 2016 par chapitre



Les recettes globales se sont élevées à **22 465 220 521 F CFP** avec les opérations d'ordre (stocks).

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 96,71% des crédits inscrits.

Les recettes totales réalisées sont en augmentation (+ 4,2%) par rapport au précédent exercice, en raison de la hausse de fréquentation des non ressortissants de la Caisse de prévoyance sociale (touristes), ce qui a engendré des recettes supérieures aux prévisions budgétaires (+312 millions F CFP entre 2015 et 2016 soit une augmentation de plus de 7%).

Cependant, cet accroissement des recettes est contrebalancé par une diminution significative de 5,1% des produits relevant de l'activité hospitalière due à l'intégration dans la dotation globale de fonctionnement des molécules onéreuses, des produits sanguins et des dispositifs implantables (gros appareillages). La diminution des recettes facturables hors DGF est de près de 850 millions F CFP. Or, l'enveloppe allouée par la CPS et intégrée à la DGF ne pèse que 750 millions F CFP soit une **perte sèche de 100 millions F CFP** pour le CHPF.

3.2.1.1. ARTICLE 603 : VARIATIONS DES STOCKS.

Le stock final de l'exercice (1 057 365 166 CFP) est inférieur au stock initial (1 068 225 692 F CFP).

Il y a eu déstockage à hauteur de 10 860 526 F CFP.

L'*annexe 2* renseigne sur l'état des stocks à l'inventaire.



3.2.1.2. CHAPITRE 70 : PRODUITS

Le montant de la **dotation globale** perçue se présente comme suit :

- **13 010 000 000 F CFP** pour le budget général (MCO) incluant la reconduction de la DGF de 2015 pour **12 260 000 000 F CFP** donc sans prise en compte de l'augmentation annuelle de l'activité hospitalière + **750 000 000 F CFP** correspondant à un montant fixe et forfaitaire en compensation des molécules onéreuses, produits sanguins stables et autres dispositifs médicaux implantables qui ne sont plus facturables en sus de la DGF.
- **478 163 480 F CFP** pour les contrats d'objectifs et de moyens (COM) précisés au point 2.2.3.

Concernant les **recettes hors dotation globale**, on distingue les produits d'activité hospitalière et les autres produits.

Les prévisions budgétaires s'élevaient à 6 636 000 000 F CFP pour une réalisation de **6 970 625 632 F CFP**, supérieure au budget de 334 millions F CFP, mais en nette diminution par rapport à 2015.

LIGNE	Recettes Hors Dotation Globale	REEL 2016	REEL 2015	Ecart en FCFP 16/15	Ecart en %
706215	Pharmacie hors liste CPS	2 300 428	2 070 115	230 313	0%
70622	hospitalisations complètes	4 539 175 681	4 226 390 049	312 785 632	7%
70623111	hospitalisations de jour forfait hébergement	124 005 767	106 723 394	17 282 373	16%
70623112	hospitalisations de jour : produits pharmacie	61 168 204	688 204 077	- 627 035 873	-91%
7062318	dialyse	198 000 000	125 906 000	72 094 000	57%
706241	jours hospitalisations à domicile	14 742 000	10 647 000	4 095 000	38%
70651	consultations	193 110 021	180 223 307	12 886 714	7%
70654	gros appareillage	7 658 920	21 211 828	- 13 552 908	-64%
70655	Interruption volontaire de grossesse	9 920 000	14 800 000	- 4 880 000	-33%
70656	prestations smur & évasan	52 300 520	43 547 524	8 752 996	20%
706581	soins	4 235 609	4 218 846	16 763	0%
706582	kinésithérapie	2 498 802	2 246 248	252 554	11%
706583	examens de laboratoire	640 007 028	572 833 085	67 173 943	12%
706584	examens de radiologie	294 630 560	290 126 473	4 504 087	2%
706585	produits sanguins	24 074 663	231 071 628	- 206 996 965	-90%
706586	radiothérapie	142 124 250	129 686 700	12 437 550	10%
SOUS-TOTAL des produits d'activité hospitalière		6 309 952 453	6 649 906 274	- 339 953 821	-5,1%
7071	Retrocessions de médicaments	655 532 608	601 574 533	53 958 075	9%
7078	Autres ventes de marchandises	473	474	- 1	0%
708	Produits des activités annexes	-	1 000	- 1 000	-100%
7082	Prestations délivrées aux accompagnants	25 500	-	25 500	
7083	Prestations aux tiers	174 060	183 600	- 9 540	-5%
7084	Mise à disposition de personnel facturée	-	-	-	
70881	Autres prod d'act annexes : ambulance	594 299	203 539	390 760	192%
70882	Autres prod d'act annexes : autopsies	2 818 149	5 199 280	- 2 381 131	-46%
7088	Autres produits d'activités annexes	8 500	-	8 500	
70888	Autres prod d'act annexes : hospit jour	1 519 590	1 980 500	- 460 910	-23%
SOUS-TOTAL des autres produits		660 673 179	609 142 926	51 530 253	8,5%
RECETTES HORS DOTATION GLOBALE		6 970 625 632	7 259 049 200	- 288 423 568	-4,0%



Concernant les produits d'activité hospitalière, ils comprennent :

- tous les soins (hospitalisations et soins externes) pour les régimes de protection hors CPS et les patients sans régime (particuliers) ;
- les 70% pour les examens externes de laboratoires et forfaits techniques IRM/scanner ;
- le ticket modérateur (30%) pour les ressortissants RGS et RNS, pour les soins et actes externes ;

L'activité MCO continue de croître et on peut noter une augmentation du chiffre d'affaire entre 2015 et 2016 pour les hospitalisations complètes facturables aux non ressortissants de la CPS : + 312 millions F CFP ;

En effet, l'activité du CHPF est croissante. Cette tendance se constate également par la fréquentation des patients ne relevant pas de la Caisse de Prévoyance Sociale (CPS).

Prestations de soins (en nombre)			
Débiteurs	2 015	2 016	% évolution
Particuliers (A000)	11 216	12 670	11%
Sécurité Sociale (B800)	14 946	16 976	12%

L'ouverture d'activités nouvelles (oncologie et irradiation) et la prise en charge de pathologies de plus en plus compliquées à traiter expliquent cette évolution. C'est notamment le cas pour :

- La dialyse : +72 millions F CFP ;
- Les examens de laboratoire : + 67 millions F CFP ;
- Les hospitalisations de jour : forfait hébergement : + 17 millions F CFP ;
- L'activité de consultations externes : + 12 millions F CFP ;
- Radiothérapie : + 12 millions F CFP ;

Bien que le taux de marge sur rétrocession soit passé de 30% à 15% courant 2012 et que certains médicaments et molécules sont maintenant dispensés en officines de ville (expliquant ainsi la baisse de recettes constatées sur le poste budgétaire 7071 en 2013), on retrouve sur l'exercice 2016 un montant des rétrocessions quasiment similaire à 2012, expliquée par l'augmentation régulière de l'activité depuis l'ouverture du nouvel hôpital (+54 millions F CFP).

LIGNE	Recettes Hors Dotation Globale	REEL 2016	REEL 2015	REEL 2014	REEL 2013	REEL 2012
706215	Pharmacie hors liste CPS	2 300 428	2 070 115	1 776 837	-	-
70622	hospitalisations complètes	4 539 175 681	4 226 390 049	4 367 500 286	4 006 028 809	2 428 066 976
70623111	hospitalisations de jour forfait hébergement	124 005 767	106 723 394	91 369 772	92 212 194	76 527 162
70623112	hospitalisations de jour : produits pharmacie	61 168 204	688 204 077	526 181 293	566 309 424	591 425 681
7062318	dialyse	198 000 000	125 906 000	258 319 225	309 129 955	329 604 316
706241	jours hospitalisations à domicile	14 742 000	10 647 000	14 196 000	16 016 000	17 931 500
70651	consultations	193 110 021	180 223 307	211 782 926	301 872 522	247 963 358
70654	gros appareillage	7 658 920	21 211 828	46 888 203	39 617 225	19 806 704
70655	interruption volontaire de grossesse	9 920 000	14 800 000	18 600 000	17 280 000	20 520 000
70656	prestations smur & évasan	52 300 520	43 547 524	45 317 908	41 905 453	26 128 296
706581	soins	4 235 609	4 218 846	3 911 839	3 232 962	2 783 030
706582	kinésithérapie	2 498 802	2 246 248	1 705 062	2 347 046	816 286
706583	examens de laboratoire	640 007 028	572 833 085	530 373 955	504 210 618	488 570 588
706584	examens de radiologie	294 630 560	290 126 473	323 203 761	333 604 361	308 698 353
706585	produits sanguins	24 074 663	231 071 628	178 213 511	46 909 105	47 740 717
706586	radiothérapie	142 124 250	129 686 700	80 114 428	71 008 809	92 493 600
	SOUS-TOTAL des produits d'activité hospitalière	6 309 952 453	6 649 906 274	6 699 455 046	6 351 684 483	4 699 076 567
7071	Retrocessions de médicaments	655 532 608	601 574 533	532 275 117	526 920 717	670 858 429
7078	Autres ventes de marchandises	473	474	-	19 682 628	-
708	Produits des activités annexes	-	1 000	-	-	-
7082	Prestations délivrées aux accompagnants	25 500	-	51 000	555 900	15 300
7083	Prestations aux tiers	174 060	183 600	257 400	12 520	92 662
7084	Mise à disposition de personnel facturée	-	-	22 587 915	45 175 830	46 652 300
70881	Autres prod d'act annexes : ambulance	594 299	203 539	37 600	58 640	37 599
70882	Autres prod d'act annexes : autopsies	2 818 149	5 199 280	7 254 560	9 405 119	6 699 250
7088	Autres produits d'activités annexes	8 500	-	-	-	-
70888	Autres prod d'act annexes : hospil jour	1 519 590	1 980 500	1 288 971	2 533 598	2 822 212
	SOUS-TOTAL des autres produits	660 673 179	609 142 926	563 752 563	604 344 952	727 177 752
	RECETTES HORS DOTATION GLOBALE	6 970 625 632	7 259 049 200	7 263 207 609	6 956 029 436	5 426 254 319

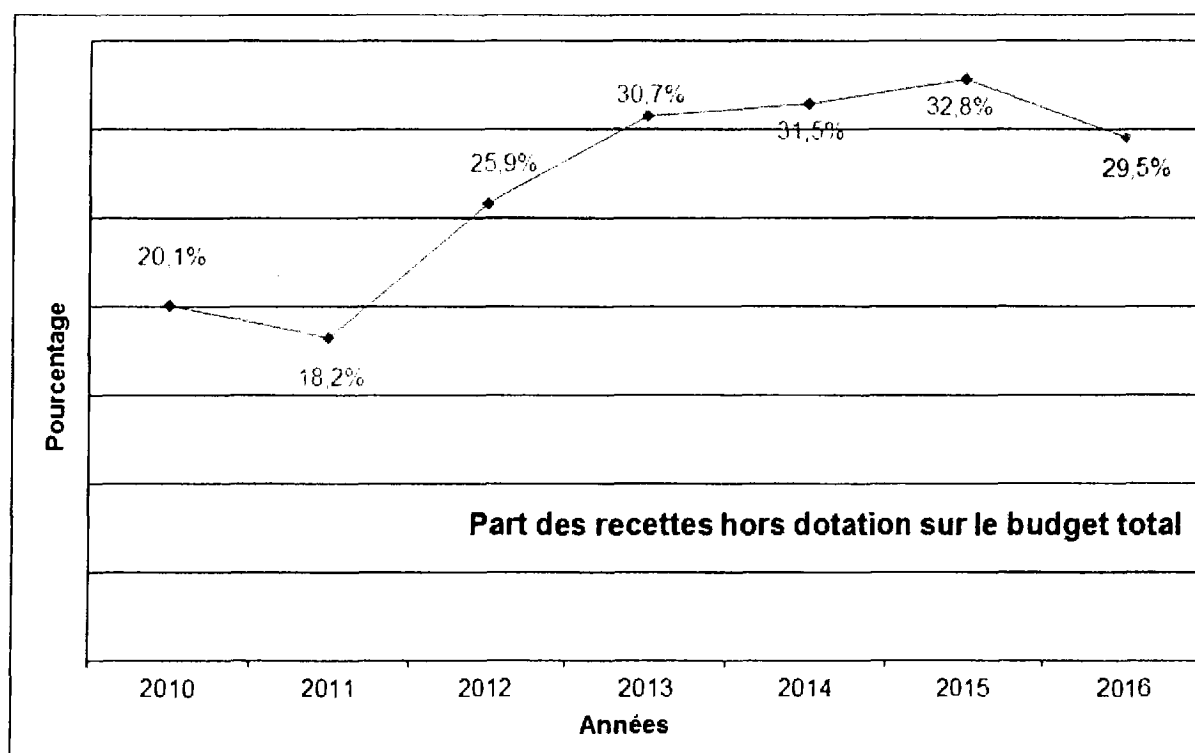


Globalement, la progression des recettes hors dotation globale depuis 2012 est directement liée aux augmentations successives des tarifs pour les non ressortissants de la Caisse de prévoyance sociale. Mais en 2016, l'intégration dans la dotation globale des molécules onéreuses, comptabilise une baisse significative de ces recettes qui ne permet plus de compenser l'accroissement constant de la fréquentation au CHPF.

Les tableaux ci-dessous présentent l'évolution des recettes hors dotation depuis 2010 :

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Budget hors dotation globale	3 793 884 000	3 559 104 000	5 317 938 000	6 627 000 000	6 887 000 000	7 076 000 000	6 636 000 000
Réalisations	3 681 016 118	3 639 217 774	5 426 254 319	6 956 029 435	7 263 207 609	7 259 049 200	6 970 625 632
Ecart	- 112 867 882	80 113 774	108 316 319	329 029 435	376 207 609	183 049 200	334 625 632

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Recettes de soins (ch 70)	17 572 756 116	18 129 217 774	19 060 442 215	20 112 690 850	20 347 396 103	19 838 979 124	20 458 789 112
Part du budget recettes hors dotation / total chapitre 70	21,6%	19,6%	27,9%	32,9%	33,8%	35,7%	32,4%
Montant total recettes	18 906 608 236	19 518 521 461	20 561 577 339	21 567 338 396	21 897 971 264	21 561 724 901	22 465 220 521
Part du budget recettes hors dotation / budget total	20,1%	18,2%	25,9%	30,7%	31,5%	32,8%	29,5%



On note que la part des recettes hors dotation dans les recettes totales réalisées est en nette augmentation depuis 2011 et représente près de 33% en 2015. La baisse constatée en 2016 est liée à l'intégration dans la DGF des molécules onéreuses. Le délai de recouvrement de ces recettes est moins long que le règlement au 12^{ème} de la quote-part de DGF au mois le mois puisque à ce jour, le CHPF connaît un retard de versement de sept mois concernant la dotation globale des régimes des non-salariés et de solidarité. Ainsi, ces recettes hors dotation viennent compenser les difficultés réelles de trésorerie du CHPF, liées aux retards de paiement du régime de solidarité et des non-salariés.

3.2.1.3. CHAPITRE 74 : SUBVENTION D'EXPLOITATION ET PARTICIPATION

L'enveloppe globale des subventions allouées au CHPF et ses budgets annexes (hors Ecole de sages-femmes qui a une subvention fléchée) pour l'exercice 2016 avait été réduite de 12 152 000 XPF. Ainsi, pour ne pas mettre en péril l'équilibre des budgets annexes, il avait été décidé de n'acter aucune subvention sur le budget principal. Cependant, la subvention de l'école des sages-femmes (ESF) étant fléchée, contrairement aux subventions des autres budgets annexes, il n'était pas possible de réallouer la subvention CHPF à l'ESF. Ainsi, lors d'une décision modificative du budget, **1 260 000 F CFP** avaient été inscrits, lesquels ont été totalement recouverts.

3.2.1.4. CHAPITRE 75 : AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE

Dans ce chapitre sont généralement constatés les remboursements de frais liés au personnel, (notamment pour ce qui concerne les indemnités journalières, trop perçus sur traitements...).

Le montant des recettes réalisées sur ce chapitre s'élève au global à **86 273 568 F CFP**, largement en deçà des prévisions budgétaires. En effet, les indemnités journalières normalement versées par la CPS sont bloquées. Des réunions de travail se sont tenues entre les deux administrations sans qu'aucune solution n'ait pu, pour l'heure, être trouvée. Ainsi, **seuls 10 millions F CFP sur les 100 budgétés ont été facturés.**

Sont aussi comptabilisées sur ce chapitre les rétrocessions inter-budgets comme les frais d'électricité, de téléphonie, d'alimentation, réglés par le budget général au profit des budgets annexes pour un montant de près de 60 millions F CFP.

D'autres frais de gestion courante (location de salles, refacturation des hébergements pour les patients calédoniens à la sécurité sociale de Nouvelle-Calédonie (CAFAT), matériel de visioconférence, etc.) ont été facturés pour 9,4 millions F CFP.

3.2.1.5. CHAPITRE 76 : PRODUITS FINANCIERS

Sont comptabilisés **742 878 F CFP** sur ce chapitre au titre des gains de change.

3.2.1.6. CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS

Le montant de ce chapitre s'élève à **366 259 797 F CFP** pour un budget prévisionnel de 411 240 000 F CFP.

- Le compte 771 « Produits exceptionnels sur opérations de gestion courante » pour un montant de 6 297 431 F CFP alors que 20 000 000 F CFP ont été budgétés notamment pour le solde de la convention avec Nuutania ou encore des remboursements d'excédents, opérations d'ordre pour régularisation d'écritures comptables, etc. Ainsi aurait dû être titré sur le chapitre 77, le reliquat des sommes engagées par le CHPF en 2015 au titre d'un mi-temps de pharmacien mis à disposition dans le cadre de la convention UCSAGP (Nuutania) et des rétrocessions de produits pharmaceutiques. En effet, le gros des charges est supporté par le budget annexe de la psychiatrie. Ainsi, l'intégralité du montant conventionnel a été titré sur son budget. Cela n'a été régularisé que tardivement et l'exercice 2016 étant clos, le reliquat de 2015 et 2016 a été titré sur l'exercice 2017 ;
- Le compte 772 « Produits sur exercices antérieurs » pour un montant de 305 793 430 F CFP concernent la réémission de titres de recettes émis antérieurement à l'encontre de mauvais tiers ou divers organismes : 203 millions F CFP relatif à des produits d'activité hospitalière, 24 millions F CFP pour des produits d'activité de soins externes, et 77 millions F CFP d'autres produits ;



- Le compte 777 « Quote-part de subvention d'investissement virées au résultat » pour 6 753 267 F CFP, contrepartie du compte 139, correspond à l'annuité d'amortissement des subventions d'investissement perçues antérieurement par l'hôpital ;
- Le compte 778 concerne les produits exceptionnels (versement des crédits MERRI par le CHU de Bordeaux (24 343 675 F CFP), indemnisation des assurances suite aux sinistres, avoir commercial Air France, remboursement de trop versé, location de salle, remboursement de caution, refacturation de consommation excessive pour l'électricité payée à la résidence Marimarima, régularisation d'excédent de caisse, remboursement de facture, etc.) pour un montant total de 47 415 663 F CFP.

3.2.1.7. CHAPITRE 78 : REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Ce chapitre enregistre un montant de **494 530 000 F CFP** constitués par 2 reprises sur provisions. L'une, pour dépréciations des créances, pour un montant de 95 500 000 F CFP, cette opération venant contrebalancer la charge constatée à l'article 654 « Créances irrécouvrables » du même montant. L'autre, d'un montant de 399 030 000 F CFP, vise à reprendre pour charges au vu du taux d'exécution des dépenses.

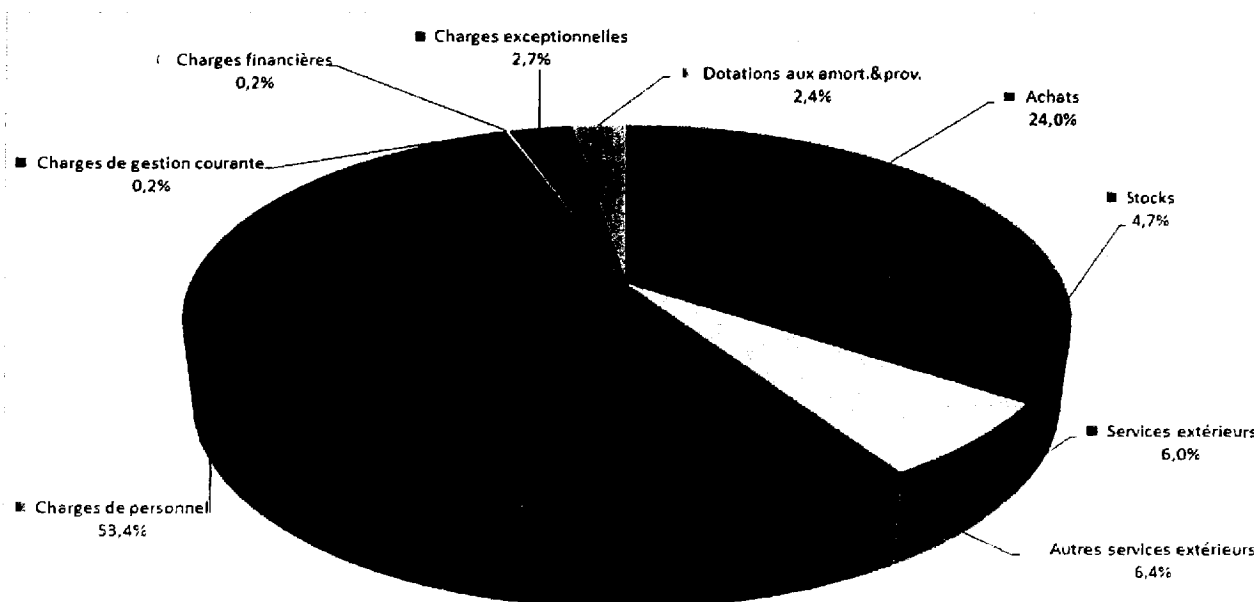
3.2.2. Les dépenses 2016 par chapitre

Les dépenses globales se sont élevées à **22 649 559 525 F CFP** (y compris les stocks). L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 97.5% des crédits inscrits.

Les dépenses globales (avec opérations d'ordre) sont en hausse de 5,4% par rapport à 2015.

La répartition des charges entre chapitre est la suivante :

	BUDGET MODIFIE 2016	DEPENSES REELLES 2016	DEPENSES REELLES 2015	% CHARGES	REP /BUDGET	Evol 16/15
60 Achats	5 558 000 000	5 433 430 601	5 078 528 626	24,0%	97,8%	7,0%
603 Stocks	1 069 000 000	1 068 225 692	1 037 239 511	4,7%	99,9%	3,0%
61 Services extérieurs	1 468 000 000	1 361 120 144	1 256 328 287	6,0%	92,7%	8,3%
62 Autres services extérieurs	1 531 500 000	1 444 886 752	1 351 723 678	6,4%	94,3%	6,9%
64 Charges de personnel	12 104 000 000	12 092 147 287	11 700 652 601	53,4%	99,9%	3,3%
65 Charges de gestion courante	119 500 000	54 376 268	153 599 767	0,2%	45,5%	-64,6%
66 Charges financières	100 000 000	37 347 263	119 994 679	0,2%	37,3%	-68,9%
67 Charges exceptionnelles	700 000 000	604 645 817	340 565 324	2,7%	86,4%	77,5%
68 Dotations aux amort.&prov.	580 000 000	553 379 701	452 748 195	2,4%	95,4%	22,2%
TOTAL	23 230 000 000	22 649 559 525	21 491 380 666	100,0%	97,5%	5,4%



Répartition des dépenses 2016 par chapitres



3.2.2.1. CHAPITRE 60 : ACHATS. (HORS STOCKS)

Ce chapitre représente 24% des dépenses totales réalisées en 2016.

Le montant total des achats s'élève à **5 433 430 601 F CFP**. 97,8% des crédits inscrits ont été consommés.

Ce chapitre représentait 5 078 528 626 F CFP en 2015. On constate donc une augmentation de 7%, expliquée notamment par :

➤ **des dépenses pharmaceutiques (+13,7%) :**

- Le poste budgétaire 60211 « spécialités pharmaceutiques » : +20% par rapport à 2015 expliqué notamment par l'achat de médicaments onéreux pour la prise en charge de patients présentant des pathologies particulières (hémophiles VIII et IX avec chirurgie (50 millions) et anticorps, un patient double hémophile actuellement en traitement pour environ 60 millions annuels, un patient soigné pour la maladie de Hunter actuellement sous traitement Elaprase® pour 60 millions). On observe également une forte croissance d'un médicament qui restaure l'immunité dans le cancer (prolongation de la survie de plusieurs mois voire années). Il s'agit là d'une véritable innovation thérapeutique mais dont le surcoût pèse lourd dans les achats pharmaceutiques. L'ouverture du service de médecine nucléaire a également engendré des dépenses supplémentaires.
- Sont également décomptées ici toutes les nouvelles molécules onéreuses en traitement du mélanome, du myélome, thérapies ciblées, hémopathies, etc. qui sont maintenant intégrées à la dotation globale de fonctionnement.
- Le poste budgétaire 60662 « Prothèses et orthèses » : +6,8% par rapport à 2015 dû à une hausse de l'activité en chirurgie orthopédique mais aussi à la prise en charge des orthèses durant la période d'hospitalisation (et donc à intégrer dans la DGF) et non plus par des prestataires extérieurs qui imposaient un circuit au patient. Les implants cochléaires dispensés dans le cadre d'une mission d'expert en ORL ont présenté un surcoût de 11 millions cette année.
- Le poste budgétaire 60223 « Matériel medico-chirurgical » : l'augmentation d'activité du CHPF notamment avec des services urologie, Chirurgie viscérale... a entraîné un surcoût de 8 millions entre 2015 et 2016.

➤ **des fournitures pour laboratoires (+7,4%) :** le nombre d'actes effectués par le laboratoire du CHPF a augmenté de 6,1% entre 2015 et 2016. De plus, les fournisseurs augmentent chaque année leurs tarifs de 1 à 2%.

SECTEUR	2016			2015		
	Actes	B	HN	Actes	B	HN
BIOCHIMIE	933 434	12 693 751	255 101	878 708	12 177 693	228 213
HEMATOLOGIE-IMMUNO	217 630	5 957 344	55 350	212 016	5 842 630	52 700
MICROBIOLOGIE	50 982	3 685 635	1 522 500	46 680	3 416 025	1 331 520
PHARMACO-TOXICOLOGIE	8 807	526 530	1 250	8 550	515 830	1 000
SEROLOGIE - BIOLOGIE MOLECULAIRE INFECTIEUSE	49 040	2 097 292	819 580	47 708	2 004 956	764 310
SOUS-TRAITANCE	10 726	1 484 194	555 450	10 129	1 286 536	333 377
TOTAL	1 270 619	26 444 746	3 209 231	1 203 791	25 243 670	2 711 120



➤ **des achats du service biomédical (-12%)** : on constate, en 2016, une diminution de ce poste d'achat puisque le CHPF a procédé au remplacement de nombreux appareils biomédicaux devenus obsolètes ou en très mauvais état de fonctionnement. Ceux-ci entraînaient chaque année des coûts de maintenance plus importants.

Pour les équipements acquis par TNAD avant l'ouverture du site de Taaone, âgés aujourd'hui d'au moins 8 ans, les pannes deviennent récurrentes.

Le CHPF a donc emprunté auprès de l'Agence française de développement (AFD) pour un montant total de 1 700 millions F CFP, permettant le renouvellement des équipements vieillissants, notamment pour le matériel biomédical auquel le CHPF a alloué une enveloppe de 600 millions F CFP en 2016. Les achats de pièces détachées visant à la remise en l'état du parc ont donc considérablement diminué.

➤ **des achats du service économique** ont également beaucoup diminué (-6,2%). Ceci s'explique notamment par la mise en place de la métrologie permettant de réaliser des économies substantielles en électricité. Pour rappel, ce poste de dépense pesait pour 1 005 millions F CFP en 2012.

En 2016, les factures EDT représentent un cout de 794 millions F CFP soit une économie de près de 210 millions F CFP dont 100 millions F CFP rien qu'entre 2015 et 2016.

La consommation de fuel et autres carburants a également été réduite de 12 millions F CFP entre 2015 et 2016 suite au changement des 2 groupes froids.

Le bâtiment et les différentes infrastructures de l'hôpital présentent des signes de vétusté. Par conséquent, les dépenses du service technique en pièces détachées (poste budgétaire 60271), autres matériels et outillages (poste budgétaire 60632) sont croissantes de +15 millions F CFP.

3.2.2.2. CHAPITRE 61 : SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 6% des dépenses réalisées en 2016.

Le total des mandats enregistrés s'élève à **1 361 120 144 F CFP** correspondant à 92,7% de réalisation des crédits inscrits au budget.

Le montant des services extérieurs a augmenté de 8,3% par rapport à l'année précédente.

Parmi les postes les plus importants, on retiendra notamment :

- une hausse de l'externalisation d'examens et actes médicaux (+8,3% soit 15,7 millions F CFP). La prise en charge par le CHPF du dépistage prénatal non-invasif au prix unitaire de 850€ en fait un examen couteux. Ce dernier est préféré à l'amniocentèse car moins risqué pour la mère et l'enfant. C'est un facteur d'explication de l'augmentation des couts de la sous-traitance des examens de laboratoires. Afin d'identifier plus aisément les dépenses relatives aux différents types d'examens sous traités (article 611), des lignes budgétaires spécifiques ont été créées (61131, 61132, 61133, 61134 et 61135) ;
- Le cout des locations (article 613) a également augmenté en 2016 (+8,5 millions F CFP) car pour pouvoir héberger l'ensemble des médecins remplaçants, il a fallu prendre deux nouveaux appartements supplémentaires. La location d'un nouvel hangar de stockage a également été nécessaire en fin d'année 2015 ;
- Le recours à l'externalisation pour l'entretien du bâtiment, des espaces verts et autres matériels (article 615) est généralement encadré par des marchés publics, lesquels prévoient une augmentation mesurée d'une année sur l'autre. Cependant, il persiste des aléas auquel le CHPF doit faire face dans l'urgence, qui engendrent des surcouts (+31,5 millions F CFP) ;
- La prime d'assurance a fortement augmenté entre 2015 et 2016 (+52%) : l'appel d'offre a été relancé en 2016 pour l'assurance du bâtiment, et un nouveau prestataire a été retenu augmentant ainsi la prime annuelle. D'autre part, sur l'exercice 2015, la prime d'assurance avait été engagée sur une année civile. Pour l'exercice 2016, la prime a été engagé jusqu'à la date anniversaire du contrat soit jusqu'au 31 mai 2017. Ceci explique donc l'accroissement de cette dépense enregistrée à l'article 616 de + 49 millions F CFP.



3.2.2.3. CHAPITRE 62 : AUTRES SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 6,4% des dépenses réalisées en 2016.

Le total des mandats enregistrés s'élève à **1 444 886 752 F CFP**, correspondant à 94,3% de réalisation des crédits inscrits au budget.

Ce chapitre est en forte augmentation (+6,9%) par rapport à l'exercice 2015.

Les variations de charges les plus importantes sont les suivantes :

- Les rémunérations des vacataires pour 95 millions F CFP : 33 vacataires ont travaillé pour le CHPF contre 29 en 2015, soit un écart de +24 millions F CFP ;
- Corrélés à l'augmentation des achats de produits pharmaceutiques, les frais de transports sont également en hausse de près de 16% (+25,7 millions F CFP entre 2015 et 2016) ;
- Les frais de déplacements pour le recrutement de personnel (essentiellement des médecins remplaçants) à l'extérieur de la Polynésie française sont en hausse (+15,7 millions F CFP). En 2015, le pôle des affaires médicales (en charge des recrutements des praticiens hospitaliers) comptabilise 175 contrats et avenants de médecins non titulaires contre 157 en 2015 ;
- Dans cette continuité, les dépenses d'hébergement (poste budgétaire 62885 : +57%) et de location de véhicule ont augmenté de facto. Ceci explique bien la nécessité pour le CHPF de reprendre 2 appartements supplémentaires en location comme vu précédemment ;
- Les frais de missions pour formation ont augmenté (+8 millions F CFP) du fait de l'accroissement du nombre d'agents formés entre 2015 et 2016 (hors formation médicale continue où le nombre de médecins reste relativement stable entre les 2 exercices).

Nombre de salariés formés – hors Formation Médicale Continue					
INTITULE	2012	2013	2014	2015	2016
Formations diplômantes	45	65	57	71	96
Formations internes	1 150	1 105	1 135	1 141	1 187
Formations individuelles	45	48	46	55	75
Formations communes	750	786	794	716	774
Formations services	250	218	278	296	496
TOTAL	2 240	2 222	2 310	2 279	2 628

- Les prestations de services à caractère non médical (alimentation, blanchisserie, traitement des déchets, etc.) sont, elles aussi, en hausse :
 - Le poste budgétaire 6282 en augmentation de 16 millions F CFP s'explique par le fait que les repas délivrés à l'hôtel des familles (budget annexe) ont été comptabilisés sur le budget principal. Ces dépenses ont, par la suite, fait l'objet d'une refacturation à l'hôpital (émission de titres de recettes). Pour 2017, il a été demandé au prestataire Newrest, détenteur du marché de l'alimentation avec le CHPF, d'émettre les factures directement au budget hôpital. Les crédits ont été ouverts à due concurrence.
 - Les dépenses sur le *poste budgétaire 62873* « traitement des déchets » a augmenté de 18 millions F CFP entre 2015 et 2016, expliqué par des quantités de déchets à risque infectieux (DASRI) en hausse par rapport à 2015. De plus, une commande de près de 10 millions F CFP a été passée pour la destruction de l'incinérateur qui était stocké à Tipaerui.



Mois du dépôt	CHPF	APURAD
Janvier	15,127	2,348
Février	15,233	2,183
Mars	16,649	2,531
Avril	14,567	2,699
Mai	14,884	1,556
Juin	15,750	1,630
Juillet	16,165	2,371
Août	15,639	1,623
Septembre	15,506	2,015
Octobre	15,150	2,052
Novembre	13,590	2,402
Décembre	10,921	3,038
TOTAL 2015	205,629	20,443

TOTAL 2015 : 205,629 TONNES

Mois du dépôt	CHPF	APURAD	POLYSCAN
Janvier	14,045	2,166	0,005
Février	16,580	2,437	0,056
Mars	16,873	3,285	0,068
Avril	16,221	2,805	0,054
Mai	17,988	3,307	0,038
Juin	16,516	3,440	0,059
Juillet	15,944	3,008	0,040
Août	17,851	2,754	0,015
Septembre	16,330	1,128	0,071
Octobre	16,919	1,180	0,029
Novembre	16,286	1,336	0,086
Décembre	15,857	1,817	0,027
TOTAL 2016	226,621	23,608	0,546

TOTAL 2016 : 226,621 TONNES

- Le marché pour la blanchisserie a été relancé et un nouveau prestataire a été retenu. Les prix unitaires et les quantités traitées ont augmenté en 2016, impactant ainsi les dépenses comptabilisées sur le poste budgétaire 6281 de +5,2 millions F CFP.

3.2.2.4. CHAPITRE 64 : CHARGES DE PERSONNEL.

Ce chapitre représente 53,4% des dépenses réalisées en 2016.

Les charges s'élèvent à **12 092 147 287 F CFP**, soit une réalisation de 99,9% des crédits inscrits. Ce poste a augmenté de 3,3% par rapport à 2015.

➤ Le personnel non médical (administratif, technique, soignant) – article 641

Le **personnel soignant** (titulaire, non titulaire, remplacement) a fortement augmenté (+170 millions F CFP soit une évolution de 3,6% par rapport à l'année 2015). Plusieurs explications :

- Si l'activité du bloc opératoire avait diminué en 2015, on observe un nombre de prises en charge globalement plus important en 2016 (+1,6% par rapport à 2014 ; +7,2% par rapport à 2015). Aussi, ce regain d'activité a eu un impact majeur sur les heures supplémentaires des infirmiers (IDE, IADE, IBODE).
- Il y a également eu plus d'arrêts maladie de longue durée chez les aides-soignantes, absences qu'il a fallu remplacer.

Au global, l'article 641 « Personnel non médical » a augmenté de 2,3% (148 millions F CFP) entre 2015 et 2016.

➤ Le personnel médical (PH, sages-femmes) – article 642

Les rémunérations des praticiens hospitaliers et sages-femmes ont augmenté de 106 millions F CFP entre 2015 et 2016 :

- Pour les praticiens hospitaliers, l'accroissement de l'activité MCO et la création de nouvelles unités telles que l'oncologie ou l'irathérapie sont des facteurs d'explications. En oncologie, tous les agents recrutés sont des agents non titulaires de la fonction publique. En 2016, l'équipe d'oncologie s'est étoffée avec la création de lits d'hospitalisation. Les praticiens hospitaliers, au vu de la spécificité du service, sont tous rémunérés sur la grille des emplois fonctionnels, impactant de fait, la masse salariale comptabilisée sur le poste budgétaire 642112 « Rémunération principale – agents non titulaires ». De plus, en orthopédie, deux nouveaux médecins ont été recrutés (en surcroit d'activité) pour prêter renfort. En chirurgie viscérale, un troisième urologue a été recruté pour répondre au surcroit d'activité généré par toutes les nouvelles demandes suite à la mise en place de l'activité greffe (COM), ainsi qu'un troisième chirurgien digestif. Le poste budgétaire 642111 « Rémunération principale – agents titulaires »



est en baisse du fait de départs à la retraite ou démission de plusieurs spécialistes (néonatalogie, cardiologie, etc.).

- Les accessoires de paie (gardes et astreintes) se sont maintenus au niveau des dépenses constatées en 2015.
- Pour les sages-femmes, les charges sont restées relativement stables entre les deux exercices, prise en compte de l'avancement de grade/échelons et des deux augmentations du point d'indice qui a eu lieu en 2016.

➤ Les charges sociales

Du fait de l'augmentation globale des charges soumises à cotisations et de la nouvelle augmentation des taux de cotisations applicable au 1^{er} janvier 2016 (arrêté n° 2214 CM du 28 décembre 2015), le montant des cotisations CPS a augmenté en moyenne de 4,7% entre 2015 et 2016.

➤ Les frais de formation

Les frais inhérents à la formation des agents du CHPF ont augmenté de 34,8% entre 2015 et 2016, pour une meilleure prise en charge du patient.

Nombre de salariés formés - hors Formation Médicale Continue					
INTITULE	2012	2013	2014	2015	2016
Formations diplômantes	45	65	57	71	96
Formations internes	1 150	1 105	1 135	1 141	1 187
Formations individuelles	45	48	46	55	75
Formations communes	750	786	794	716	774
Formations services	250	218	278	296	496
TOTAL	2 240	2 222	2 310	2 279	2 628

Formation des médecins					
	2012	2013	2014	2015	2016
Nombre total de jours de formation	1 985	960	1 880	1 828	1 807
Nombre de PH	115	92	121	110	108
Nombre de billets d'avion pris en charge	115	92	121	110	108

➤ Les autres frais

La subvention ADOSC est reconduite chaque année pour le même montant soit 5 790 000 F CFP.

Ainsi, les charges de personnel sur les sept derniers exercices ont été les suivantes :

en F CFP	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Chapitre 64 (année N)	10 894 916 343	11 034 171 599	11 026 358 809	11 430 647 477	11 875 820 323	11 700 652 601	12 092 147 287
Chapitre 67 (année N+1)	87 769 320	379 539 011	434 826 110	171 009 125	91 695 397	176 000 000	180 000 000
TOTAL	10 982 685 663	11 413 710 610	11 463 184 919	11 601 656 602	11 967 515 720	11 876 652 601	12 272 147 287
Variations	2.6%	3.9%	0.4%	1.2%	3.2%	-0.8%	3.3%



Le tableau présenté ci-après retrace les montants attribués aux charges de personnel depuis 2000 et présente les pondérations au sein des dépenses totales réalisées (avec opérations d'ordre) :

ANNEE	DEPENSES TOTALES	DEPENSES DE PERSONNEL	RATIO
	(a)	(b)	(b/a)
2000	10 317 644 505	6 688 684 662	64,8%
2001	10 895 019 684	7 222 012 083	66,3%
2002	12 880 005 051	7 464 350 579	58,0%
2003	13 956 539 124	8 382 099 280	60,1%
2004	14 608 853 061	8 742 548 065	59,8%
2005	15 227 556 601	9 227 396 553	60,6%
2006	16 573 007 019	10 023 805 930	60,5%
2007	17 198 388 786	10 285 317 125	59,8%
2008	17 722 066 483	10 477 650 550	59,1%
2009	18 068 796 575	10 704 608 202	59,2%
2010	19 055 877 779	10 982 685 663	57,6%
2011	19 575 146 069	11 413 710 610	58,3%
2012	20 421 430 715	11 463 184 919	56,1%
2013	20 681 309 757	11 601 656 602	56,1%
2014	21 224 662 452	11 967 515 720	56,4%
2015	21 491 380 666	12 262 632 163	57,1%
2016	22 649 559 525	12 591 938 466	55,6%

Malgré l'augmentation constante des charges de personnel, le poids de la masse salariale sur le montant total des dépenses diminue en 2016, face notamment à l'augmentation des charges de structure du nouveau bâtiment et des coûts croissants de la prise en charge des patients notamment en pharmacie.

3.2.2.5. CHAPITRE 65 : CHARGES DE GESTION COURANTE

Le montant des admissions en non-valeur (ANV) est de **54 376 268 F CFP** pour l'exercice 2016. Celles-ci sont encadrées par la délibération n°01/2017/CHPF du 31 janvier 2017, soumise à l'approbation du Conseil d'administration. Il ne reflète que pour partie les besoins. En effet, le changement d'agent comptable n'a pas permis de construire un dossier totalement abouti en 2016.

3.2.2.6. CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES

Le montant total des dépenses sur ce chapitre s'élève à **37 347 263 F CFP**. Compte tenu des grandes difficultés de trésorerie du CHPF, une première avance de un milliard a été accordée par le Pays en 2012 (arrêté n°1817/CM du 10 décembre 2012) pour palier au défaut de paiement du régime de solidarité (RSPF). Puis, deux autres avances de trésorerie de 1,656 milliard et 344 millions (arrêtés n°1470/CM du 31 octobre 2013 et n°600/CM du 9 avril 2014) portant ainsi le montant total des avances du Pays à 3 milliards de francs.

Ces avances sont consenties contre rémunération d'un taux d'intérêts de 4,4% l'an. Ainsi, sur 2016, le montant des intérêts dus s'est élevé à 28 758 400 F CFP.

La première avance de trésorerie a été remboursée en septembre 2015.

Le CHPF n'ayant toujours pas la trésorerie nécessaire et sans visibilité sur le versement des sommes dues au titre de la DGF du régime de solidarité, il n'a pu honorer le remboursement des deux milliards restant dus.



Dans le cadre du financement de son plan triennal d'investissement 2015-2017, l'Agence Française de Développement (AFD) a consenti au CHPF l'octroi d'un prêt de 1 700 millions F CFP (versé en 3 tranches de 900 millions F CFP, 400 millions F CFP et 400 millions F CFP en 2017) remboursable sur 7 ans. Le montant des intérêts s'est élevé à 7 030 481 F CFP (taux d'intérêt de 0,49%).

Des pertes de change ont été constatées pour un montant de 1 343 509 F CFP et 214 873 F CFP pour des frais bancaires

L'état des intérêts d'emprunts au 31/12/2016 est porté en annexe 8.

3.2.2.7. CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les charges exceptionnelles regroupent essentiellement les charges sur exercices antérieurs et les annulations de titres sur exercices antérieurs.

Les charges sur exercices antérieurs s'élèvent globalement à 156 318 564 F CFP dont :

- **136 614 625 F CFP** de charges de personnel :
 - accessoires de paie (gardes et astreintes décembre, rappel d'heures supplémentaires...) (*112 millions F CFP*) ;
 - des dossiers de formation restés en attente de pièces justificatives ou remboursement aux intéressés qui ont avancés les frais (*8,9 millions F CFP*) ;
 - *5,7 millions F CFP* pour la mise à disposition de personnel du CTS au profit du CHPF. Les permis poids lourds, consultations spécialisées suite à un retrait de permis ainsi que les saignées thérapeutiques sont réalisées par les médecins du Centre de transfusion sanguine et facturés sur le budget du CHPF. Il en va de même pour les gardes réalisées par le médecin généraliste du CTS aux urgences et supportées par le budget du CTS. Le budget annexe refacture donc ces prestations au budget principal ;
 - Des vacances de décembre 2015 dont les factures ont été déposés tardivement au service de la solde et n'ayant donc pas pu être comptabilisées sur l'exercice concerné (*3,2 millions F CFP*) ;
 - Le remboursement de billets d'avion à 5 PH ayant fait l'avance des frais (*1,2 millions F CFP*) et autres remboursement de frais de transport aux internes.
- **4 677 650 F CFP** de charges à caractère médical : il s'agit d'examens médicaux demandés par les services de soins qui sont externalisés en métropole. Les bons de commande sont transmis aux services administratifs pour engagement de la dépense mais des écarts de prix ou des examens complémentaires peuvent apparaître à réception de la facture et n'ont pas pu être enregistrés sur l'exercice courant. Ces dépenses s'inscrivent donc en charges sur exercices antérieurs.
- **15 026 289 F CFP** de charges à caractère hôtelier et général : suite à un litige entre l'APURAD et le CHPF, toutes les dépenses (frais de coursiers) encadrées par la convention n°07/DIR/CHPF du 04/03/2011 n'avaient pas été réglées. En 2016, toutes les factures de 2011 à 2013 ont été régularisées soit pour un montant total de 7,5 millions F CFP. Il s'agit également de dépenses de diverses natures non comptabilisées en 2015 (facture d'hôtel, prestataire informatique, alimentaire, Fret Air Tahiti, honoraires d'avocats, prise en charge à titre exceptionnel d'un séjour à l'hôtel des familles, etc.)
- Les annulations de titres sur exercices antérieurs pèsent pour **274 736 253 F CFP** soit 45% des charges constatées au chapitre 67. Il s'agit de titres de recettes émis au cours des exercices précédents et qui doivent être annulés pour motif de rejet (par le trésorier ou par la CPS) ou d'ouverture de droits tardive auprès de la CPS.
- Le montant des charges exceptionnelles est de 173 513 758 F CFP. En effet, le CHPF a été condamné, dans un contentieux en cours depuis 2008, à verser la somme de 166 millions F CFP. Le reliquat correspond à des franchises d'assurance ou autres contentieux.

Ainsi, le montant total des dépenses sur ce chapitre s'élève à **604 645 817 F CFP**.



3.2.2.8. CHAPITRE 68 : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Le montant des dotations aux amortissements et aux provisions (chapitre 68) s'élève à **553 379 701 F CFP**, correspondant uniquement aux amortissements de l'actif du CHPF, hors intégration des 2 vagues d'actifs transférés par TNAD.

Le tableau joint en annexe 9 récapitule les annuités d'amortissements et l'annexe 10, les provisions et reprises de provisions pour l'exercice 2016.



4. SECTION D'INVESTISSEMENT

4.1. HISTORIQUE DES REALISATIONS (EN KF) - AVEC COMPTE DE TIERS

4.1.1. Les recettes (en KF)

CHAPITRE	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
10 - Apports, dotations, réserves	0		0		0		0		0		0	
13 - Subventions d'investissements	2 924	+ 100%	0		0		0		9 516		17 461	
15 - Provisions pour R. & C.	0		0		0		0		0		0	
16 - Emprunts et dettes assimilées	0		0		0		0		0		1 300 239	
21 - Immobilisations Corporelles	0		0		0		0		0		0	
28 - Amortissements des Immo	607 547	- 62%	689 181	+ 13%	445 166	- 35%	793 246	+ 78%	495 001	- 38%	579 326	+ 17%
RECETTES en KF :	610 470	+ 100%	689 181	+ 100%	445 166	- 35%	793 246	+ 78%	504 516	- 36%	1 897 026	+ 276%
45 - Réseau VDI			102 404								-563	
RECETTES en KF :	610 470		791 585								1 896 463	

4.1.2. Les dépenses (en KF)

CHAPITRE	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
13 - Subventions d'investissement	37 007	- 82%	21 112	- 43%	0	- 100%	6 753	-	13 507	-	6 753	-
16 - Emprunts et dettes assimilées	320 947	- 2%	228 058	- 29%	145 346	- 36%	53 020	- 64%	26 662	- 50%	92 874	+ 248%
20 - Immobilisations incorporelles	0	- 100%	0		1 681		1 391	- 17%	3 787	+ 172%	5 515	+ 46%
21 - Immobilisations corporelles	479 150	+ 142%	543 416	+ 13%	335 493	- 38%	445 548	+ 33%	978 510	+ 120%	863 845	- 12%
23 - Immobilisation en cours	6 046	- 87%	13 276	+ 120%	7 632	- 43%	14 894	+ 95%	72 897	+ 389%	27 335	- 63%
27 - Dépôts et cautionnements	0	-100%	105		0	-100%	0		0		0	
DEPENSES en KF :	843 150	+ 8%	805 666	- 4%	490 153	- 39%	521 607	+ 6%	1 095 363	+ 110%	996 323	- 9%

4.1.3. Les résultats (en KF)

	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015	%	2016	%
RESULTAT exercice :	- 232 680	-129%	- 14 380	-94%	- 44 987	213%	+ 271 639	-704%	- 590 847	-318%	+ 900 140	-262%
Report clôture exercice n-1 :	259 562	-148%	26 882	-90%	12 602	-63%	-32 485	-360%	239 154	-836%	-351 893	-247%
RESULTATS A REPORTER :	+ 26 882	-90%	+ 12 502	-53%	- 32 485	-360%	+ 239 154	-836%	- 351 693	-247%	+ 548 447	-258%

Le Budget d'Investissement 2016 (avec compte de tiers) s'est réglé de la manière suivante :

CHAPITRE	2016
Recettes	1 896 462 563
Dépenses	996 322 816

Le tableau de synthèse qui vous est transmis en annexe 6 récapitule les investissements de l'exercice 2016.



4.1.4. Les recettes 2016 (hors compte de tiers)

Le montant des réalisations s'élève à **1 897 025 578 F CFP**, soit une réalisation de 91,6% des crédits inscrits.

Les recettes d'investissement sont composées de :

- L'emprunt contractualisé avec l'Agence Française de développement (AFD) pour le financement du plan pluriannuel d'investissement d'un montant total de 1,7 milliard de FCFP. Cependant, du fait de la contractualisation tardive entre les 2 établissements, la première tranche de 900 millions F CFP qui devait financer les investissements de 2015 a été reportée sur l'exercice 2016, comptabilisant ainsi les 2 annuités de 2015 et 2016 soit 1,3 milliard F CFP ;
- La contrepartie des écritures passées sur le paragraphe 681 « dotations aux amortissements » du budget général et des budgets annexes pour un montant de 579 325 875 F CFP, puisque la section d'investissement est unique pour tous les budgets ;
- Une subvention d'investissement reçu pour les travaux réalisés sur l'hélistation pour un montant de 1 746 040 F CFP.

4.1.5. Les dépenses 2016 (hors compte de tiers)

Le total des dépenses de la section d'investissement est arrêté à **996 322 816 F CFP**.

4.1.5.1. CHAPITRE 13 : SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT

La quote-part de subventions inscrites au compte de résultat pour 2016 a été comptabilisée pour un montant de 6 753 267 F CFP.

4.1.5.2. CHAPITRE 16 : EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILEES

Les dépenses s'élèvent à **92 874 190 F CFP**, soit une réalisation de 95% des crédits inscrits.

Il s'agit du remboursement en capital de la première annuité d'emprunt contracté auprès de l'Agence française de développement (AFD) pour le financement du plan triennal 2015-2017 d'investissement du CHPF.

L'ensemble des autres emprunts ont été intégralement soldés.

L'état des emprunts au 31/12/2016 vous est transmis en annexe 8.

4.1.5.3. CHAPITRE 20 : IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

5 515 213 F CFP ont été comptabilisés au titre des frais de recherche et de développement (renouvellement de licences informatiques, installation, formation...etc.)

4.1.5.4. CHAPITRE 21 : IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les émissions de mandats s'élèvent à **863 845 113 F CFP**, soit une réalisation de 58% des crédits inscrits :

- 508 millions F CFP pour l'achat de matériel biomédical (voir annexe 11) ;
- 111 millions F CFP pour le mobilier médical (lits, matelas et autres accessoires, armoires de rangement, chariots, etc.)
- 81 millions F CFP pour le matériel informatique (écrans, unité centrale...);
- 71 millions F CFP pour l'équipement de la salle de rythme-cardio ;
- 58 millions F CFP : maintenance multi-technique ;
- 14 millions F CFP pour l'achat d'un nouveau scanner (onduleur) ;
- 7,6 millions F CFP pour l'achat de 2 véhicules (Traffic 9 places, Duster pour les VAD de psychiatrie) ;
- 4,8 millions F CFP pour le matériel de bureau.



4.1.5.5. CHAPITRE 23 : IMMOBILISATIONS EN COURS

Les réalisations s'élevèrent à **27 335 033 F CFP**, soit une réalisation de 17% des crédits inscrits au budget.

Il s'agit de travaux pour la réfection des infrastructures routières (dépose-minutes, quai de déchargement...), rénovation de la toiture au niveau des caisses, travaux d'étanchéité et divers.

4.2. LES OPERATIONS D'ORDRE BUDGETAIRE

Valorisation du stock

Le stock final de l'exercice 2016 s'élève à 1 057 365 166 F CFP.

Composition du stock

- Les **achats « stockés »** correspondent aux éléments suivants :
 - Médicaments : 60211
 - Fluides et gaz médicaux : 60216
 - Produits de dialyse : 60218
 - Ligatures : 60221
 - Petit matériel non stérile (pharmacie et services économiques) : 602221, 602222 et 602223
 - Petit matériel à usage unique : 60223
 - Produits de coronarographie : 602231
 - Fournitures de laboratoire : 60224
 - Fournitures de radiologie : 60225
 - Fournitures pour HLA : 60226
 - Pansements : 60227
 - Petit matériel hôtelier : 60251
 - Habillement : 60252
 - Linge : 60253
 - Produits d'entretien : 60254
 - Autres fournitures hôtelières : 60258
 - Ateliers généraux : 60271
 - Fournitures de bureau : 60281
 - Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs : 60282

- Les **achats « non stockés »**

Si par définition ces achats ne peuvent pas être comptabilisés dans le stock, il s'avère que certaines dépenses inscrites dans cette catégorie devraient être comptabilisées dans les achats stockés. Le poids de l'histoire marque la comptabilisation de ces dépenses. La valorisation des stocks se doit d'être réelle, donc d'intégrer tous les éléments de stocks.

Les dépenses considérées dans cette catégorie sont les suivantes :

- Prothèses : 606621
- Orthèses : 606622
- Autres fournitures médicales : 60668

D'autres dépenses entrant dans le stock correspondent davantage à des achats non stockés. En cours d'année, il s'avère en effet que chaque commande, chaque achat est effectué par destination (pièce détachée commandée en vue de réparer, de remplacer telle pièce de tel appareil). Pour autant, à l'achat de ces pièces, de type assez standard, ne correspond pas, en fin d'année, une destination. Un stock de pièces détachées est donc constitué. A ce titre, la valorisation de ce stock doit entrer dans le stock final.



Les dépenses concernées sont les suivantes :

- Imprimés et fournitures informatiques (informatique et services économiques) : 60641 et 60642
- Maintenance biomédicale (pièces détachées stockées au biomédical avant maintenance d'appareils) : 606841

Un titre de 1 057 365 166 F CFP a été émis en recettes afin de constater le stock final. En dépenses, un mandat de 1 068 225 692 F CFP a été effectué pour annuler le stock initial.

Schéma comptable :

1- Mise en place au budget 2016 (recettes = dépenses) (soit SF n-1) sans incidence financière.	1 069 000 000	1 069 000 000
2- Constatation du stock final 2016 (inventaire)		1 057 365 166
3- Annulation du stock initial 2016	1 068 225 692	

La balance annuelle des stocks par compte budgétaire est jointe en annexe 2.



5. RESULTATS

5.1. TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

en F CFP	2012	2012 révisé	2013	2014	2015	2016	Ecart 16/15
Dotation Globale	13 633 245 999	13 633 245 999	13 156 467 150	13 084 188 494	12 579 929 924	13 488 163 480	7,2%
Hors dotation globale	4 700 018 464	4 700 018 464	6 878 799 465	7 231 730 163	7 251 480 807	6 965 485 051	-3,9%
Produits annexes	56 319 323	56 319 323	77 424 235	31 477 446	7 568 393	5 140 571	-32,1%
Subventions d'exploitation	307 000 000	307 000 000	12 047 729	10 000 000	166 795 714	1 260 000	-99,2%
Stock Final	889 233 253	889 233 253	894 756 914	1 037 239 511	1 068 225 692	1 057 365 166	-1,0%
PRODUITS D'EXPLOITATION	19 585 817 039	19 585 817 039	21 019 495 493	21 394 635 614	21 074 000 530	21 517 414 278	2,1%
Achats médicaux	3 858 265 155	3 858 265 155	4 413 822 562	4 564 233 403	4 871 328 025	5 334 278 954	9,5%
Autres achats	1 294 281 906	1 379 281 906	1 269 880 396	1 242 588 236	1 244 440 112	1 167 377 339	-6,2%
Services extérieurs	1 092 170 789	1 102 170 789	1 084 118 991	1 212 602 604	1 256 328 287	1 361 120 144	8,3%
Autres services extérieurs	832 744 197	832 744 197	744 244 008	941 874 305	1 351 723 676	1 444 886 752	6,9%
VALEUR AJOUTEE	+ 12 508 354 992	+ 12 508 354 992	+ 13 507 429 536	+ 13 433 337 066	+ 12 350 180 430	+ 12 209 751 089	-1,1%
Frais de personnel	11 028 358 809	11 422 158 809	11 430 647 477	11 875 820 323	11 700 652 601	12 092 147 287	3,3%
Autres produits	138 488 482	138 488 482	309 556 590	169 880 027	141 240 188	86 273 568	-38,9%
Autres charges	155 000 000	155 000 000	51 999 803	92 248 958	153 599 767	54 376 268	-64,6%
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	+ 1 463 484 665	+ 974 684 665	+ 2 334 338 846	+ 1 635 147 812	+ 637 168 250	+ 149 501 102	-78,5%
Taux EBE	7,5%	5,0%	11,1%	7,6%	3,0%	0,7%	-77,0%
Reprise sur provisions						494 530 000	
Dot. amortissements et provisions exploitation	745 285 838	745 285 838	928 289 926	832 774 800	452 748 195	553 379 701	22,2%
RESULTAT D'EXPLOITATION	+ 718 198 827	+ 229 398 827	+ 1 406 048 920	+ 802 373 012	+ 184 420 055	+ 90 651 401	-50,8%
Rentabilité économique	3,7%	1,2%	6,7%	3,8%	0,9%	0,4%	-61,8%
Prod. Exceptionnels	166 091 796	166 091 796	237 570 861	333 070 378	344 307 592	366 259 797	6,4%
Ch. Exceptionnelles	730 719 480	730 719 480	718 428 987	349 676 711	340 565 324	604 645 817	77,5%
Résultat exceptionnel	- 564 627 684	- 564 627 684	- 480 858 126	- 16 606 333	+ 3 742 268	- 238 386 020	-5470,1%
Produits financiers	321 593	321 593	715 452	385 245	2 176 591	742 878	-65,9%
Charges financières	13 746 112	13 746 112	39 877 607	112 843 112	119 994 679	37 347 263	-68,9%
Résultat financier	- 13 424 519	- 13 424 519	- 39 162 155	- 112 457 867	- 117 818 088	- 36 604 385	-68,9%
RESULTAT NET	+ 140 146 624	- 348 653 376	+ 886 028 639	+ 673 308 812	+ 70 344 235	- 184 339 004	-362,1%

Le résultat net de l'exercice 2016, pour la section de fonctionnement, est **déficitaire de 184 339 004 F CFP**.

5.2. ANALYSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Dans le but d'effectuer des comparaisons de structures identiques métropolitaines, et afin de mettre en évidence les écarts de dotation, une logique analytique est menée selon les recommandations de la réglementation hospitalière en retraitant les données.

L'objectif est d'isoler, dans l'ensemble des dépenses d'exploitation au compte administratif, **quatre grands groupes de charges** correspondant respectivement aux dépenses engagées :

- au titre des charges relatives aux **personnels** (rémunérations, cotisations, formation, œuvres sociales) ;
- au titre des **charges à caractère médical** (spécialités pharmaceutiques, fournitures de laboratoires, produits sanguins, prothèses, fluides médicaux, consultations spécialisées) ;
- au titre des **charges à caractère hôtelier et général** (énergie, blanchisserie, restauration, entretien, réparations, créances irrécouvrables) ;
- au titre des **charges de structure** (financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions).



DEPENSES	2012	2013	2014	2015	2016	Ecart 16/15
GROUPE 1 Charges d'exploitation relatives au personnel	11 453 407 980	11 891 040 287	12 095 740 377	12 259 027 104	12 653 090 650	3,21%
GROUPE 2 Charges d'exploitation à caractère médical	4 736 045 032	4 605 004 386	4 778 144 995	5 139 122 569	5 628 407 381	9,52%
GROUPE 3 Charges d'exploitation à caractère hôtelier et général	3 057 548 092	3 025 826 404	3 233 794 209	3 284 894 260	3 329 007 277	1,34%
GROUPE 4 Amortissements, provisions, charges financières et exceptionnelles	1 174 429 611	1 159 438 680	1 116 982 871	808 336 733	1 039 054 217	28,54%
TOTAL	20 421 430 715	20 681 309 757	21 224 662 452	21 491 380 666	22 649 559 525	5,39%

5.3. RESULTAT

5.3.1. Détermination du Résultat

En prenant en compte le résultat d'exploitation de l'exercice et les opérations d'ordre, le résultat de 2016 est déficitaire de **-184 339 004 F CFP**.

5.3.2. Affectation du résultat comptable de l'exercice

Il est proposé que le déficit soit imputé sur le compte 106821 « excédents affectés à l'investissement ».

Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation	
	Résultat de l'exercice	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire
		C/ 106821	C/ 1101	C/ 106821	C/ 1101
CHPF (budget général)	- 184 339 004	1 070 254 277	1 366 844 464	885 915 273	1 366 844 464

5.3.3. Fermeture du budget annexe de Nivee

Par arrêté n° 1641 CM du 27 octobre 2016, le budget annexe de Nivee a été supprimé et rattaché au budget général du Centre hospitalier de la Polynésie française à compter du 01^{er} janvier 2017. Ainsi, il convient d'en rapatrier les réserves, comptabilisées au compte 110 « Report à nouveau excédentaire », vers celles du CHPF.



	CHPF	NIVEE
Résultats 2016	-184 339 004	+13 676 016

Affectation Résultats 2016		
110		+13 676 016
119		
106821 (Excédents pr Invest CHPF)	-184 339 004	

Solde avant affectation (balance de gestion 2015)		
110	1 366 844 464	78 579 408
119	-	-
106821 (Excédents pr Invest CHPF)	1 070 254 277	-

Excédents de gestion 2015		
110	92 255 424	- 92 255 424

110	1 459 099 888	-
106821 (Excédents pr Invest CHPF)	885 915 273	-
106826 (Excédents pr Invest NIVEE)	-	-

Le Directeur Général
M. CAILLET René



6. ANNEXES

ANNEXE 1	Compte administratif 2016 - section de fonctionnement
ANNEXE 2	Récapitulatif des comptes de stocks de l'année 2016
ANNEXE 3	Synthèse par Groupes Fonctionnels
ANNEXE 4	Détail par groupes fonctionnels (dépenses/recettes)
ANNEXE 5	Détail Compte de gestion du Centre Hospitalier
ANNEXE 6	Compte administratif 2016 - section d'investissement
ANNEXE 7	Section d'Investissement (détail)
ANNEXE 8	Situation des emprunts au 31-12-2016
ANNEXE 9	Tableau récapitulatif des annuités d'amortissements 2016
ANNEXE 10	Tableau récapitulatif des provisions – 2016
ANNEXE 11	Tableau des investissements 2016 du Biomédical
ANNEXE 12	Report des crédits d'investissements : dépenses





DELIBERATION N°27/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
du Département de psychiatrie
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER
DE LA POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAŌ) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1^{er} : Le compte administratif du département de la Psychiatrie (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de un milliard deux cent quinze millions trois cent sept mille neuf cent soixante-huit francs (1 215 307 968 F CFP)
- Pour les charges, à la somme de un milliard deux cent trente-quatre millions quatre cent douze mille six cent quarante-sept francs (1 234 412 647 F CFP)
- Le résultat déficitaire s'élève à dix-neuf millions cent quatre mille six cent soixante-dix-neuf francs (-19 104 679 F CFP)

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
2	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	-
603	STOCK	-
70	PRODUITS	1 105 385 611
706	Prestations de services	1 015 022 951
708	Produits d'activités annexes	90 362 660
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	82 000 000
741	Subventions d'exploitation	82 000 000
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	10 032
758	Produits divers de gestion courante	10 032
76	PRODUITS FINANCIERS	-
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	27 912 325
772	Produits sur exercices antérieurs	27 912 325
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	-
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 215 307 968

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	55 928 129
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	20 911 233
606	Achats non stockés de matières et fournitures	35 016 896
61	SERVICES EXTERIEURS	67 400 661
611	Sous-traitance générale - Prestations de services à caractère médical	11 800
613	Locations	5 381 592
615	Entretien et réparations	61 492 946
616	Primes d'assurances	488 905
617	Etudes et recherches	
618	Divers	25 418
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	159 975 479
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	51 959 670
624	Transports collectifs du personnel	814 560
625	Déplacements et missions	30 852 297
626	Frais postaux et frais de télécommunications	4 154 307
628	Prestations de services à caractère non médical	72 194 645
64	CHARGES DE PERSONNEL	924 270 335
641	Rémunérations du personnel non médical	548 643 133
642	Rémunérations du personnel médical	182 045 837
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	191 942 368
648	Autres charges de personnel	1 638 997
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-
66	CHARGES FINANCIERES	-
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 968 284
672	Charges sur exercices antérieurs	4 246 588
673	Titres annulés	8 721 696
678	Autres charges exceptionnelles	
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	13 869 759
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	13 869 759
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		1 234 412 647

Article 2 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.
 Le Président
 Jacques RAYNAL

Délibération n°27/2017/CHPF

3/3

Un administrateur

Dr L'AMY BESSOUT
 Médecin Anesthésiste-Réanimateur
 C.H.P.F. - PIRAE - TAHITI
 M 1284 / PF 474



DELIBERATION N°28/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat
du département de Psychiatrie
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAŌ) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 du département de Psychiatrie s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	1 234 412 647	Total classe 7 (1)	1 215 307 968
Excédent comptable (2)		Déficit comptable (2)	19 104 679
Totaux équilibrés (1)+(2)	1 234 412 647	Totaux équilibrés (1)+(2)	1 234 412 647

Article 2 : Le déficit comptable du département de Psychiatrie de 19 104 679 F CFP est affecté au compte 110 « Report à nouveau excédentaire ».

Article 3 : Le solde du compte 110 « Report à nouveau excédentaire », en diminution après affectation du résultat 2016, est de 125 750 709 F CFP.

Intitulé	C/10682	Solde avant affectation		Solde après affectation			
		Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/10686	C/110	C/10682	C/10686	C/110	C/119
Psychiatrie (budget annexe)	C/110 1979	134 520 304	144 855 388		134 520 304	125 750 709	

Article 4 : Le solde du compte 110 est augmenté de 100 000 000 F CFP, abondé par prélèvement sur le compte 106 « réserve de compensation », portant ainsi les soldes de ces comptes à :

		Report à nouveau excédentaire
		C/110
Psychiatrie (budget annexe)		225 750 709

Article 5 : Le Directeur et le trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président Jacques RAYNAL

Un administrateur

Dr. Liore BISSOUT
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.P.F. - P.H.A.E. TAHITI
N° 1284 / PF 474



**DEPARTEMENT
DE PSYCHIATRIE**

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

1	PRESENTATION	3
1.1	Le département de psychiatrie adulte.....	3
1.1.1	L'hospitalisation temps plein :	3
1.1.2	Le Centre médico-psychologique:.....	4
1.1.3	Les VAD :	4
1.1.4	L'unité d'ergothérapie :	4
1.2	L'Unité de Consultations et de Soins Ambulatoires Généralistes et Psychiatriques (UCSAGP)	4
1.3	L'unité d'hospitalisation de jour de pédopsychiatrie	5
2	LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE	9
2.1	Psychiatrie adulte.....	9
2.2	Centre médico-psychologique	9
2.3	Pédopsychiatrie	10
3	LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE	11
3.1	Prévisions budgétaires	11
3.2	Exécution du budget	12
4	FONCTIONNEMENT	12
4.1	historique des réalisations	12
4.1.1	Les recettes (en KF)	12
4.1.2	Les dépenses (en KF)	12
4.1.3	Le résultat.....	13
4.2	État d'exécution 2016.....	13
4.2.1	Les recettes 2016.....	13
4.2.1.1	Chapitre 70 : Produits.....	13
4.2.1.2	Chapitre 74 : Subvention d'exploitation et participation	14
4.2.1.3	Chapitre 77 : Produits exceptionnels.....	14
4.2.2	Les dépenses 2016.....	14
4.2.2.1	Chapitre 60 : Achats.....	15
4.2.2.2	Chapitre 61 : Services extérieurs.....	15
4.2.2.3	Chapitre 62 : Autres services extérieurs.....	16
4.2.2.4	Chapitre 64 : Charges de personnel.....	17
4.2.2.5	Chapitre 67 : Charges exceptionnelles.....	17
4.2.2.6	Chapitre 68 : Dotation aux amortissements et provisions	18
5	RESULTATS	18
5.1	Analyse Structurale du Compte de Résultat (En KF CFP).....	18
5.2	Analyse par groupes fonctionnels.....	18
5.3	Résultat	19
5.3.1	Détermination du Résultat.....	19
5.3.2	Affectation du Résultat.....	19
6	ANNEXES	20
6.1	Annexe 1 a. Exécution du budget PSY 2016.....	21
6.2	Annexe 1 b. Exécution du budget par rapport au budget primitif 2016.....	22
6.3	Annexe 2 Synthèse par groupes fonctionnels.....	23
6.4	Annexe 3 a. Détail des dépenses par groupes fonctionnels.....	24
6.5	Annexe 3 b. Détail des recettes par groupes fonctionnels.....	25
6.6	Annexe 4. Contrôle budgétaire	26
6.7	Annexe 5 Bilans d'activité UCSA et PEDOPSYCHIATRIE	29

1 PRESENTATION

Le Département de psychiatrie du Centre hospitalier de la Polynésie française est un budget annexe regroupant en 2016 plusieurs entités (psychiatrie adulte, UCSAGP et pédopsychiatrie). Elles ont été financées pour partie par :

- la CPS,
- le Pays,
- le ministère de la Justice.

L'ensemble de ces structures participe à des missions de santé publique.

1.1 LE DEPARTEMENT DE PSYCHIATRIE ADULTE

Le Département de psychiatrie adulte qui a intégré le CHPF en 2007 est une structure hospitalière comprenant :

- 64 lits d'hospitalisations temps plein ;
- Un centre médico-psychologique (CMP) ouvert tous les jours de 7h30 à 15 h30 ;
- Une structure de visite à domicile (VAD), prenant en charge des patients ayant été hospitalisés dans les services.

La psychiatrie est devenue un budget annexe au Centre hospitalier de la Polynésie française le 1er janvier 2007.

1.1.1 L'hospitalisation temps plein :

Elle comporte 4 structures d'hospitalisations différentes :

Unité Tokani (secteur fermé) comprenant 25 lits dont 5 chambres et 3 cellules en secteur fermé. 90% de patients y sont hospitalisés sans consentement :

- Admission à la demande d'un tiers (ADT)
- Admission à la demande d'un tiers en Urgences (ADTU)
- Admission en cas de péril imminent (API)
- Admission à la demande du représentant de l'Etat (ADRE)

Unité Manini comprenant 13 lits, structure fermée.

Patients hospitalisés sans leur consentement ou libres. Unité recevant plus spécifiquement les femmes, les jeunes adolescents qui auraient dû être prises en charge à Tokani mais dont la pathologie, l'âge, le sexe rendent cette hospitalisation délicate voire dangereuse. L'unité est dotée depuis 2015 d'une chambre d'isolement et de contention opérationnelle.

Unité Kaveka comprenant 13 lits, structure ouverte recevant essentiellement des patients en admission libre.

Unité Apape comprenant 13 lits, structure ouverte recevant essentiellement des patients présentant des risques d'auto agression et nécessitant des surveillances renforcées.

Une assistante sociale et une assistante administratives sont affectées à temps plein sur le service de psychiatrie de manière transversale avec chaque unité, le CMP et les VAD.

1.1.2 Le Centre médico-psychologique:

Structure recevant des patients en consultation programmée ou non en vue de :

- consultation psychiatrique par l'ensemble des différents psychiatres (1/2 journée par semaine et par psychiatre), renouvellement d'ordonnance, hospitalisations en urgence, etc.
- consultation psychologique par des psychologues (3 équivalents temps plein) dont 2 ETP chargés du suivi des anciens patients ayant été hospitalisés et 1 ETP chargé des consultations de patients non-hospitalisés ;
- des entretiens infirmiers sont également assurés ainsi que la réalisation d'actes (prise de sang, injections retard,...) ;

Selon les situations, l'accueil peut conduire à une hospitalisation directe dans les unités de soins.

1.1.3 Les VAD :

Organisation permettant avec 1 médecin psychiatre et 3 équipes d'IDE d'organiser des visites à domicile de patients ayant été hospitalisés sur toute l'île de Tahiti.

Un suivi infirmier comportant des visites à domicile, des injections retard, des entretiens avec les patients, les familles naturelles ou les familles d'accueil, est assuré toute l'année du lundi au vendredi. Les équipes travaillent en réseau avec différents intervenants du domaine médico-social (DAS, Tutelger, etc.). En août 2016 un 4^{ème} secteur de VAD a été mis en place, moyennant le recrutement en surcroît de 2 infirmiers financés sur les fonds propres. Ce nouveau secteur reprend à raison d'une fois par semaine les visites sur Moorea, lesquelles se sont arrêtées en 2012, et renforce les équipes actuelles de Tahiti. En 2017, un nouveau Contrat d'objectifs et de moyens (COM) formalise la création de ce nouveau secteur de VAD, complété d'un poste de psychiatre rendant possible dans l'immédiat l'ouverture de plages de consultations extramuros et à long terme la mise en place de centres médico-psychologiques à Punaauia et Taravao. Ce nouveau COM permet ainsi de :

- limiter les hospitalisations par une prévention des rechutes et une meilleure prise en charge ambulatoire de la psychiatrie aigüe (crises suicidaires, psychoses décompensées) ;
- favoriser la réinsertion sociale des patients ;
- éviter ainsi la saturation du service d'hospitalisation.

1.1.4 L'unité d'ergothérapie :

Deux ergothérapeutes diplômés, une aide-soignante et une aide-soignante faisant fonction d'esthéticienne composent cette équipe qui travaille exclusivement pour les patients hospitalisés.

Les patients qui participent dans le cadre de différents projets élaborés par l'équipe d'ergothérapie sont obligatoirement intégrés sur prescription médicale.

La structure est ouverte de 7h30 à 15 h30 tous les jours de la semaine.

1.2 L'UNITE DE CONSULTATIONS ET DE SOINS AMBULATOIRES (GENERALISTES ET PSYCHIATRIQUES) (UCSA(GP))

Cette unité a été créée en 2009 en partenariat avec l'administration pénitentiaire afin d'organiser et d'assurer, au sein du centre pénitentiaire de Faa'a (Nuutania), l'ensemble des prestations de soins ambulatoires au profit des détenus. La mise à disposition des moyens humains et matériels du CHPF est encadrée par une convention qui a été mise à jour en 2012 et est financée directement par le Centre pénitentiaire. La composition de l'équipe hospitalière est la suivante :

INFIRMIERS	4 ETP
MEDECIN GENERALISTE	Mi-temps
MEDECIN PSYCHIATRE	Mi-temps
PSYCHOLOGUES	2ETP
KINESITHEPEUTE	2 vacations/semaine
DENTISTE	Mi-temps
PREPARATEUR EN PHARMACIE	Mi-temps
MAGASINIER	Mi-temps

Le CHPF y assure la fourniture et la dispensation des médicaments, produits pharmaceutiques, petits produits et matériels à usage médical indispensables à l'activité de l'USCA(GP). Le personnel infirmier assure la distribution des médicaments en détention ainsi que les injections, interventions chirurgicales mineures, ablation de sutures, lavages d'oreilles, E.C.G, traitement de la gale, pansements. Il inscrit les détenus aux soins et aux rendez-vous médicaux extérieurs et assure une présence en continu au sein de l'unité médicale pour travailler avec les différents intervenants (médecins, psychiatres, dentiste, etc.). Le mi-temps de magasinier instauré en 2012 est chargé de livrer les commandes nécessaires au fonctionnement médical de la structure, collecter les déchets hospitaliers produits par l'USCA(GP), transporter les prélèvements sanguins et collecter les résultats au laboratoire du CHPF.

Depuis 2012, les bilans d'activité de l'USCA(GP) font ressortir la nécessité de réviser les moyens humains à déployer comme suit :

- 1 ETP supplémentaire Infirmier pour renforcer l'équipe paramédicale afin d'assurer les missions de dépistage et d'éducation auprès des détenus ainsi que le remplacement des agents en congé ;
- Passage à temps plein du médecin généraliste afin de dégager du temps pour un programme de prévention primaire, éducation thérapeutique et éducation pour la santé ;
- Passage à 80% soit 32h/semaine concernant les vacations du dentiste afin de réduire le délai de rendez-vous qui est passé de 4 mois en 2012 à 10 mois en 2014.

Faute de financements, les effectifs sont restés inchangés depuis 2012.

À compter de juin 2015 jusqu'en décembre 2016, avec l'accord du chef de service de la Psychiatrie, le médecin généraliste est intervenu à temps plein sur Nuutania. En l'absence d'accord formalisé entre le CHPF et l'administration pénitentiaire à ce sujet, cette dernière a refusé de financer ce passage à temps plein, sans en contester le service fait. Le budget de la psychiatrie a donc assuré sur ses fonds propres ce mi-temps supplémentaire.

Les coûts et recettes de l'USCA sont en 2017 isolés sur un nouveau budget annexe dédié, regroupant l'USCA de Nuutania et la future USCA de Papeari.

1.3 L'UNITE D'HOSPITALISATION DE JOUR DE PEDOPSYCHIATRIE

Depuis le 1er Mai 2012, le budget de la Psychiatrie a intégré l'Établissement d'hospitalisation de jour de Pédopsychiatrie situé dans les locaux du Centre de la Mère et de l'Enfant à Pirae sous le nom d'Unité d'Hospitalisation de Jour de Pédopsychiatrie (UHJP).

En juillet 2012, cet établissement a été organisé en deux unités de travail :

- Le centre psychothérapeutique pour enfants de 2 à 12 ans, (unité HPP) qui fonctionne en hospitalisation de jour en matinée et en Centre d'Accueil Thérapeutique à Temps Partiel l'après-midi,
- Le centre de consultations médico-psychologiques ambulatoire pour les mineurs (unité CPP), pilier central du service où sont réalisées les consultations médico-psychologiques de 0 à 18 ans.

Ces deux unités fonctionnent avec les effectifs suivants :

Nb	Intitulé du poste
2	Praticiens hospitaliers
2	Psychologues
1	Psychomotricien
1	Cadre de santé
3	IDE
3	Éducateurs spécialisés
1	Aide-soignante
1	Aide médico-psychologique
1	Aide technique (chauffeur)
1	Aide médico-technique

Le financement de ces centres situés à Hamuta reste inchangé depuis 2013, à savoir 34 MF de subvention du pays et 70 MF de dotation globale.

À compter de janvier 2013, le personnel de l'équipe a pu effectuer des missions de consultations multidisciplinaires à Raiatea, aux Marquises et à Moorea, dans le cadre du Réseau inter-îles.

Afin de développer l'offre de soins en direction des adolescents de Tahiti et dans les différents archipels, le Pays, les régimes de protection sociale et le CHPF ont décidé de mettre en place un contrat d'objectifs et de moyens (COM) dédié à la mise en place d'une sectorisation de pédopsychiatrie. Signé en janvier 2014, l'objectif premier de ce COM est de renforcer l'équipe existante, permettant ainsi la montée en puissance des missions pluridisciplinaires dans les différents archipels de Polynésie et l'ouverture d'un centre de prise en charge des adolescents à Faa'a ou Punaauia.

Les effectifs supplémentaires suivants ont été créés par délibération 14-2014 CHPF du 20 février 2014, et complétés en 2015 et 2016 par délibérations 24-2015 CHPF du 31 mars 2015 et 13-2016 CHPF du 15 mars 2016:

Nb	Intitulé du poste	Année de création
1	Praticien hospitalier	2014
1	Psychologue	
1	Rééducateur (psychomotricien)	
1	IDE	
1	Aide médico-technique	
2	Éducateurs spécialisés	2015
1	Psychologue	2016
1	Psychomotricien	
1	IDE	
1	Secrétaire médicale	

En juin 2015, au regard de la répartition géographique des jeunes patients, de la nécessité impérieuse de disposer d'un lieu propre à l'accueil des adolescents et à défaut de locaux mis à disposition par le Pays, le CHPF a loué une maison d'habitation située sur Faa'a afin d'y implanter son centre de prise en charge des adolescents. Dès fin 2015, au vu de l'augmentation de la file active de patients (187 patients sur Tahiti en décembre 2015), les locaux se sont avérés inadaptés et sous-dimensionnés. Suite à la visite du ministre de la santé en avril 2016, et à l'annonce de la mise en vente du bien, le Département planification et organisation sanitaire de la direction de la santé (DPOS) avait reconnu la nécessité de reloger l'équipe de Faa'a, sans pour autant proposer une solution de relogement. Compte-tenu de ces éléments, le CHPF a résilié en début du mois d'octobre 2016 le bail de location, sollicité la Direction des Affaires Foncières (DAF) et entrepris des recherches de locaux adaptés auprès des agences immobilières de la place. Sans retour de la DAF, le CHPF a loué des locaux mieux adaptés sur Papeete à compter du 1er décembre 2016.

Sur Moorea, en l'absence de convention avec la direction de la santé pour la mise à disposition de locaux au sein de l'hôpital d'Areaitu, l'équipe de pédopsychiatrie a effectué depuis 2015 des missions de secteur sur l'île sœur dans des locaux non meublés et précaires. Avec les intempéries qui ont sévit en

mars 2016 et la coupure de l'alimentation électrique décidée par l'hôpital d'Afareaitu, les locaux sont devenus insalubres. En l'absence de convention permettant le déploiement des moyens du CHPF, face à l'épuisement du personnel supportant des conditions de travail déplorables et afin de permettre la continuité des soins pédopsychiatriques sur Moorea, la direction du CHPF a pris la décision de louer des locaux meublés à compter du 11 avril 2016. Ces locaux sont exploités deux fois par semaines, le mardi et le jeudi.

Les effectifs sont dimensionnés dans le COM pour permettre d'une part le développement des missions dans les îles, et d'autre part l'ouverture de l'antenne dédiée aux adolescents à raison de 2 jours par semaine. Face à l'importance de la demande, les équipes du centre pour adolescents accueillent le public du lundi au vendredi, de 8h à 17h, en effectifs réduits lorsque qu'une partie du personnel est en mission.

La pédopsychiatrie de secteur a généré en 2016 1 319 jours de mission répartis comme suit :

ref mission	Fonction	Total
AUSTRALES	Aide médico psycho	32
	Aide médico technique	11
	Infirmier	27
	Psychiatre	21
	Psychologue	27
Total AUSTRALES		118
IDV - MOOREA	Aide technique	14
	Éducateur spécialisé	24
	Éducateur sportif	13
	Infirmier	69
	Psychiatre	31
	Psychologue	25
	Psychomotricien	31
	Secrétaire	25
Total IDV - MOOREA		232
ISLV	Éducateur spécialisé	37
	Éducateur sportif	17
	Infirmier	76
	Psychiatre	94
	Psychologue	72
	Psychomotricien	82
Total ISLV		378
MQS nord	Aide technique	18
	Infirmier	33
	Psychiatre	35
	Psychologue	35
	Psychomotricien	5
Total MQS nord		126
MQS sud	Aide médico technique	4
	Aide technique	17
	Infirmier	45
	Psychiatre	17
	Psychologue	11
	Psychomotricien	35
Total MQS sud		129
TUAMOTU	Aide médico psycho	15
	Éducateur spécialisé	49
	Infirmier	43
	Psychiatre	64
	Psychologue	84
	Psychomotricien	48
Total TUAMOTU		303
GAMBIERS	Éducateur spécialisé	9
	Infirmier	5
	Psychiatre	5
	Psychologue	9
	Psychomotricien	5
Total GAMBIERS		33
Total général		1319

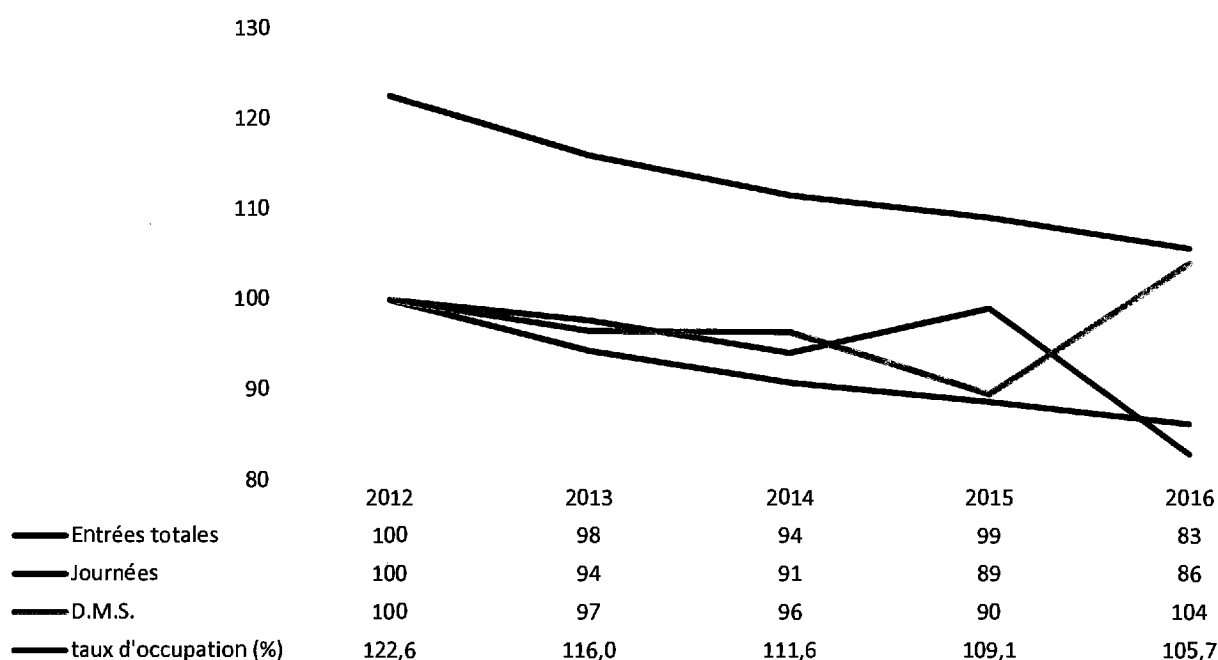
2 LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE

Les données ci-après sont extraites du rapport d'activité médicale 2016. Le bilan d'activité de l'UCSA et de la pédopsychiatrie figurent en annexe 5 du présent document.

2.1 PSYCHIATRIE ADULTE

	2012	2013	2014	2015	2016	2016/ 2015
Entrées totales	1 276	1 247	1 201	1 264	1 058	- 16,3%
dont TOKANI	503	553	550	526	369	
MKA	773	694	651	738	689	
Journées	28 710	27 098	26 078	25 472	24 770	- 2,8%
dont TOKANI	11 262	10 683	10 998	11 033	11 294	
MKA	17 448	16 415	15 080	14 439	13 476	
D.M.S.	22,5	21,7	21,7	20,2	23,4	+ 16,2%
taux d'occupation (%)	122,6	116,0	111,6	109,1	105,7	- 3,1%

Activité d'hospitalisation - évolution depuis 2012



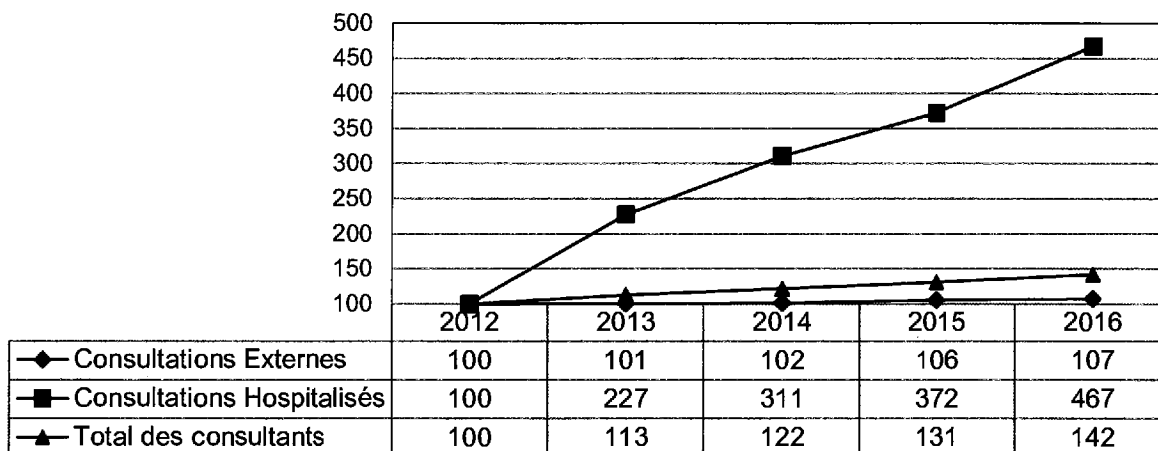
Malgré une diminution continue du taux d'occupation depuis plusieurs années, le secteur reste toujours saturé avec une augmentation de la durée moyenne de séjour observé en 2016.

Cette saturation traduit l'absence en Polynésie française de structures de soins alternatives et de structures d'aval, notamment pour la réinsertion psychosociale et l'autonomisation de vie des patients.

2.2 CENTRE MEDICO-PSYCHOLOGIQUE

L'activité de consultation recensée ci-après ne tient compte que de l'activité sur site (Hors RII)

	2012	2013	2014	2015	2016	2016/ 2015
Consultations Externes	10 647	10 721	10 820	11 236	11 443	1,8%
Consultations Hospitalisés	1 134	2 578	3 526	4 221	5 295	25,4%
TOTAL	11 781	13 299	14 346	15 457	16 738	8,3%



Le nombre de consultations comprend celles effectuées par les médecins, les infirmiers, les psychologues et les prises en charge par les ergothérapeutes. L'augmentation du nombre de consultations réalisées en hospitalisation est liée non seulement à une augmentation de l'activité mais aussi à une modification du recueil des données (meilleur recueil par les ergothérapeutes notamment).

L'activité des médecins de psychiatrie adulte est recensée ci-après :

	2012	2013	2014	2015	2016	2016/ 2015
Nombre de consultations	3 537	2 938	2 905	3 051	2 982	-2,3%
Nombre de patients	1 472	1 203	1 122	1 101	1 099	-0,2%
Nb moyen de consultation /patient	2,40	2,44	2,59	2,77	2,71	-2,1%

2.3 PEDOPSYCHIATRIE

HOSPITALISATION DE JOUR (17 places)

	2012	2013	2014	2015	2016	2016/ 2015
Journées Totales	932	1 532	1 450	1 470	1 059	- 28,0%

CONSULTATIONS

	2012	2013	2014	2015	2016	2016/ 2015
Nb consultations	843	3 287	3 266	4 989	4 637	- 7,1%

L'activité d'hospitalisation de jour est en nette diminution par rapport à 2015.

Le nombre de consultations a été en nette augmentation en 2015 avec l'ouverture du CMP-CATTP pour adolescents. Le nombre de consultations recensées par le Service d'information médicale apparaît en légère baisse par rapport à 2015.

Le bilan d'activité de la pédopsychiatrie, détaillé dans l'annexe 5 du présent document, mentionne certains éléments qui ne sont pas recensés dans le recueil d'activité du SIM :

Actes	Nb en 2016
Consultations médicales:	2 783
Consultations psychologues:	2 174
Prises en charges psychomotricité:	1 173
Actes soignants divers:	5 517
dont:	
- médiations thérapeutiques:	908
- entretiens familiaux ou individuels:	3 184
- visites à domicile:	263
- rencontres, réunions lien réseau:	800
- équipes éducatives:	62
- Visites intégration scolaire:	300

3 LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

3.1 PREVISIONS BUDGETAIRES

Le Budget Primitif 2016 de la psychiatrie a été adopté par le Conseil d'administration en sa séance du 15 mars 2016. Deux modifications budgétaires ont été actées en cours d'année.

	BUDGET PSYCHIATRIE		
		FONCTIONNEMENT	
		Montant	Cumul
Budget primitif	Délibération n°3-2016 CHPF du 15 mars 2016 rendue exécutoire par arrêté n°482 CM du 25 avril 2016	1 256 000 000	1 256 000 000
M O D I F I C A T I O N S	Délibération n°23-2016 CHPF du 28 juin 2016 rendue exécutoire par arrêté n°1108 CM du 10 août 2016	105 440 000	1 361 440 000
	Délibération n°46-2016 CHPF du 29 novembre 2016 rendue exécutoire par arrêté n°2397 CM du 28 décembre 2016	6 300 000	1 367 740 000

La première décision modificative de ce budget annexe actait l'ouverture des crédits de dépenses supplémentaires suivants gagés par la mobilisation des excédents antérieurs:

- L'augmentation des charges de personnel permettant la prise en charge des accessoires de juillet à décembre 2016 (67,817 MF), non finançables au budget primitif compte-tenu du niveau de recettes escompté,
- L'impact de la revalorisation du point d'indice (3,665 MF),
- La venue de 7 médecins remplaçants non prévus (9,668 MF),
- La location à compter d'avril 2016 d'une structure sur Moorea dans le cadre de la sectorisation de la pédopsychiatrie (3,760 MF),
- Des besoins recensés par les services économiques (4,250 MF),
- Les dotations aux amortissements de 2016 (16,280 MF).

La seconde modification budgétaire, financée par la mobilisation des excédents antérieurs et par la constatation de produits sur exercices antérieurs, finançait le changement de locaux du CMP-CATTP pour adolescents (1,3 MF) et l'annulation de titres sur exercices antérieurs (5 MF).

3.2 EXECUTION DU BUDGET

Le budget s'est exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT
Section de fonctionnement	1 367 740 000	1 215 307 968	1 234 412 647	- 19 104 679

Ainsi, l'exercice 2016 présente un **déficit de 19 104 679 F CFP**.

4 FONCTIONNEMENT

4.1 HISTORIQUE DES REALISATIONS

4.1.1 Les recettes (en KF)

CHAPITRE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
603 Régul SF (stockage)	0	0	0	0	0	0	0	
70 - Produits	685 799	757 076	917 115	939 883	1 019 153	1 111 100	1 105 386	-0,5%
74 - Subventions d'exploitation	155 212	124 638	125 000	125 000	110 200	80 200	82 000	+2,2%
75 - Autres prod gest courante	40 264	203	0	0			10	
77 - Prod except (hors 7722)	0	1 408	156	236	211	0	0	
7722 Prod except sur ex précdt	3 837	5 642	14 460	2 415	764	9 747	27 912	+186,4%
78 - Reprise sur amort et prov	0	0	0	0	0	0	0	
002 - Report excédentaire	0	0	0	0	0	0	0	
RECETTES (hors op d'ordre)	885 112	888 967	1 056 731	1 067 534	1 130 328	1 201 047	1 215 308	+1,2%
603- Stock final	0	0	0	0	0	0	0	
67211- Charges ex précédent	0	0	0	0	0	0	0	
77211- régularisation	0	0	0	0	0	0	0	
TOTAL RECETTES	885 112	888 967	1 056 731	1 067 534	1 130 328	1 201 047	1 215 308	+1,2%

4.1.2 Les dépenses (en KF)

CHAPITRE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
602 - Achats stockés	15 058	12 484	17 762	13 623	17 692	22 444	20 911	-6,8%
606 - Achats non stockés	42 468	12 267	12 465	11 729	14 890	36 245	35 017	-3,4%
61 - Services extérieurs	51 819	53 352	56 467	57 391	61 753	62 127	67 401	+8,5%
62 - Autres services	74 448	92 156	98 868	109 608	126 212	159 522	159 975	+0,3%
64 - Charges de personnel	667 444	665 054	731 082	797 645	831 552	887 047	924 270	+4,2%
65 - Chges de gest courante								
66 - Charges financières								
67 - Charges exceptionnelles	20 017	20 435	25 507	19 192	11 290	12 476	12 968	+3,9%
68 - Dot aux amortiss et prov	4 715	4 588	3 587	6 910	21 213	11 265	13 870	+23,1%
11 - Report déficitaire								
DEPENSES (hors op d'ordre)	875 969	860 336	945 738	1 016 100	1 084 602	1 191 126	1 234 413	+3,6%
603- Stock initial								
67211- Charges ex précédent								
67211- régularisation								
77211- produits ex précédent								
TOTAL DEPENSES	875 969	860 336	945 738	1 016 100	1 084 602	1 191 126	1 234 413	+3,6%

4.1.3 Le résultat

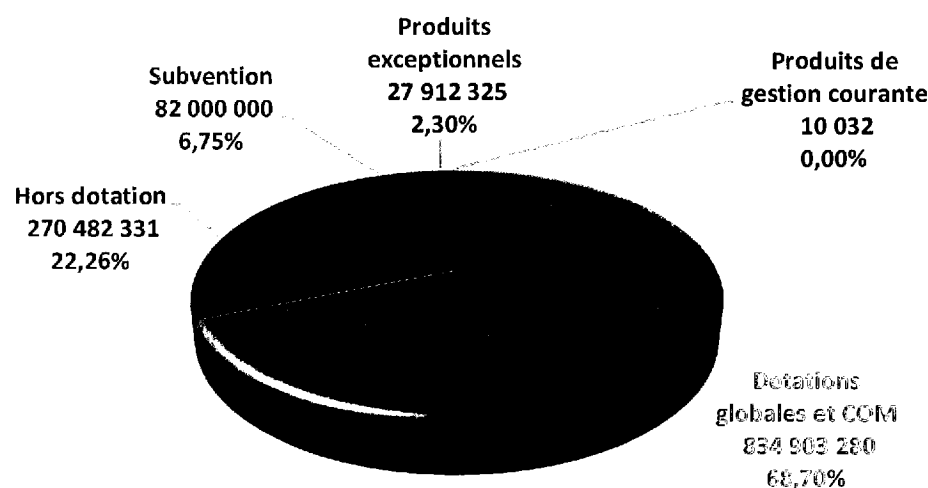
CHAPITRE	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
RESULTATS d'exploitation	+9 143	+28 631	+110 993	+51 434	+45 726	+9 921	-19 105	- 29 026

Ce résultat s'explique principalement par une diminution de la fréquentation observée en 2016.

4.2 ÉTAT D'EXECUTION 2016

Le tableau transmis en annexe 1 détaille l'exécution du budget pour l'exercice 2016, qui se résume comme suit :

4.2.1 Les recettes 2016



Les recettes globales se sont élevées à **1 215 307 968 F CFP** avec les opérations d'ordre. L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 88,86% des crédits inscrits.

4.2.1.1 CHAPITRE 70 : PRODUITS

Les principales recettes de la psychiatrie proviennent de la dotation globale de fonctionnement et des activités de soins facturées hors dotation. Les réalisations de ce chapitre se sont élevées à **1 105 385 611 F CFP** pour une prévision de 1 164 400 000 F CFP, soit un taux de réalisation de 94,93% et une très légère baisse de 0,51% par rapport à 2015.

En 2016, le montant des dotations titrées au chapitre 70 a atteint 834 903 280 F CFP, dont 735 000 000 F CFP de dotation globale (706211), 96 000 000 F CFP pour le COM de pédopsychiatrie (706212) et 3 903 280 F CFP correspondant au coût des missions du Réseau inter-îles supporté en 2016 par le budget de la psychiatrie (706212). Au 11 avril 2017, 24,8% de ces sommes sont toujours en attente de recouvrement, soit 206 730 000 F CFP.

Les recettes d'activité hors dotation s'élèvent à 270 482 331 F CFP. Elles sont constituées par des produits d'activité hospitalière et d'autres produits d'activités annexes répartis de la manière suivante :

- Les produits d'activité hospitalière (groupe fonctionnel n°2) s'élèvent en 2016 à 180 119 671 F CFP pour des prévisions de 216 649 000 F CFP, soit un taux de réalisation de 83,14% et une diminution significative par rapport à 2015 de 12,32%. Cette situation est directement liée à la baisse de fréquentation constatée (-702 journées) et à une proportion de non-ressortissant CPS en retranchement, engendrant une forte diminution des recettes issues des hospitalisations.

- Les produits des activités annexes (7084 et 70881) ont été enregistrés pour un montant de 90 362 660 F CFP et correspondent essentiellement à la mise à disposition de personnel dans le cadre de l'Unité de Consultations et de Soins Ambulatoires (Généralistes et Psychiatriques) pour les détenus du centre pénitentiaire de Nuutania (UCSA(GP)). Le montant des prévisions était établi sur la base d'une révision à la hausse des moyens déployés par la psychiatrie (mi-temps supplémentaire médecin généraliste, passage à 80% du dentiste, création d'un poste de cadre dédié).

4.2.1.2 CHAPITRE 74 : SUBVENTION D'EXPLOITATION ET PARTICIPATION

Ce chapitre présente une réalisation de **80 200 000 F CFP**, conforme aux prévisions et inchangée par rapport à 2015.

Pour rappel, cette subvention se décompose comme suit :

- 14 200 000 F CFP destinés au fonctionnement courant de la psychiatrie adulte ;
- 34 000 000 F CFP financent le fonctionnement courant de la pédopsychiatrie ;
- 32 000 000 F CFP correspondent à la participation du pays au contrat d'objectifs et de moyens relatif à la sectorisation de pédopsychiatrie.

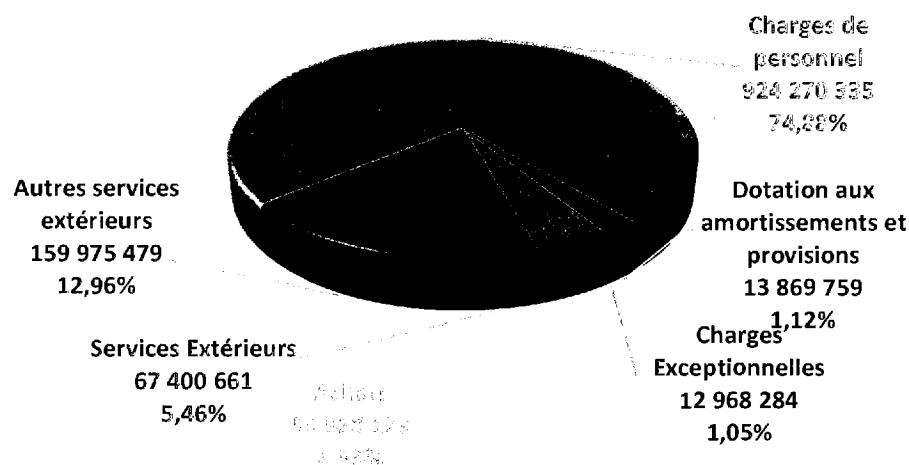
4.2.1.3 CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS

Les réalisations de ce chapitre s'élèvent à **27 912 327 F CFP**, soit 86,37% de plus qu'en 2015. Elles concernent pour 27 742 000 F CFP deux hospitalisations de 2015 refacturées (772811), dont une hospitalisation de longue durée (117 jours), et 170 325 F CFP concernent des soins externes de 2015 (772812).

4.2.2 Les dépenses 2016

Les dépenses globales se sont élevées à **1 234 412 647 F CFP** avec les opérations d'ordre.

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 90,25% des crédits inscrits et enregistre une hausse de + 3,63% par rapport aux réalisations 2015. La répartition des charges entre chapitres est la suivante :



4.2.2.1 CHAPITRE 60 : ACHATS.

Ce chapitre représente 4,53% des dépenses totales.

Le montant total des achats s'élève à 55 928 129 F CFP correspondant à une réalisation de 83,75% des crédits inscrits et une baisse de 4,7% par rapport à 2015.

Les achats stockés (article 602) ont été mandatés pour un montant de 20 911 233 F CFP, soit une réalisation de 78,68% des crédits inscrits et une variation par rapport à 2015 de -6,83%. Ils se répartissent comme suit :

- 9 255 646 F CFP de spécialités pharmaceutiques (paragraphe 6021) ;
- 5 856 259 F CFP de fournitures et consommables hôteliers (paragraphe 6025) ;
- 3 114 263 F CFP d'ateliers généraux (paragraphe 6027) ;
- 2 271 895 F CFP d'autres fournitures (paragraphe 6028) dont 1 546 349 F CFP de fournitures éducatives essentiellement destinées à l'activité de la pédopsychiatrie ;
- 413 170 F CFP de fournitures médicales (paragraphe 6022).

Les achats non stockés (article 606) s'élèvent en 2016 à 35 016 896 F CFP, stable par rapport à 2015.

Les principales dépenses identifiées sont les suivantes :

- 18 919 153 F CFP d'électricité (60612) ;
- 7 815 931 F CFP d'achat de denrées alimentaires (60618) ;
- 2 623 096 F CFP d'eau et assainissement (60611) ;
- 2 126 528 F CFP de fournitures – petits matériels et outillages (60632) ;
- 1 585 792 F CFP d'autres fournitures médicales (60668) ;
- 1 277 779 F CFP d'imprimés et fournitures informatiques (60642) ;
- 496 557 F CFP de carburant (606831) ;
- 145 545 F CFP de fuel (60681).

4.2.2.2 CHAPITRE 61 : SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 5,46% des dépenses totales.

Le total des mandats enregistrés s'élève à **67 400 661 F CFP** correspondant à 89,34% de réalisation des crédits inscrits.

Le principal poste de dépenses est le 615223 « Bâtiments: contrats et marchés », qui comptabilise 51 512 480 F CFP de mandats relatifs à l'entretien des locaux de psychiatrie adulte et des locaux de la pédopsychiatrie sur Hamuta ainsi qu'au gardiennage. À compter du mois de décembre, conformément aux dispositions du marché contracté auprès de la société de gardiennage retenue, la charge de gardiennage a été isolée sur le poste dédié 615224 pour 2 893 399 F CFP.

Les autres postes importants de dépenses de ce chapitre sont les suivants :

- 5 337 204 F CFP pour la location des locaux destinés à la pédopsychiatrie (paragraphe 6132), dont 3 209 000 F CFP pour les locaux à Faa'a et à la Mission du CMP-CATTP dédié aux adolescents et 2 128 204 F CFP pour les locaux loués à compter d'avril 2016 sur Moorea ;
- 3 328 500 F CFP pour l'entretien des espaces verts (61521) ;
- 1 116 616 F CFP pour la maintenance technique du bâtiment (615221) ;
- 1 017 343 F CFP pour la pose de films occultant en psychiatrie adulte, la signalétique du centre de pédopsychiatrie sur Moorea, et le nettoyage des locaux de pédopsychiatrie des locaux de pédopsychiatrie sur Faa'a, la Mission et Moorea (615222) ;
- 988 555 F CFP pour l'entretien du matériel de transport (61552) ;
- 488 905 F CFP pour les primes d'assurances (616) ;
- 436 053 F CFP pour la maintenance des fontaines d'eau, de l'autolaveuse et de téléviseurs en psychiatrie adulte (615581) ;
- 200 000 F CFP pour la maintenance du parc de photocopieurs de la psychiatrie (615532).

4.2.2.3 CHAPITRE 62 : AUTRES SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 12,96% des dépenses totales.

Les mandats enregistrés sur ce chapitre s'élèvent à **159 975 459 F CFP**, soit une réalisation de 82,68% des crédits inscrits, stable par rapport à 2015.

Les prestations de service à caractère non-médical (art. 628) enregistrent 72 194 645 F CFP de mandats, en hausse de 4,84% par rapport à 2015 et se détaillent comme suit :

- L'alimentation (6282) reste stable par rapport à 2015 avec 51 794 492 F CFP ;
- Les prestations de services liées à la sectorisation de pédopsychiatrie (628822) s'élèvent à 7 921 883 F CFP. Ces charges correspondent aux locations de véhicules, hébergements et navettes inter-îles directement pris en charge par le CHPF, en nette augmentation par rapport à 2015 (+31,36%) du fait de l'augmentation du nombre de missions et du nombre de participants;
- Le traitement des déchets (62871) a coûté 4 400 000 F CFP;
- La prestation de blanchisserie (6281) s'élève à 4 376 101 F CFP ;
- L'hébergement à l'hôtel dont bénéficient les médecins recrutés (62885) en remplacement ou pour de longues durées ont généré 2 065 562 F CFP de dépenses ;
- Les hébergements directement pris en charge par le CHPf dans le cadre du réseau inter-îles (62882) se sont élevés à 1 079 020 F CFP ;
- Les locations de voiture attribuées dans la limite de 7 jours aux médecins recrutés (62881) s'élèvent en 2016 à 233 063 F CFP ;
- La maintenance de la station d'épuration de l'Institut d'insertion médico éducatif de Pirae (62888) a été supportée par le CHPF à hauteur de 216 524 F CFP ;
- Les frais de repas du formateur « stimulation magnétique transcrânienne » se sont élevés à 108 000 F CFP (62883).

Les rémunérations d'intermédiaires et honoraires (art. 622) s'élèvent à 51 959 670 F CFP, en diminution de 2 615 940 F CFP par rapport à 2015 :

- La rémunération des vacataires (6223) atteint 44 193 442 F CFP en 2016, soit 3 468 041 F CFP de moins qu'en 2015. On doit cette baisse principalement au changement de statut d'un éducateur sportif qui est intervenu de janvier à mi-août 2015 en tant que vacataire, dans l'attente de la création des postes d'éducateurs spécialisés prévus dans le COM de sectorisation de pédopsychiatrie, et salarié depuis cette date (charges imputées alors au chapitre 64 « Charges de personnel »).
- Les médiations thérapeutiques enregistrées au poste 6226 ont généré 7 766 228 F CFP, soit 12,32% de plus qu'en 2015, directement liés au fonctionnement en année pleine du CMP-CATTP adolescents en 2016, lequel n'avait été ouvert qu'à partir de juin 2015.

Les frais de déplacements (art. 625) sont stables par rapport à 2015, atteignant 30 852 297 F CFP en 2016 contre 31 415 057 F CFP l'année précédente, et détaillés comme suit :

- 16 049 730 F CFP pour les billets d'avion et fret aérien liés aux missions (62517), en forte hausse par rapport à 2015 (+39,15%) que l'on doit à la mise en place de missions sur Taha'a, Maupiti, Huahine, ainsi qu'à l'augmentation du nombre de participants aux missions dans les différents archipels de Polynésie française :

archipel	Nb de billets en 2016	Nb de billets en 2015
ISLV	170	83
TUAMOTU	80	60
GAMBIERS	5	6
AUSTRALES	18	9
MQS nord	18	19
MQS sud	27	12
Total général	318	189

- 9 827 730 F CFP d'indemnités de missions (62561) octroyées dans le cadre des missions réalisées dans les îles par les équipes de pédopsychiatrie, conformément à l'article 2 de la délibération 2008-20 APF. Ces indemnités couvrent les frais de repas et d'hébergement quand ces derniers ne sont pas pris en charge directement par le CHPF.
- 1 324 554 F CFP pour les voyages et déplacements liés aux recrutements (62515) qui ont permis la venue de 3 médecins remplaçants et le recrutement fin décembre 2016 d'un psychiatre.
- 930 000 F CFP pour les frais de déménagement (62551) de 5 psychiatres, 4 entrants et un sortant en 2016.
- 690 867 F CFP pour les billets d'avion relatifs à la formation médicale continue de 4 médecins de psychiatrie.
- 690 000 F CFP d'indemnités pour les médecins ayant profité de la formation médicale continue (62565).
- 698 000 F CFP d'indemnités de formation pour deux infirmiers ayant suivi une formation en métropole (62563), dont 1 terminant sa formation à l'école des cadres;
- 434 865 F CFP pour les indemnités de missions relatives aux consultations avancées dans les îles organisées par le Réseau inter-îles (62562).
- 206 551 F CFP pour le billet d'avion d'un agent ayant suivi une formation en métropole ;

Les dépenses de téléphone (6265) ont atteint 4 154 307 F CFP en 2016, stables par rapport à 2015.

Les frais de transport par bateau (6247) des personnels effectuant des missions sur Moorea se sont élevés à 814 560 F CFP, dont 177 060 F CFP pour l'amorce à compter d'août 2016 des VAD sur île sœur, et 637 500 F CFP pour les deux missions hebdomadaires de l'équipe de pédopsychiatrie, augmentée en 2016.

4.2.2.4 CHAPITRE 64 : CHARGES DE PERSONNEL.

Ce chapitre représente 74,88 % des dépenses totales.

Les charges s'élèvent à **924 270 335 F CFP**, soit une réalisation de 93,18 % des crédits inscrits et une variation par rapport à 2015 de + 4,20%.

La rémunération du personnel non médical (art.641) a généré 548 643 133 F CFP de dépenses en 2016 et a représenté 59,36% des charges de personnel. Ces dépenses sont en augmentation de 25 563 297 F CFP par rapport à 2015 (+4,89%), expliqués par la création et le pourvoi des 4 postes supplémentaires en pédopsychiatrie (1 IDE, 1 secrétaire, 1 IDE, 1 Psychomotricien), et à l'augmentation des missions de secteur de pédopsychiatrie qui a entraîné une hausse significative des indemnités de sujétion s'y rapportant (641128).

La rémunération du personnel médical (art.642) est en légère hausse de 1,24%, atteignant 182 045 837 F CFP, soit 2 233 127 F CFP de plus qu'en 2015, que l'on explique par le remplacement d'un médecin sénior en disponibilité par un médecin moins expérimenté.

Les charges sociales ont atteint 191 942 368 F CFP, soit 11 301 205 F CFP de plus qu'en 2015, directement liées à l'augmentation constatée aux articles 641 et 642.

Les autres charges de personnel (art. 648) s'élèvent à 1 638 997 F CFP, principalement des actions de formation (648813)

4.2.2.5 CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

Les charges exceptionnelles s'élèvent à **12 968 284 F CFP** en 2016. Elles correspondent à des annulations de titres de recettes sur exercices antérieurs (673) pour 8 721 696 F CFP, à des charges du personnel relatives à l'exercice antérieur (67281) pour 4 208 588 F CFP, CFP et à des charges sur exercice antérieur à caractère hôtelier et général (67283) pour 38 000 F CFP.

4.2.2.6 CHAPITRE 68 : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Le montant des charges des dotations aux amortissements et aux provisions s'élève à **13 869 759 F CFP**, en hausse de 23% par rapport à 2015, expliqués par le renouvellement des lits, des vestiaires, et des chariots repas en psychiatrie adulte opéré en 2015 et dont l'amortissement débute en 2016.

5 RESULTATS

5.1 ANALYSE STRUCTURELLE DU COMPTE DE RESULTAT (EN KF CFP)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dotation Globale	576 118	594 000	606 400	645 400	740 940	735 000	782 656	812 738	834 903
Hors dotation globale	72 904	66 762	79 397	81 673	128 739	159 416	168 520	205 439	180 120
Produits annexes	2	9 600	2	30 003	47 437	45 467	67 978	92 923	90 363
Subventions d'exploitation	133 500	131 500	155 213	124 638	125 000	125 000	110 200	80 200	82 000
RECETTES D'EXPLOITATION	782 525	801 862	841 011	881 715	1 042 115	1 064 883	1 129 353	1 191 300	1 187 386
Achats médicaux	10 634	9 513	9 515	7 711	10 207	7 098	8 826	12 480	11 255
Autres achats	46 207	49 756	48 010	17 040	20 020	18 255	23 755	46 209	44 674
Services extérieurs	46 490	48 494	51 819	53 352	56 467	57 391	61 753	62 127	67 401
Autres services extérieurs	64 913	62 769	74 448	92 156	98 868	109 608	126 212	159 522	159 975
Frais de personnel	627 318	636 729	667 444	665 054	731 082	797 645	831 552	887 047	924 270
Autres produits	14 465	0	40 264	203	0	0	0	0	10
Autres charges	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	+ 1 428	- 5 398	+ 30 039	+ 46 605	+ 125 472	+ 74 885	+ 77 254	+ 23 916	- 20 179
<i>taux d'EBE</i>	<i>0,2%</i>	<i>-0,7%</i>	<i>3,6%</i>	<i>5,3%</i>	<i>12,0%</i>	<i>7,0%</i>	<i>6,8%</i>	<i>2,0%</i>	<i>-1,7%</i>
Dot. amortissements et provisions exploitation	3 199	4 027	4 715	4 588	3 587	6 910	21 213	11 265	13 870
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 1 771	- 9 425	+ 25 324	+ 42 017	+ 121 885	+ 67 975	+ 56 041	+ 12 651	- 34 049
<i>Rentabilité économique</i>	<i>-0,2%</i>	<i>-1,2%</i>	<i>3,0%</i>	<i>4,8%</i>	<i>11,7%</i>	<i>6,4%</i>	<i>5,0%</i>	<i>1,1%</i>	<i>-2,9%</i>
Prod. Exceptionnels	2 547	15 470	3 837	7 050	14 616	2 651	975	9 747	27 912
Ch. Exceptionnelles	19 522	8 788	20 017	20 435	25 507	19 192	11 290	12 476	12 968
Résultat exceptionnel	- 16 976	+ 6 683	- 16 181	- 13 386	- 10 891	- 16 541	- 10 316	- 2 729	+ 14 944
Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat financier	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0
RESULTAT NET	- 18 746	- 2 742	+ 9 143	+ 28 631	+ 110 994	+ 51 434	+ 45 726	+ 9 921	- 19 105

5.2 ANALYSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Dans le but d'effectuer des comparaisons de structures identiques métropolitaines, et afin de mettre en évidence les écarts de dotation, une logique analytique est menée selon les recommandations de la réglementation hospitalière en retraitant les données.

L'objectif est d'isoler, dans l'ensemble des dépenses d'exploitation au compte administratif, 4 grands groupes de charges correspondant respectivement aux dépenses engagées :

- au titre des **charges relatives aux personnels** (rémunérations, cotisations, formation, œuvres sociales) ;
- au titre des **charges à caractère médical** (spécialités pharmaceutiques, fournitures de laboratoires, produits sanguins, prothèses, fluides médicaux, consultations spécialisées) ;
- au titre des **charges à caractère hôtelier et général** (énergie, blanchisserie, restauration, entretien, réparations, créances irrécouvrables) ;
- au titre des **charges de structure** (financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions).

	2008	2 009	2 010	2 011	2 012	2 013	2 014	2 015	2 016
GROUPE 1 Charges d'exploitation relatives au personnel	640 756 256	647 246 700	691 189 090	687 485 447	761 350 924	840 069 664	882 085 348	941 561 459	972 672 365
GROUPE 2 Charges d'exploitation à caractère médical	12 000 106	9 899 329	9 793 179	7 781 829	10 216 739	7 125 770	8 865 947	12 480 399	11 266 408
GROUPE 3 Charges d'exploitation à caractère hôtelier et général	147 611 089	155 725 893	164 004 926	148 974 204	154 426 749	155 569 240	169 421 496	220 263 414	227 882 419
GROUPE 4 Amortissements, provisions, charges financières et exceptionnelles	3 198 946	4 026 564	4 714 936	4 588 448	3 587 170	6 910 000	21 212 928	11 265 088	13 869 759
TOTAL	803 566 397	816 898 486	869 702 131	848 829 928	929 581 582	1 009 674 674	1 081 585 719	1 185 570 360	1 225 690 951
Annulation titres d'exercices préc/antér.	14 716 632	3 175 476	6 266 616	11 506 367	16 155 940	6 424 904	3 016 735	5 555 221	8 721 696
TOTAL (compte de gestion)	818 283 029	820 073 962	875 968 747	860 336 295	945 737 522	1 016 099 578	1 084 602 454	1 191 125 581	1 234 412 647

5.3 RESULTAT

5.3.1 Détermination du Résultat

En prenant en compte le résultat d'exploitation de l'exercice et les opérations d'ordre et l'annulation de titres sur l'exercice antérieur, le résultat de 2016 est **déficitaire de 19 104 679 F CFP**, soit environ 1,57 % des recettes totales réalisées en 2016.

5.3.2 Affectation du Résultat

Après délibération du Conseil d'Administration, il sera proposé que ce résultat déficitaire de 19 104 679 F CFP soit apuré par imputation sur report à nouveau excédentaire de la Psychiatrie au compte 110.

6 ANNEXES

6.1 ANNEXE 1 A. EXECUTION DU BUDGET PSY 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisation	% de progression
		C.Adm 2015	BM 2016	REALISATIONS 2016		
60	ACHATS (sans stock)	58 689 243	66 782 000	55 928 129	83,75%	- 4,70%
61	SERVICES EXTERIEURS	62 126 525	75 439 000	67 400 661	89,34%	+ 8,49%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	159 521 803	193 479 000	159 975 479	82,68%	+ 0,28%
64	CHARGES DE PERSONNEL	887 046 655	991 940 000	924 270 335	93,18%	+ 4,20%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE		0	0		
66	CHARGES FINANCIERES		0	0		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	12 476 267	22 100 000	12 968 284	58,68%	+ 3,94%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	11 265 088	18 000 000	13 869 759	77,05%	+ 23,12%
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		1 191 125 581	1 367 740 000	1 234 412 647	90,25%	+ 3,63%
	Variation de stock	0	0	0		
	Charges sur exercice précédent	0	0	0		
	Produits sur exercice précédent	0	0	0		
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		1 191 125 581	1 367 740 000	1 234 412 647	90,25%	+ 3,63%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisation	% de progression
		C.Adm 2015	BM 2016	REALISATIONS 2016		
70	PRODUITS	1 111 099 976	1 164 400 000	1 105 385 611	94,93%	-0,51%
	Dont :					
	Dotation globale	812 737 603	836 718 000	834 903 280	99,78%	2,73%
	Hors dotation	298 362 373	327 682 000	270 482 331	82,54%	-9,34%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	80 200 000	82 000 000	82 000 000	100,00%	2,24%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Nuutania)			10 032		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 746 819	15 900 000	27 912 325		186,37%
78	REPRISES SUR PROVISIONS		0	0		
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION		105 440 000	0		
TOTAL GENERAL RECETTES hors op.d'ordre		1 201 046 795	1 367 740 000	1 215 307 968	88,86%	+ 1,19%
	Variation de stock	0	0	0		
	Charges sur exercice précédent	0	0	0		
	Produits sur exercice précédent	0	0	0		
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		1 201 046 795	1 367 740 000	1 215 307 968	88,86%	+ 1,19%

DEFICIT BUDGET ANNEXE : - 19 104 679

-1,57%

6.2 ANNEXE 1 B. EXECUTION DU BUDGET PAR RAPPORT AU BUDGET PRIMITIF 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE		% de réalisations
		BP 2016	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	64 882 000	55 928 129	86,20%
61	SERVICES EXTERIEURS	69 064 000	67 400 661	97,59%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	189 144 000	159 975 479	84,58%
64	CHARGES DE PERSONNEL	917 090 000	924 270 335	100,78%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE			
66	CHARGES FINANCIERES			
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	14 100 000	12 968 284	91,97%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	1 720 000	13 869 759	806,38%
	TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre	1 256 000 000	1 234 412 647	98,28%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent			
	TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre	1 256 000 000	1 234 412 647	98,28%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE		% de réalisations
		BP 2016	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS	1 164 000 000	1 105 385 611	94,96%
	Dont :			
	Dotation globale	836 718 000	834 903 280	99,78%
	Hors dotation	327 682 000	270 482 331	82,54%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	82 000 000	82 000 000	100,00%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Nuutania)		10 032	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	9 600 000	27 912 325	
78	REPRISES SUR PROVISIONS			
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION			
	TOTAL GENERAL RECETTES	1 256 000 000	1 215 307 968	96,76%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent			
	TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre	1 256 000 000	1 215 307 968	96,76%

DEFICIT BUDGET ANNEXE :

- 19 104 679

6.3 ANNEXE 2 SYNTHÈSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Groupe	DEPENSES	BP+DMs 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	BP+DMs 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	1 053 315 000	972 672 365	79,4%	I	Dotation Globale de financement	836 718 000	834 903 280	68,7%
II	Charges à caractère médical	14 789 000	11 266 408	0,9%	II	Produits de l'activité hospitalière	216 649 000	180 119 671	14,8%
III	Charges à caractère hôtelier et général <i>dont stock initial</i>	270 071 000	227 882 419	18,6%	III	Autres produits	208 933 000	200 285 017	16,5%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions. <i>dont stock initial</i>	18 000 000	13 869 759	1,1%	IV	Transferts de charges <i>dont stock final</i>	0	0	0,0%
	CONSOMMATIONS	1 356 175 000	1 225 690 951	100,0%		RECETTES	1 262 300 000	1 215 307 968	100,0%
non inc	charges rattachées à l'exercice précédent				non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	
non inc	Annulation titres d'exercices préc/antér.	11 565 000	8 721 696		77211	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent				002	Report à nouveau excédentaire	105 440 000	0	
119	report déficitaire				6718	Autres charges - Titres sur exercices antérieurs	0	0	
	TOTAUX	1 367 740 000	1 234 412 647			TOTAUX	1 367 740 000	1 215 307 968	
	Solde (Bénéfice)		-			Solde (Déficit)		19 104 679	
	TOTAUX EQUILIBRES	1 367 740 000	1 234 412 647			TOTAUX EQUILIBRES	1 367 740 000	1 234 412 647	

6.4 ANNEXE 3 A. DETAIL DES DEPENSES PAR GROUPES FONCTIONNELS

Grp fx	LIGNE	INTITULE	Cpte Adm 2015	BUDGET 2016	cpte admin réel 2016	% de réalisation	% de progression
		CHARGES D'EXPLOITATION					
1	6223	Médecins (consultants exceptionnels)	47 661 483	50 940 000	44 193 442	86,8%	- 7,28%
1	641	Rémun. personnel non méd.	523 079 836	583 061 000	548 643 133	94,1%	+ 4,89%
1	642	Rémun. personnel médical	179 812 710	194 355 000	182 045 837	93,7%	+ 1,24%
1	645	Charges sociales	180 641 163	209 810 000	191 942 368	91,5%	+ 6,26%
1	648	Autres(colloq, format°, soins , divers)	3 512 946	4 714 000	1 638 997	34,8%	- 53,34%
1	67281	charges relatives personnel	6 853 321	10 435 000	4 208 588	40,3%	- 38,59%
		Groupe 1	941 561 459	1 053 315 000	972 672 365	92,3%	+ 3,30%
2	60211	Spécialités pharmaceutiques	10 967 148	12 094 000	9 255 646	76,5%	- 15,61%
2	602222	Petit matériel médico-chirurgical non stérile	528 471	635 000	413 170	65,1%	- 21,82%
2	60668	Autres fournitures médicales	984 780	1 640 000	1 585 792	96,7%	+ 61,03%
2	6113	Laboratoires	0	405 000	0		
2	6115	Consultations spécialisées	0	15 000	11 800	78,7%	
		Groupe 2	12 480 399	14 789 000	11 266 408	76,2%	- 9,73%
3	60251	Petit matériel hôtelier	571 172	580 000	-620	-0,1%	- 100,11%
3	60252	Habillage	1 393 606	1 500 000	766 936	51,1%	- 44,97%
3	60253	Linge	739 791	825 000	673 394	81,6%	- 8,98%
3	60254	Produits d'entretien	572 580	850 000	791 397	93,1%	+ 38,22%
3	60258	autres fournitures hôtelières	2 843 591	3 741 000	3 625 152	96,9%	+ 27,49%
3	60271	Ateliers généraux	2 481 236	3 150 000	3 114 263	98,9%	+ 25,51%
3	60281	Fournitures de bureau	720 733	1 194 000	725 546	60,8%	+ 0,67%
3	60282	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	1 625 419	2 010 000	1 546 349	76,9%	- 4,86%
3	60611	Eau et assainissement	2 685 955	3 876 000	2 623 096	67,7%	- 2,34%
3	60612	Énergie - Électricité	20 326 482	20 792 000	18 919 153	91,0%	- 6,92%
3	60618	Achats de denrées alimentaires	7 840 861	8 100 000	7 815 931	96,5%	- 0,32%
3	60632	Fournitures - petit matériels et outillage : éco	1 799 784	2 500 000	2 126 528	85,1%	+ 18,15%
3	60641	Fournitures et consommables informatiques	5 088	0	0		
3	60642	Imprimés et fournitures informatiques	896 551	1 450 000	1 277 779	88,1%	+ 42,52%
3	60681	Fuel	383 661	435 000	145 545	33,5%	- 62,06%
3	60682	Gaz	0	20 000	0		
3	606831	Carburant	1 293 584	1 350 000	496 557	36,8%	- 61,61%
3	606882	Autres achats div. : économique	28 750	40 000	26 515	66,3%	- 7,77%
3	613	Locations	1 613 997	6 866 000	5 381 592	78,4%	+ 233,43%
3	61521	Entretien des jardins & espaces verts	2 909 185	3 330 000	3 328 500	100,0%	+ 14,41%
3	615221	Bâtiments : technique	1 334 655	3 970 000	1 116 616	28,1%	- 16,34%
3	615222	Bâtiments : économique	638 789	3 040 000	1 017 343	33,5%	+ 59,26%
3	615223	Bâtiments : contrats & marchés	53 778 244	51 603 000	51 512 480	99,8%	- 4,21%
3	615224	Bâtiments : gardiennage	0	3 000 000	2 893 399	96,4%	
3	61552	Matériel de transport	864 581	1 610 000	988 555	61,4%	+ 14,34%
3	615532	Matériel et mobilier de bureau : contrats & marché	211 149	300 000	200 000	66,7%	- 5,28%
3	615581	Autres matériels et outillages : éco	189 918	550 000	436 053	79,3%	+ 129,60%
3	616	PRIMES D'ASSURANCES	561 305	678 000	488 905	72,1%	- 12,90%
3	6182	Documentation générale et technique	24 702	72 000	25 418	35,3%	+ 2,90%
3	6226	honoraires	6 914 127	15 375 000	7 766 228	50,5%	+ 12,32%
3	624	Transport de biens, d'usagers et transp. collectifs du pers.	425 000	1 071 000	814 560	76,1%	+ 91,66%
3	625	Déplacements, missions	31 415 057	42 351 000	30 852 297	72,8%	- 1,79%
3	626	Frais postaux et télécommunications	4 247 505	5 087 000	4 154 307	81,7%	- 2,19%
3	6281	Blanchisserie	3 977 266	4 510 000	4 376 101	97,0%	+ 10,03%
3	6282	Alimentation	51 759 150	53 000 000	51 794 492	97,7%	+ 0,07%
3	62871	Traitement des déchets : contrats	3 227 426	4 400 000	4 400 000	100,0%	+ 36,33%
3	6288	Autres prestations de service non-médical	9 894 789	16 745 000	11 624 052	69,4%	+ 17,48%
3	67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	67 725	100 000	38 000	38,0%	- 43,89%
		Groupe 3	220 263 414	270 071 000	227 882 419	84,4%	+ 3,46%
4	681	dotation amort et provisions	11 265 088	18 000 000	13 869 759	77,1%	+ 23,12%
		Groupe 4	11 265 088	18 000 000	13 869 759	77,1%	+ 23,12%
		TOTAL D'EXPLOITATION	1 185 570 360	1 356 175 000	1 225 690 951	90,4%	+ 3,38%
	673	Annulation titres d'exercices préc/antér.	5 555 221	11 565 000	8 721 696	75,4%	+ 57,00%
		cpte admi stock initial inclus, stock initial non déduit	1 191 125 581	1 367 740 000	1 234 412 647	90,3%	+ 3,63%

6.5 ANNEXE 3 B. DETAIL DES RECETTES PAR GROUPES FONCTIONNELS

Gpe fx	LIGNE	INTITULE	Cadm 2015	BUDGET 2016	EMISSIONS 2016	Tx réalisation	Tx progression
1	706211	Dotation globale	735 000 000	735 000 000	735 000 000	100,00%	+ 0,00%
1	706212	Dotation COM	77 737 603	101 718 000	99 903 280	98,22%	
		Total 1 Dotation globale	812 737 603	836 718 000	834 903 280	99,78%	+ 2,73%
2	70622	Journées d'hospitalisation complète	199 782 000	211 289 000	175 044 000	82,85%	- 12,38%
2	70651	consultations	5 146 290	5 140 000	4 871 333	94,77%	- 5,34%
2	70656	prestations smur & évasan	160 000	160 000	0	0,00%	- 100,00%
2	706581	soins	54 943	60 000	58 327	97,21%	+ 6,16%
2	706584	examens de radiologie	295 779	0	146 011		- 50,64%
		Total 2 Produits de l'activité hospitalière	205 439 012	216 649 000	180 119 671	83,14%	- 12,32%
3	7084	Mise à disposition de personnel	92 911 961	111 033 000	90 351 660	81,37%	- 2,76%
3	70881	Autres prod d'act annexes : ambulance	11 400	0	11 000		
3	74	Subventions d'exploitations	80 200 000	82 000 000	82 000 000	100,00%	+ 2,24%
3	75	produits divers de gestion courante	0	0	10 032		
3	772	produits sur ex antérieurs	9 746 819	15 900 000	27 912 325	175,55%	+ 186,37%
		Total 3 Autres produits	182 870 180	208 933 000	200 285 017	95,86%	+ 9,52%
		Total 4 transfert de charges	0	0	0	0,00%	
		TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	1 201 046 795	1 262 300 000	1 215 307 968	96,28%	+ 1,19%
Non Inc	002	Report à nouveau excédentaire		105 440 000	0		
		Compte Administratif	1 201 046 795	1 367 740 000	1 215 307 968	88,86%	+ 1,19%

6.6 ANNEXE 4. CONTROLE BUDGETAIRE

	Budget 2016 Cum/Prévision	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	% de var. 2016/ 2015	Ecart 2016 - 2015
CE - SYNTHÈSE					
Dotation Globale	836 718 000	834 903 280	812 737 603	+ 2,73%	+ 22 165 677
Hors Dotation Globale	216 649 000	180 119 671	205 439 012	- 12,32%	- 25 319 341
Produits Annexes	111 033 000	90 362 660	92 923 361	- 2,76%	- 2 560 701
Subventions d'Exploitation	187 440 000	82 000 000	80 200 000	+ 2,24%	+ 1 800 000
RECETTES D'EXPLOITATION	1 351 840 000	1 187 385 611	1 191 299 976	- 0,33%	- 3 914 365
Achats médicaux	14 369 000	11 254 608	12 480 399	- 9,82%	- 1 225 791
Autres achats	52 413 000	44 673 521	46 208 844	- 3,32%	- 1 535 323
Services Extérieurs	75 439 000	67 400 661	62 126 525	+ 8,49%	+ 5 274 136
Autres services extérieurs	193 479 000	159 975 479	159 521 803	+ 0,28%	+ 453 676
Valeur ajoutée	1 016 140 000	904 081 342	910 962 405	- 0,76%	- 6 881 063
% du Chiffres d'Affaires	75%	76%	76%	- 0,43%	
Personnel	991 940 000	924 270 335	887 046 655	+ 4,20%	+ 37 223 680
Autres produits	0	10 032	0		+ 10 032
Autres charges	0	0	0		+ 0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	24 200 000	-20 178 961	23 915 750	- 184,38%	- 44 094 711
% du Chiffres d'Affaires	1,8%	-1,7%	2,0%	- 184,65%	
Dot. amortissements et provisions exploitation	18 000 000	13 869 759	11 265 088	+ 23,12%	+ 2 604 671
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	6 200 000	-34 048 720	12 650 662	- 369,15%	- 46 699 382
% du Chiffres d'Affaires	0,5%	-2,9%	1,1%	- 370,03%	
Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)	0	0	0		+ 0
Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs	-6 200 000	14 944 041	-2 729 448	- 647,51%	+ 17 673 489
RÉSULTAT APRÈS RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	0	-19 104 679	9 921 214	- 292,56%	- 29 025 893
Résultat financier	0	0	0		
RÉSULTAT NET	0	-19 104 679	9 921 214	+ 213,14%	- 29 025 893
RATIOS					
Achats Pharmacie/ CA	1,06%	0,95%	1,05%		
Autres Achats	3,88%	3,76%	3,88%		
Services Extérieurs	5,58%	5,68%	5,22%		
Autres Services Extérieurs	14,31%	13,47%	13,39%		
Personnel	73,38%	77,84%	74,46%		
Personnel / VA	97,62%	102,23%	97,37%		
VA / Recettes	75,17%	76,14%	76,47%		
EBE / Recettes	1,79%	-1,70%	2,01%		
706211 Dotation Globale de fonctionnement	735 000 000	735 000 000	735 000 000	+ 0,00%	+ 0
706212 Dotation Globale - contrats d'objectifs	101 718 000	99 903 280	77 737 603	+ 28,51%	+ 22 165 677
70622 Journées d'hospitalisation complète	211 289 000	175 044 000	199 782 000	- 12,38%	- 24 738 000
70651 Consultations	5 140 000	4 871 333	5 146 290	- 5,34%	- 274 957
70656 SMUR-EVASAN	160 000	0	160 000	- 100,00%	- 160 000
706581 Soins	60 000	58 327	54 943	+ 6,16%	+ 3 384
706584 Examens de radiologie	0	146 011	295 779	- 50,64%	- 149 768
Hors Dotation Globale (chp 706)	216 649 000	180 119 671	205 439 012	- 12,32%	- 25 319 341
7084 Mise à disposition de personnel facturée	111 033 000	90 351 660	92 911 961	- 2,76%	- 2 560 301
70881 Produits - Ambulance	0	11 000	11 400	- 3,51%	- 400
R1 - RECETTES LIÉES AUX SOINS	1 164 400 000	1 105 385 611	1 111 099 976	- 0,51%	- 5 714 365
2 Excedent aff au financ de mesures d'exploitat°	105 440 000	0	0		+ 0
7418 Autres Subventions d'Exploitation	82 000 000	82 000 000	80 200 000	+ 2,24%	+ 1 800 000
R2 - RECETTES - SUBVENTIONS	187 440 000	82 000 000	80 200 000	+ 2,24%	+ 1 800 000
TOTAL RECETTES	1 351 840 000	1 187 385 611	1 191 299 976	- 0,33%	- 3 914 365
60211 Spécialités pharmaceutiques	12 094 000	9 255 646	10 967 148	- 15,61%	- 1 711 502
S/TOTAL SERVICES PHARMACEUTIQUES	12 094 000	9 255 646	10 967 148	- 15,61%	- 1 711 502
602222 Petit matériel medico-chirurgical non stérile	635 000	413 170	528 471	- 21,82%	- 115 301
60668 Autres fournitures médicales	1 640 000	1 585 792	984 780	+ 61,03%	+ 601 012
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES	2 275 000	1 998 962	1 513 251	+ 32,10%	+ 485 711
D1 - ACHATS MÉDICAUX	14 369 000	11 254 608	12 480 399	- 9,82%	- 1 225 791
60251 Petit matériel hôtelier	580 000	-620	571 172	- 100,11%	- 571 792
60252 Habillement	1 500 000	766 936	1 393 606	- 44,97%	- 626 670
60253 Linge	825 000	673 394	739 791	- 8,98%	- 66 397
60254 Produits d'entretien	850 000	791 397	572 580	+ 38,22%	+ 218 817
60258 autres fournitures hôtelières	3 741 000	3 625 152	2 843 591	+ 27,49%	+ 781 561
60271 Ateliers généraux	3 150 000	3 114 263	2 481 236	+ 25,51%	+ 633 027
60281 Fournitures de bureau	1 194 000	725 546	720 733	+ 0,67%	+ 4 813

		Budget 2016 Cum/Prévision	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	% de var. 2016/ 2015	Ecart 2016 - 2015
60282	Fournitures scolaires, éducatives et de loisirs	2 010 000	1 546 349	1 625 419	- 4,86%	- 79 070
60611	Eau et assainissement	3 876 000	2 623 096	2 685 955	- 2,34%	- 62 859
60612	Énergie - Électricité	20 792 000	18 919 153	20 326 482	- 6,92%	- 1 407 329
60618	Achat de denrées alimentaires	8 100 000	7 815 931	7 840 861	- 0,32%	- 24 930
60632	Fournitures - petit matériels et outillage - économique	2 500 000	2 126 528	1 799 784	+ 18,15%	+ 326 744
60641	Imprimés et fournitures informatiques	0	0	5 088	- 100,00%	- 5 088
606421	fournitures d'imprimés et divers éco.	275 000	260 463	181 957	+ 43,15%	+ 78 506
606422	consommables informatiques éco.	1 175 000	1 017 316	714 594	+ 42,36%	+ 302 722
60681	Fuel	435 000	145 545	383 661	- 62,06%	- 238 116
60682	Gaz en bout ou en citeime	20 000	0	0		+ 0
606831	Carburant	1 350 000	496 557	1 293 584	- 61,61%	- 797 027
606882	Autres fournitures diverses : économique	40 000	26 515	28 750	- 7,77%	- 2 235
	\$/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES	52 413 000	44 673 521	46 280 844	- 3,32%	- 1 535 323
	C2 - AUTRES ACHATS	52 413 000	44 673 521	46 280 844	- 3,32%	- 1 535 323
	TOTAL ACHATS	66 782 000	55 928 129	58 689 243	- 4,70%	- 2 761 114
6113	Laboratoires	405 000	0	0		+ 0
6115	Consultations spécialisées	15 000	11 800	0		+ 11 800
	\$/ TOTAL EXAMENS EXTERNES (art 611)	420 000	11 800	0		+ 11 800
6132	Location immobilière	6 816 000	5 337 204	1 609 065	+ 231,70%	+ 3 728 139
6135	Location mobilière	50 000	44 388	4 932	+ 800,00%	+ 39 456
	\$/ TOTAL LOCATIONS (art 613)	6 866 000	5 381 592	1 613 997		+ 3 767 595
61521	Entretien des jardins & espaces verts	3 330 000	3 328 500	2 909 185	+ 14,41%	+ 419 315
615221	Bâtiments : technique	3 970 000	1 116 616	1 334 655	- 16,34%	- 218 039
615222	Bâtiments : économique	3 040 000	1 017 343	638 789	+ 59,26%	+ 378 554
615223	Bâtiments : contrats et marches	51 603 000	51 512 480	53 778 244	- 4,21%	- 2 265 764
615224	Bâtiments : Gardiennage	3 000 000	2 893 399	0		+ 2 893 399
61552	Matériel de transport	1 610 000	988 555	864 581	+ 14,34%	+ 123 974
615532	Matériel et mobilier de bureau contrats et marches	300 000	200 000	211 149	- 5,28%	- 11 149
615581	Autres matériels et outillages econo	550 000	436 053	189 918	+ 129,60%	+ 246 135
	\$/ TOTAL ENTRETIEN (art 615)	67 403 000	61 492 946	59 926 521	+ 2,61%	+ 1 566 425
616	PRIMES D'ASSURANCES	678 000	488 905	561 305	- 12,90%	- 72 400
	\$/TOTAL ASSURANCES (art 616)	678 000	488 905	561 305	- 12,90%	- 72 400
6182	Documentation générale et technique	72 000	25 418	24 702	+ 2,90%	+ 716
	D3 - SERV. EXTÉRIEURS	75 439 000	67 400 661	62 126 525	+ 8,49%	+ 5 274 136
6223	Médecins (consultants exceptionnels)	50 940 000	44 193 442	47 661 483	- 7,28%	- 3 468 041
6226	honoraires	15 375 000	7 766 228	6 914 127	+ 12,32%	+ 852 101
622	\$/TOTAL RÉMUNÉRATIONS INTÉRIM ET HONORAIRES (art 622)	66 315 000	51 959 670	54 575 610	- 4,79%	- 2 615 940
6247	Transport domestique du personnel	1 071 000	814 560	425 000	+ 91,66%	+ 389 560
	\$/TOTAL TRANSPORT COLLECTIF DU PERSONNEL (art 624)	1 071 000	814 560	425 000	+ 91,66%	+ 389 560
62511	Voyages et déplacements (formation non médicale)	315 000	206 551	678 475	- 69,56%	- 471 924
62514	Voyages et déplacements(congés admin)	0	0	1 321 528	- 100,00%	- 1 321 528
625142	Congés admin. Pers. médical	0	0	1 054 344	- 100,00%	- 1 054 344
62515	Voyages et déplacements(recrutements)	4 234 000	1 324 554	2 320 105	- 42,91%	- 995 551
62516	Voyages et déplacements(formations PH)	2 420 000	690 867	2 463 944	- 71,96%	- 1 773 077
62517	Voyages et déplacements : Missions	18 116 000	16 049 730	11 534 261	+ 39,15%	+ 4 515 469
62551	Frais de déménagements	938 000	930 000	595 000	+ 56,30%	+ 335 000
62561	Missions	12 838 000	9 827 730	7 739 225	+ 26,99%	+ 2 088 505
62562	Frais de missions: Inter-îles et experts	580 000	434 865	806 175	- 46,06%	- 371 310
62563	Missions : Formation professionnelle	700 000	698 000	982 000	- 28,92%	- 284 000
62565	Missions : formation prof. Médicale	2 210 000	690 000	1 920 000	- 64,06%	- 1 230 000
	\$/TOTAL DÉPLACEMENTS MISSIONS RÉCEPTIONS (art 625)	42 351 000	30 852 297	31 415 057	- 1,79%	- 562 760
6265	Téléphone - télégrammes - télex	5 087 000	4 154 307	4 247 505	- 2,19%	- 93 198
	\$/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS (art 626)	5 087 000	4 154 307	4 247 505	- 2,19%	- 93 198
6281	Blanchisserie	4 510 000	4 376 101	3 977 266	+ 10,03%	+ 398 835
6282	Alimentation	53 000 000	51 794 492	51 759 150	+ 0,07%	+ 35 342
62871	Traitement des déchets : contrats	4 400 000	4 400 000	3 227 426	+ 36,33%	+ 1 172 574
62881	Prest serv non medicale econo	360 000	233 063	246 990	- 5,64%	- 13 927
62882	Prest serv non medicale contrats d'obj	1 829 000	1 079 020	1 374 778	- 21,51%	- 295 758
628822	Prest serv non medicale: sectorisation HPP	10 567 000	7 921 883	6 035 425	+ 31,26%	+ 1 886 458
62883	Prest serv non medicale : personnel	850 000	108 000	0		+ 108 000
62885	Prest serv non medicale : Recrutements	2 728 000	2 065 562	2 107 500	- 1,99%	- 41 938
62888	Prest serv non medicale : Prestataires ext.	1 411 000	216 524	130 096	+ 66,43%	+ 86 428
	\$/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS (art 628)	78 655 000	72 194 645	68 858 631	+ 4,84%	+ 3 336 014
	D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS (chp 62)	193 479 000	159 975 479	159 521 803	+ 0,28%	+ 453 676
	TOTAL SERV. EXTÉRIEURS	268 918 000	227 376 140	221 648 328	+ 2,58%	+ 5 727 812
	Personnel non médical CEAPF et FPT	357 903 000	336 449 085	291 009 833	+ 15,61%	+ 45 439 252
	Personnel détaché et CEAPF	16 564 000	13 902 125	12 705 135	+ 9,42%	+ 1 196 990
641111	Rémunération principale	567 000	493 226	417 757	+ 18,07%	+ 75 469
641112	accessoires CEAPF	5 754 000	5 300 566	4 729 835	+ 12,07%	+ 570 731
641113	heures supplémentaires CEAPF	10 243 000	8 108 333	7 557 543	+ 7,29%	+ 550 790

	Budget 2016 Cum/Prévision	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	% de var. 2016/ 2015	Ecart 2016 - 2015
Personnel Titulaire et stagiaire FTP	341 339 000	322 546 960	278 304 698	+ 15,90%	+ 44 242 262
641121 Rémunération principale personnel soignant	247 440 000	246 274 631	206 666 406	+ 19,17%	+ 39 608 225
641122 Rémunération principale personnel admini et techni	20 209 000	19 850 524	23 076 637	- 13,98%	- 3 226 113
641123 heures supplémentaires personnel soignant	31 876 000	26 438 218	23 744 286	+ 11,35%	+ 2 693 932
641124 heures supplémentaires personnel admini et techni	3 659 000	2 608 859	2 601 676	+ 0,28%	+ 7 183
641125 Indemnités horaires personnel soignant	22 028 000	18 435 191	17 623 081	+ 4,61%	+ 812 110
641126 Indemnités horaires personnel administratif	1 536 000	1 015 037	1 276 112	- 20,46%	- 261 075
641128 Autres indemnités	14 591 000	7 924 500	3 316 500	+ 138,94%	+ 4 608 000
Rémun pel non medical-pel non titulaire	197 859 000	188 465 524	207 100 296	- 9,00%	- 18 634 772
64131 Rémunération principale personnel soignant(non tit)	148 714 000	147 028 883	169 120 926	- 13,06%	- 22 092 043
64132 Rémunération principale pel adm et techn(non tit)	29 594 000	25 926 189	19 203 117	+ 35,01%	+ 6 723 072
64133 Heures supp pel soignant(non tit)	8 056 000	6 056 385	6 029 020	+ 0,45%	+ 27 365
64134 Heures supp pel administ et technicien(non tit)	2 014 000	2 009 527	2 882 196	- 30,28%	- 872 669
64135 Indemnité horaires personnel soignant(non tit)	8 128 000	6 097 839	6 531 530	- 6,64%	- 433 691
64136 Indemnité horaires personnel admini et technicien(non t)	1 353 000	1 346 701	1 886 806	- 28,63%	- 540 105
64138 Autres indemnités	0	0	1 446 701	- 100,00%	- 1 446 701
Personnel non medical de remplacement	27 299 000	23 728 524	24 969 707	- 4,97%	- 1 241 183
64151 Rémunération principale pel soignant	13 829 000	10 416 992	14 649 083	- 28,89%	- 4 232 091
64153 Personnel occasionnel	13 470 000	13 311 532	10 320 624	+ 28,98%	+ 2 990 908
S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON MÉDICAL (art 641)	583 061 000	548 643 133	523 079 836	+ 4,89%	25 563 297
Rémun pel médical - praticiens temps plein	143 798 000	134 401 348	132 961 137	+ 1,08%	+ 1 440 211
Rémunération principale des praticiens	143 798 000	134 401 348	132 961 137	+ 1,08%	+ 1 440 211
642111 Personnel titulaire et stagiaire FTP Praticiens	53 907 000	52 082 488	68 513 872	- 23,98%	- 16 431 384
642112 Personnel non titulaire	79 776 000	72 652 557	57 808 962	+ 25,68%	+ 14 843 595
642113 Personnel de remplacement	10 115 000	9 666 303	6 638 303	+ 45,61%	+ 3 028 000
Rémun pel médical gardes et astreintes	36 374 000	36 278 906	36 913 489	- 1,72%	- 634 583
64251 Gardes et astreintes praticiens	36 374 000	36 278 906	36 913 489	- 1,72%	- 634 583
Autres rémunérations du personnel médical	14 183 000	11 365 583	9 938 084	+ 14,36%	+ 1 427 499
6428 Indemnités de logement personnel médical	2 595 000	1 926 833	2 119 334	- 9,08%	- 192 501
64281 Personnel médical: autres indemnités	11 588 000	9 438 750	7 818 750	+ 20,72%	+ 1 620 000
S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL MÉDICAL (art 642)	194 355 000	182 045 837	179 812 710	+ 1,24%	+ 2 233 127
D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES	777 416 000	730 688 970	702 892 546	+ 3,95%	+ 27 796 424
Personnel non médical	169 274 000	155 560 670	145 917 119	+ 6,61%	+ 9 643 551
64511 Charges CPS - personnel non médical	169 274 000	155 560 670	145 917 119	+ 6,61%	+ 9 643 551
Personnel médical	40 536 000	36 381 698	34 724 044	+ 4,77%	+ 1 657 654
64521 Cotisations CPS - personnel médical	40 536 000	36 381 698	34 724 044	+ 4,77%	+ 1 657 654
D6 - CHARGES SOCIALES (art 645)	209 810 000	191 942 368	180 641 163	+ 6,26%	+ 11 301 205
Autres charges diverses de personnel	4 714 000	1 638 997	3 512 946	- 53,34%	- 1 873 949
648811 Formation	4 714 000	1 638 997	3 512 946	- 53,34%	- 1 873 949
648812 Rémunération principale	2 794 000	41 766	1 398 269	- 97,01%	- 1 356 503
648812 Colloque	404 000	227 553	246 420	- 7,66%	- 18 867
648813 Action de formation	1 510 000	1 369 678	1 377 539	- 0,57%	- 7 861
64882 Autres charges diverses de personnel	6 000	0	490 718	- 100,00%	- 490 718
D8 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 714 000	1 638 997	3 512 946	- 53,34%	- 1 873 949
TOTAL PERSONNEL	991 940 000	924 270 335	887 046 655	+ 4,20%	+ 37 223 680
7583 Remboursements de frais	0	10 032	0		+ 10 032
S/TOTAL PRODUITS SUR OP DE GESTION (chap 75)	0	10 032	0		+ 10 032
R3 - RECETTES DE GESTION COURANTE	0	10 032	0		+ 10 032
TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE (chp 75)	0	10 032	0		
TOTAL DÉPENSES DE GESTION COURANTE (chp 65)	0	0	0		
68112 Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	18 000 000	13 869 759	11 265 088	+ 23,12%	+ 2 604 671
D10 - DOT. AMORT. EXPLOITATION	18 000 000	13 869 759	11 265 088	+ 23,12%	+ 2 604 671
772811 Produits s/ex ant-hospitalisation	15 900 000	27 742 000	9 635 000	+ 187,93%	+ 18 107 000
772812 Produits s/ex ant-soins externes	0	170 325	111 819	+ 52,32%	+ 58 506
art 772 S/TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX. ANTERIEURS(art 7)	15 900 000	27 912 325	9 746 819	+ 186,37%	+ 18 165 506
R4 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (chp 77)	15 900 000	27 912 325	9 746 819	+ 186,37%	+ 18 165 506
67281 charges sur exercices antérieurs : personnel	10 435 000	4 208 588	6 853 321	- 38,59%	- 2 644 733
67283 charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	100 000	38 000	67 725	- 43,89%	- 29 725
S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	10 535 000	4 246 588	6 921 046	- 38,64%	- 2 674 458
673 Annulation Titres d'exercices antér/préc.	11 565 000	8 721 696	5 555 221	+ 57,00%	+ 3 166 475
D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 100 000	12 968 284	12 476 267	+ 3,94%	+ 492 017
R5 - PRODUITS FINANCIERS	0	0	0		
D12 - CHARGES FINANCIÈRES	0	0	0		
TOTAL RECETTES	1 367 740 000	1 215 307 968	1 201 046 795	+ 1,19%	+ 14 261 173
TOTAL DEPENSES	1 367 740 000	1 234 412 647	1 191 125 581	+ 3,63%	+ 43 287 066

6.7 ANNEXE 5 BILANS D'ACTIVITE UCSA ET PEDOPSYCHIATRIE



DELIBERATION N°30/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
du Centre de transfusion sanguine
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Établissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMA O) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le compte administratif du Centre de transfusion sanguine (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de quatre cent soixante-dix-neuf millions deux cent quarante-cinq mille cinq cent quarante-deux francs (479 245 542 F CFP) ;
- Pour les charges, à la somme de quatre cent quatre-vingt-sept millions sept cent quatre-vingt mille six cent vingt-six francs (487 780 626 F CFP) ;
- Le résultat déficitaire s'élève à huit millions cinq cent trente-cinq mille quatre-vingt-quatre francs (8 535 084 F CFP).

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
002	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	
603	STOCK	40 656 156
70	PRODUITS	402 827 033
706	Prestations de services	316 858 493
708	Produits d'activités annexes	85 968 540
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	30 048 000
741	Subventions d'exploitation	30 048 000
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0
76	PRODUITS FINANCIERS	0
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 714 353
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 714 353
778	Autres produits exceptionnels	
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		479 245 542

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	178 802 034
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	165 001 440
606	Achats non stockés de matières et fournitures	13 800 594
603	STOCK	48 349 737
61	SERVICES EXTERIEURS	16 715 584
611	Sous-traitance générale - Prestations de services à caractère médical	7 197 677
615	Entretien et réparations	9 412 282
616	Primes d'assurances	105 625
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	7 020 416
624	Frais de transport sur achats	4 041 306
625	Déplacements, missions et réceptions	539 781
626	Frais postaux et frais de télécommunications	784 268
628	Prestations de services à caractère non médical	1 655 061
64	CHARGES DE PERSONNEL	210 431 728
641	Rémunérations du personnel non médical	114 921 513
642	Rémunérations du personnel médical	48 664 343
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	43 066 395
648	Autres charges de personnel	3 779 477
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0
66	CHARGES FINANCIERES	1 260 000
666	Pertes de change	1 224 000
668	Autres charges financières	36 000
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	16 661 707
672	Charges sur exercices antérieurs	16 106 460
673	Titres annulés	555 247
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	8 539 420
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	8 539 420
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		487 780 626

Article 2 : Le directeur et le trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Jacques RAYNAL
Le Président

Un administrateur

Dr Lionel BESSOUT
Médecin (Généraliste) - Récepteur
C.H.P.F. - PIRAE - TAHITI
M/1284 / DF 474



DELIBERATION N°31/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat
du Centre de transfusion sanguine
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAO) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016, portant nomination de Madame Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 du 26 septembre 2016, portant nomination de Monsieur René CAILLET en qualité de Directeur du Centre Hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 du Centre de transfusion sanguine s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	487 780 626	Total classe 7 (1)	479 245 542
Excédent comptable (2)		Déficit comptable (2)	8 535 084
Totaux équilibrés (1)+(2)	487 780 626	Totaux équilibrés (1)+(2)	487 780 626

Article 2 : Le déficit comptable du Centre de transfusion sanguine de - 8 535 084 F CFP est affecté au compte 110 « Report à nouveau excédentaire ».

Article 3 : Le solde du compte 110 « Report à nouveau excédentaire », en diminution après affectation du résultat 2016, est de 64 601 932 F CFP.

Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation			
		Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/ 10686	C/ 110	C/ 10682	C/ 10686	C/ 110	C/ 119
CTS (budget annexe)	64 601 932		73 137 016			64 601 932	

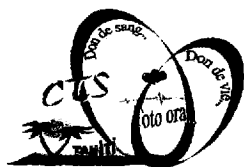
Article 4 : Le Directeur et le trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président **Jacques RAYNAL**

Un administrateur

Dr **Danielle BISSOUT**
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.F.F. - PIRAE - TAHITI
N° 1284 / PF 474



CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE



**CENTRE DE TRANSFUSION
SANGUINE**

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

1.	PRESENTATION, FINANCEMENT ET ACTIVITE	3
1.1.	Présentation	3
1.2.	Financement	3
1.3.	Activité	4
2.	LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE.....	7
2.1.	Prévisions budgétaires	7
2.2.	Exécution du budget.....	7
3.	FONCTIONNEMENT	8
3.1.	historique des réalisations (en KF)	8
3.1.1.	Les recettes	8
3.1.2.	Les dépenses	8
3.1.3.	Le résultat.....	8
3.2.	Etat d'exécution 2016	9
3.2.1.	LES RECETTES 2016	9
3.2.1.1.	Article 603 : Variations des stocks.....	9
3.2.1.2.	Chapitre 70 : Produits	9
3.2.1.3.	Chapitre 74 : SUBVENTIONS	9
3.2.1.4.	Chapitre 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS.....	9
3.2.2.	LES DEPENSES 2016.....	10
3.2.2.1.	Chapitre 60 : Achats.....	10
3.2.2.2.	Chapitre 61 : Services extérieurs.....	11
3.2.2.3.	Chapitre 62 : Autres services extérieurs.....	11
3.2.2.4.	Chapitre 64 : Charges de personnel.....	11
3.2.2.5.	Chapitre 66 : Charges financières.....	12
3.2.2.6.	Chapitre 67 : Charges exceptionnelles.....	12
3.2.2.7.	Chapitre 68 : Dotation aux amortissements et provisions.....	12
4.	RESULTATS	13
4.1.	Analyse Structurelle du Compte de Résultat (en KF)	13
4.2.	Analyse par groupes fonctionnels	13
4.3.	Résultat	14
4.3.1.	Détermination du Résultat	14
4.3.2.	Affectation du Résultat.....	14
5.	ANNEXES.....	15
5.1.	Annexe 1.a : Exécution du budget 2016	16
5.2.	Annexe 1.b : Exécution du budget 2016 par rapport au budget primitif	17
5.3.	Annexe 2 : Synthèse par groupes fonctionnels.....	18
5.4.	Annexe 3.a : Détail par groupes fonctionnels : recettes	19
5.5.	Annexe 3.b : Détail par groupes fonctionnels : Dépenses.....	20
5.6.	Annexe 4 : contrôle Budgétaire.....	21
5.7.	Annexe 5 : Rapport d'activité.....	24

1. PRESENTATION, FINANCEMENT ET ACTIVITE

1.1. PRESENTATION

Le Centre de transfusion sanguine (CTS) est un budget annexe du CHPF (section de fonctionnement distincte et intégration au niveau des investissements dans le budget général) créé en 2006. Il assure la cohérence de l'ensemble du tissu transfusionnel territorial, l'autosuffisance du Pays en produits sanguins labiles et doit garantir la sécurité transfusionnelle à travers l'application des bonnes pratiques transfusionnelles qui régissent l'activité : le prélèvement, la préparation, la qualification, la distribution et l'hémovigilance.

Le CTS renforce également la veille sanitaire grâce à son dispositif d'hémovigilance donneur et receveur et développe des partenariats avec les établissements hospitaliers dans d'autres activités :

- Laboratoires d'analyses médicales,
- Activités de soins (saignées thérapeutiques, visites d'aptitude aux permis de conduire et permis poids lourd) ...

Pour remplir ces missions, le CTS dispose des postes suivants:

cadre d'emploi	Effectifs en 2016
Médecins Biologistes	2
Médecin de collecte	1
Ingénieur chimiste	1
Cadre de santé	1
Techniciens de laboratoire	10
Aides Techniciens	2
Secrétaire	1
Agents de service polyvalents	3
Chauffeur	1
Personnel infirmier	3
EFFECTIF TOTAL	25

Depuis janvier 2016, il était prévu de transformer le poste d'ingénieur chimiste en technicien de laboratoire et de créer un poste d'infirmier supplémentaire, lequel est indispensable pour assurer l'approvisionnement en plasma et le maintien du prélèvement sur site en parallèle des collectes effectuées à l'extérieur. A ce jour les effectifs du CTS restent inchangés et ce dernier a donc recours aux surcroûts d'activité afin d'assurer son bon fonctionnement.

1.2. FINANCEMENT

Jusqu'en 2009, ce budget annexe a bénéficié de subventions de fonctionnements qui lui ont permis de dégager des résultats excédentaires, lesquels ont alimenté une réserve de compensation. Cependant, depuis la suppression de la subvention de fonctionnement, soit depuis 2010, le CTS est chroniquement déficitaire. Des revalorisations tarifaires ont eu lieu en 2011 et 2012 afin de rétablir progressivement l'équilibre budgétaire mais cette démarche est incompatible à long terme avec les diminutions successives de financements supportées depuis 2012 par le CHPF qui est le plus gros consommateur de produits sanguins (plus de 85% de l'activité du CTS).

En effet, les poches de sang étant délivrées dans le cadre d'hospitalisations, elles sont financées par la dotation globale, et ne peuvent donc être refacturées qu'aux personnes ne relevant pas des régimes territoriaux de protection sociale. Une hausse des tarifs aurait entraîné une hausse d'autant des charges du CHPF.

Si, en 2014 les tarifs du CTS ont été revalorisés afin de couvrir les surcoûts liés aux épidémies de dengue et de Zika, le CTS n'a pu financer l'augmentation des charges de personnel (réintégration d'un médecin en disponibilité en 2013, GVT, création d'un poste de médecin et d'un poste de technicien de laboratoire en 2014), les dotations aux amortissements et la maintenance relatives à de nouveaux matériels ainsi que les surcoûts liés à l'épidémie de chikungunya qu'en prélevant sur ses réserves qui se sont donc progressivement amenuisées.

Ainsi, en 2015 et en 2016, 30 millions F CFP de subventions allouées au CHPF ont été affectées au Centre de transfusion sanguine afin de permettre d'endiguer le déficit chronique du CTS. Aussi, les prestations réalisées par les médecins du CTS au profit du CHPF telles que les visites médicales pour les permis poids lourds et saignées thérapeutiques, font désormais l'objet de rétrocessions.

Le tableau ci-après retrace l'évolution des résultats et des réserves du CTS depuis son rattachement au CHPF :

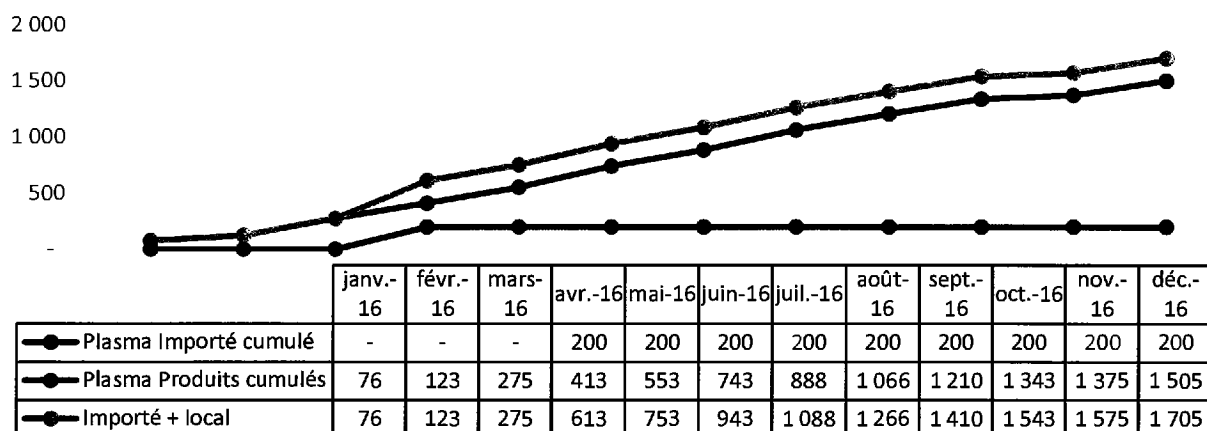
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Résultats	+ 18 327 115	+ 98 792 344	+ 89 815 739	+ 3 576 358	- 11 010 406	- 29 737 836	- 12 004 082	- 8 824 709	- 81 720 560	+ 5 923 053
106 (réserve de compensation)	+ 18 327 115	+ 117 119 459	+ 206 935 198	+ 206 935 198	+ 166 935 198	+ 137 197 362	+ 125 193 280	+ 50 000 000	+ 50 000 000	+ 0
110 (excéd. affecté à l'exploitation)	+ 0	+ 0	+ 0	+ 3 576 358	+ 32 565 952	+ 32 565 952	+ 32 565 952	+ 98 934 523	+ 17 213 963	+ 73 137 016
TOTAL RESERVES CTS	18 327 115	117 119 459	206 935 198	210 511 556	199 501 150	169 763 314	157 759 232	148 934 523	67 213 963	73 137 016

Imputation du résultat

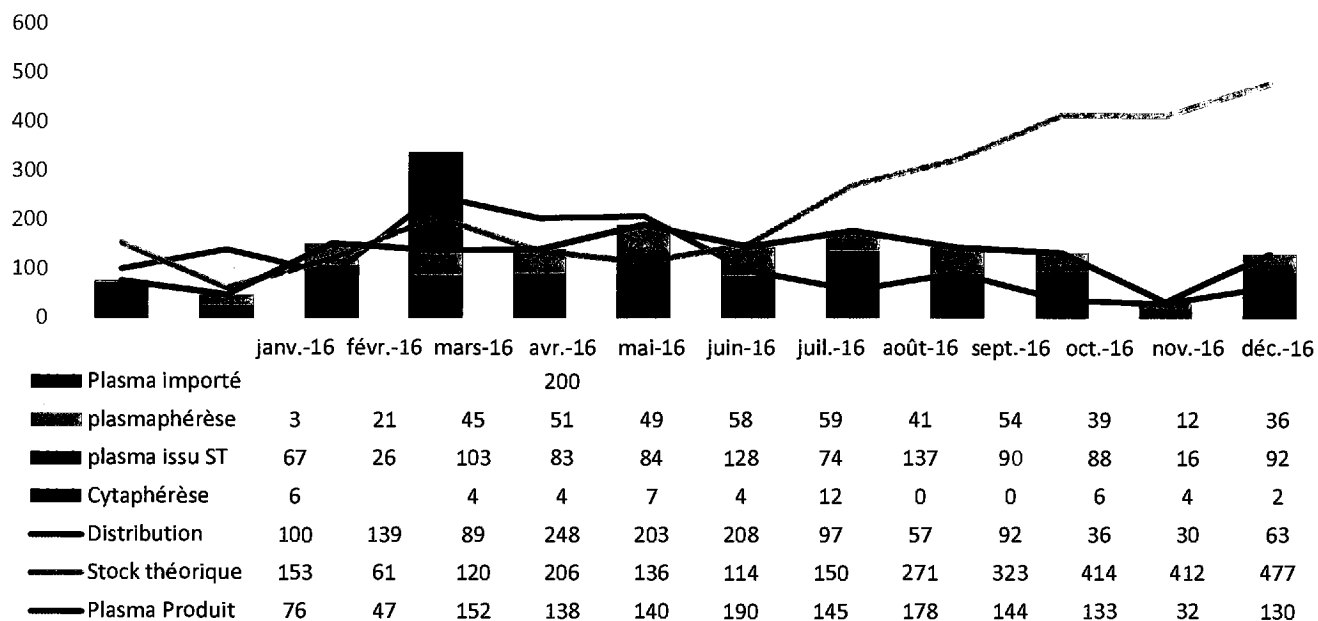
1.3. ACTIVITE

Depuis avril 2015, le CTS est en mesure de produire du plasma-IA (viro-atténué par amotosalen) issu de sang total et par aphérèse. Une seule commande à l'extérieur a eu lieu en 2016, au mois d'avril, afin de faire face à une surconsommation liée à la prise en charge de 2 cas de Purpura thrombotique thrombocytopénique.

Production/importation de Plasma



Production de plasma, distribution et stock



L'activité 2016 du CTS, dont le rapport se trouve en annexe 5 du présent document, est résumée dans les tableaux ci-après :

- Dons du sang depuis 2011:

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 2016/2015
ST- Sang Total	5848	5768	5957	6267	6126	6232	+ 1,01%
Aphérèse Plaquettes	44	35	23	20	23	36	+ 1,56%
Aphérèse Plasma	0	0	0	0	133	170	+ 1,27%
Saignée Thérapeutique	58	83	123	85	76	76	

- Qualification biologique des dons (résultats positifs):

		2014	2015	2016
Nombre de dons		6287	6282	6436
Sérologies	AcHBc	195	181	111
	AgHBs	12	18	24
	HCV Dépistage	5	9	3
	HIV 1/2 Dépistage	6	7	18
	HTLV 1/2 Dépistage	0	4	18
	Syphilis Dépistage	5	21	37
	Sérologie Chagas	0	0	0
	Sérologie du paludisme	7	5	7
Immuno-hématologie	RAE	11	6	6
	CRP	72	84	54

DGV	HBV	6	17	8
	HEV	0	0	1
PCR	DENGUE	3	0	2

- Les transfusions au CHPF :

CHPF TAAONE	2013	2014	2015	2016
CGR	4738	4728	4605	4694
PLAQUETTES	275	339	337	269
PFC	1598	1154	997	1322

2. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1. PREVISIONS BUDGETAIRES

Le budget primitif 2016 du Centre de transfusion sanguine a été adopté par le conseil d'administration du Centre Hospitalier de Polynésie française en sa séance du 15 mars 2016.

Le tableau présenté ci-dessous retrace les modifications successives du budget prévisionnel.

BUDGET CTS 2016			
		FONCTIONNEMENT	
		Montant	Cumul
P B r u i d m g i e t t i f	Délibération 4-2016 CHPF du 15 mars 2016 rendue exécutoire par arrêté n°485/CM du 25 avril 2016	434 270 000	434 270 000
M O D I F I C A T I O N	Délibération 26-2016 CHPF du 28 juin 2016 rendue exécutoire par arrêté n°1109/CM du 10 août 2016	+ 94 456 000	528 726 000

L'unique décision modificative de ce budget avait pour objet :

- la constatation du stock pour 49 000 000 F CFP ;
- Des dépenses et recettes exceptionnelles à hauteur de 14 000 000 F CFP résultant de l'activité transfusionnelle exceptionnelle constatée au cours du 1^{er} semestre 2016 (2 cas de purpura thrombotiques et des rejets de greffe qui ont épuisé les stocks de plasma et nécessité une commande urgente de plasma).
- l'ouverture des crédits suivants gagée par la mobilisation des excédents antérieurs :
 - o les dotations aux amortissements de 2016 pour 9 056 000 F CFP ;
 - o l'électricité et le téléphone pour 5 880 000 F CFP, non-inscrits au budget primitif compte-tenu du niveau de recettes escomptées ;
 - o des fournitures médicales et non médicales ainsi que de la maintenance pour le matériel de transport pour 720 000 F CFP ;
 - o l'impact des revalorisations successives du point d'indice pour 800 000 F CFP ;
 - o la régularisation de commandes de matériel médical relatives à l'exercice 2015 pour 15 000 000 F CFP.

2.2. EXECUTION DU BUDGET

Le budget 2016 s'est exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT
Section de fonctionnement	528 726 000	479 245 542	487 780 626	- 8 535 084

Ainsi, l'exercice 2016 présente un déficit de 8 535 084 F CFP.

3. FONCTIONNEMENT

3.1. HISTORIQUE DES REALISATIONS (EN KF)

3.1.1. Les recettes

CHAPITRE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
70 - Produits	251 763	293 938	276 931	337 562	325 281	363 428	381 643	383 948	390 179	402 827
74 - Subventions d'exploitation	150 000	135 000	68 000						30 000	30 048
75 - Autres prod gest courante	29	23	58							
76 - Produits financiers		1 451	9		268	116	346	54	824	
77 - Prod except (hors 7722)	207		15 234				378	96	8	5 714
7722 Prod except sur ex précdt	1 528									
78 - Reprise sur amort et prov					12 000	4 000				
11 - Report excédentaire										
RECETTES (hors op d'ordre)	403 526	430 412	360 233	337 562	337 549	367 544	382 367	384 098	421 011	438 589
603- Stock final	20 564	25 118	21 607	37 460	39 554	44 758	45 476	38 627	48 350	40 656
67211- Charges ex précédent	2 860	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77211- régularisation	-1 798	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL RECETTES	425 151	455 531	381 840	375 022	377 103	412 302	427 844	422 725	469 361	479 246

3.1.2. Les dépenses

CHAPITRE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
602 - Achats stockés	109 562	98 456	117 264	118 566	126 802	145 460	134 055	151 245	138 502	165 001
606 - Achats non stockés	26 280	23 813	21 945	29 785	28 259	24 824	30 226	29 811	17 065	13 801
61 - Services extérieurs	10 452	9 581	13 396	10 909	10 637	12 692	18 037	37 969	23 537	16 716
62 - Autres services	4 165	3 450	3 770	4 756	5 001	1 534	1 884	8 320	8 503	7 020
64 - Charges de personnel	170 419	187 784	191 205	194 341	187 313	187 819	193 580	214 043	225 359	210 432
65 - Chges de gest										
66 - Charges financières			843	688	869	640	636	1 159	1 235	1 260
67 - Charges	422	1 532	546	1 192	1 159	2 435	4 406	3 677	2 711	16 662
68 - Dot aux amortiss et prov	604	20 535	4 176	4 188	9 340	9 350	9 087	12 747	7 898	8 539
11 - Report déficitaire										
DEPENSES (hors op d'ordre)	321 903	345 152	353 145	364 425	369 381	384 752	391 911	458 969	424 811	439 431
603- Stock initial	1 596	20 564	25 118	21 607	37 460	39 554	44 758	45 476	38 627	48 350
67211- Charges ex précédent	2 860									
67211- régularisation										
77211- produits ex précédent										
TOTAL Dépenses	326 359	365 715	378 263	386 032	406 840	424 306	436 668	504 446	463 438	487 781

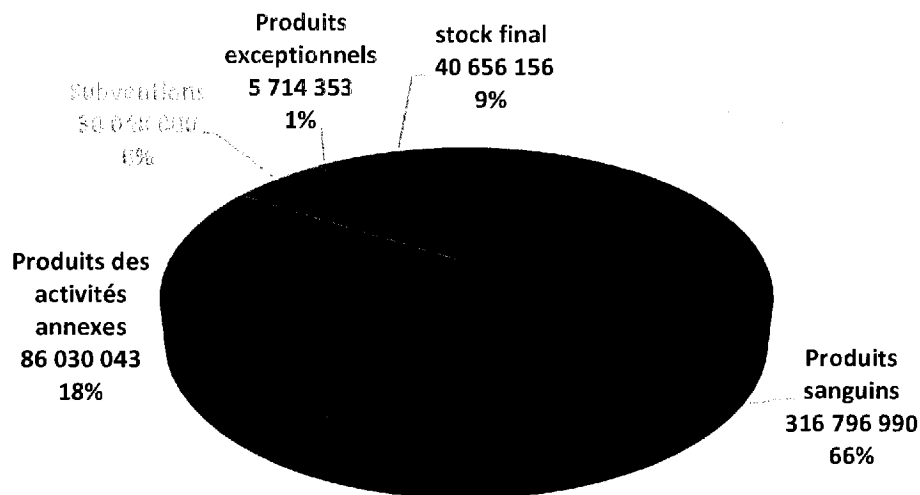
3.1.3. Le résultat

CHAPITRE	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
RESULTAT	+ 98 792	+ 89 816	+ 3 576	- 11 010	- 29 738	- 12 004	- 8 825	- 81 721	+ 5 923	- 8 535

3.2. ETAT D'EXECUTION 2016

Le tableau figurant en annexe 1 détaille l'exécution du budget pour l'exercice 2016, qui se résume comme suit :

3.2.1. LES RECETTES 2016



Les recettes globales se sont élevées à **479 245 542 F CFP** avec les opérations d'ordre.

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 90,6% du montant total des crédits inscrits.

3.2.1.1. ARTICLE 603 : VARIATIONS DES STOCKS.

Le stock final de l'exercice 2016 est valorisé pour un montant de **40 656 156 F CFP**, en baisse de 15% par rapport à 2015, mais stable par rapport à la moyenne sur les sept dernières années (42 millions F CFP).

3.2.1.2. CHAPITRE 70 : PRODUITS

Les principales recettes du Centre de transfusion sanguine proviennent de la vente des poches de sang et de leurs produits annexes en faveur des différents établissements de la place, le CHPF reste d'ailleurs le principal acheteur.

Le montant de ces recettes est de **402 827 033 F CFP**, répartis comme suit :

- 316 796 990 F CFP de recettes liées aux poches de sang, soit une légère hausse de 2,6% par rapport à 2015 ;
- 86 030 043 F CFP pour les groupages et autres examens de laboratoires réalisés par le CTS.

3.2.1.3. CHAPITRE 74 : SUBVENTIONS

En 2016, le montant des subventions allouées au CTS s'élève à **30 048 000 F CFP**, équivalent au niveau de 2015.

3.2.1.4. CHAPITRE 77 : PRODUITS EXCEPTIONNELS

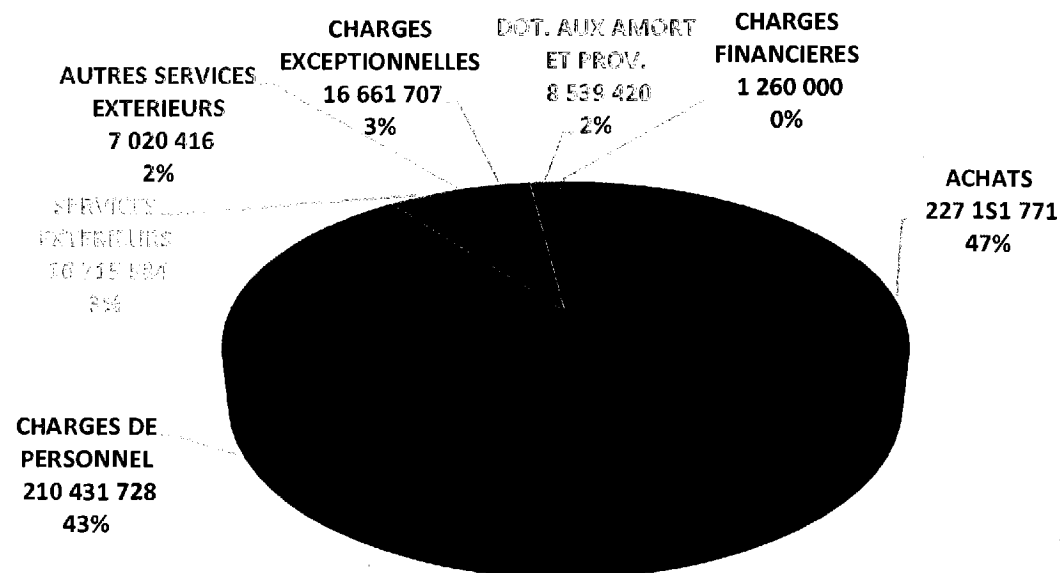
On en comptabilise sur ce chapitre en 2017 que la rétrocession relative aux actes réalisés en 2015 par les médecins du CTS au profit du budget général (saignées thérapeutiques, visites médicales pour les permis poids lourds et retraits de permis), pour un montant de 5 714 353 F CFP.

3.2.2. LES DEPENSES 2016

Les dépenses globales se sont élevées à **487 780 626 F CFP** avec les opérations d'ordre.

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 92,3% des crédits inscrits.

La répartition des charges entre chapitres (stocks inclus) est la suivante :



3.2.2.1. CHAPITRE 60 : ACHATS

Ce chapitre représente 46,57% des charges réalisées en 2016.

Le montant total des achats (hors stock) s'élève à **178 802 034 F CFP**, soit 95% des crédits inscrits et une augmentation de 14,9 % par rapport à 2015.

Les achats stockés (article 602) ont été mandatés pour un montant de 165 001 440 F CFP dont :

- 125 977 951 F CFP consacrés aux fournitures de laboratoires (60224), en nette augmentation par rapport à 2015 du fait de la production de plasma en année pleine. Pour rappel, en 2015 le niveau de mandatement sur ce poste était anormalement bas compte-tenu d'un dysfonctionnement comptable ;
- 37 847 505 F CFP de matériel médico-chirurgical à usage unique (60223), stable par rapport à 2015 ;
- 346 190 F CFP de fournitures hôtelières (60258) ;
- 326 227 F CFP de matériel médico-chirurgical non stérile (602222) ;
- 184 053 F CFP de produits d'entretien (60254) ;
- 148 916 F CFP de fournitures de bureau (60281) ;
- 114 298 F CFP d'ateliers généraux (60271) ;
- 56 300 F CFP d'habillement (60252).

Les achats non stockés (article 606) s'élèvent à 13 800 594 F CFP. Les principaux postes de dépenses identifiés sur cet article sont les suivants :

- 4 680 907 F CFP d'électricité (60612), stable par rapport à 2015 ;
- 3 827 913 F CFP d'achat de denrées alimentaires (60618) ;
- 3 515 376 F CFP de produits sanguins (60661), qui correspondent à l'unique commande de 200 poches passée en avril 2016, en réponse à la surconsommation exceptionnelle de plasma constatée ce mois-là ;
- 710 052 F CFP d'imprimés et fournitures informatiques (paragraphe 6064), en nette diminution par rapport à 2015 du fait du changement d'imputation des étiquettes servant à identifier les dons (désormais imputées au 60223) ;
- 611 096 F CFP de maintenance biomédicale (606841) ;
- 297 394 F CFP d'autres fournitures médicales (60668) ;
- 66 931 F CFP de fuel (60681) ;
- 55 951 F CFP de carburant (606831).

Le stock initial (article 603) de 2016 a été constaté pour un montant de 48 349 737 F CFP.

3.2.2.2. CHAPITRE 61 : SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 3,43% des charges réalisées en 2016, soit **16 715 584 F CFP**. Les crédits ont été consommés à hauteur de 57,4% des crédits inscrits et leur utilisation se détaille comme suit :

- Sous-traitance laboratoire pour 7 197 677 F CFP, soit 40% de moins qu'en 2015, que l'on explique en partie par la non comptabilisation des sous-traitances des mois de novembre et décembre 2016, lesquelles seront imputées en 2017 au 67282 « charges sur exercice antérieurs à caractère médical » pour environ 1 million F CFP. L'exercice 2016 a été moins marqué par des épidémies d'arboviroses, expliquant d'autre part la baisse constatée sur ce poste ;
- Maintenance biomédicale (61551) pour 6 604 678 CFP en augmentation de 10% par rapport à 2015 ;
- Maintenance du matériel informatique (61554) pour 1 531 572 F CFP ;
- Maintenance technique des installations (615221) pour 621 533F CFP ;
- Entretien du matériel de transport (61552 et 615521) pour 633 594 F CFP ;
- Prime d'assurance (pour les véhicules du service) pour 105 625 F CFP ;
- Maintenance d'autres matériels et outillages (615581) pour 20 905 F CFP.

3.2.2.3. CHAPITRE 62 : AUTRES SERVICES EXTERIEURS.

Ce chapitre représente 1,44% du total des charges constatées en 2016.

Les mandats ont été enregistrés sur ce chapitre pour un montant total de **7 020 416 F CFP** correspondant à 64,3% de réalisation des crédits inscrits. En voici le détail :

- Transport sur achats (62412) : 4 041 306 F CFP, stable par rapport à 2015 ;
- Frais déplacements (paragraphe 6251) : 441 571 F CFP dont :
 - o 340 601 F CFP concernent la venue d'un médecin remplaçant pour 1 mois et demi (62515) ;
 - o 100 970 F CFP pour les collectes effectuées à Moorea et la mission d'hémovigilance réalisée en décembre 2016 (62513).
- Téléphone (6265) : 778 768 F CFP ;
- Frais de mission (paragraphe 6256) :98 210 F CFP dont :
 - o 20 000 F CFP pour la formation des médecins (62565) ;
 - o 78 210 F CFP pour les indemnités octroyées à l'occasion des collectes effectuées à Moorea et de la mission d'hémovigilance (62562).
- Hébergement du médecin remplaçant (62885) pour 232 500 F CFP ;
- Frais de formation (62883) « Bonnes pratiques de Distribution et de délivrance des produits sanguins labiles » dispensée à l'ensemble du personnel du CTS par l'Institut national de la transfusion sanguine : pour 1 358 831 F CFP ;
- Frais d'accès annuel au parking de l'Aéroport de Tahiti et location de voiture pour le médecin remplaçant (62881) : 63 730 F CFP, inchangé par rapport à 2015.

3.2.2.4. CHAPITRE 64 : CHARGES DE PERSONNEL.

Ce chapitre représente 48% des charges de 2016, avec un taux de réalisation de 94,9%.

Celles-ci s'élevaient à **210 431 728 F CFP**, soit 6,6 % ou 14 927 347 F CFP de moins qu'en 2015 pour les raisons suivantes :

- Le départ à la retraite de l'ingénieur chimiste du service, remplacée par un technicien de laboratoire tout au long de l'année 2016 (-8,6 millions F CFP) ;
- La venue du médecin remplaçant pour un mois de moins qu'en 2015 (-1,9 million F CFP) ;
- Le remplacement du départ en retraite d'un infirmier par des contractuels et personnel en milieu de carrière (-1,9 million F CFP) ;
- Le remplacement du départ en retraite d'un technicien de laboratoire par une contractuelle en début carrière (-6,3 millions F CFP) ;
- Les avancements d'un aide laborantin et d'un médecin biologiste (+1,6 million F CFP) ;

- Le remplacement d'un agent administratif en arrêt maladie (+1 million F CFP) ;
- Le remplacement d'un chauffeur en congé annuel (+0,7 million F CFP).

Les charges de personnel sont réparties comme suit pour l'exercice 2016:

	Réalisations 2016	%
PERSONNEL NON MEDICAL	114 921 513	54,6
PERSONNEL MEDICAL	48 664 343	23,1
CHARGES SOCIALES	43 066 395	20,5
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 779 477	1,8
TOTAL	210 431 728	100

3.2.2.5. CHAPITRE 66 : CHARGES FINANCIERES

Ce chapitre représente 0,26% des dépenses totales pour une réalisation à hauteur de **1 260 000 F CFP** correspondant à des pertes au change et frais bancaires.

3.2.2.6. CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

Elles représentent 3,42% des charges totales réalisées et s'élèvent à **16 661 707 F C CFP**. Ce sont exclusivement des charges sur exercices antérieurs réparties comme suit :

- Charges à caractère médical : 13 604 757 F CFP, directement liés un dysfonctionnement comptable sur l'exercice 2015 ayant empêché la comptabilisation de commandes de fournitures de laboratoires et d'analyses sous-traitées ;
- Charges relatives au personnel : 2 385 746 F CFP ;
- Annulation de titres sur exercices antérieurs : 115 957 F CFP.

3.2.2.7. CHAPITRE 68 : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Ce chapitre représente 1,75 % des charges réalisées en 2016.

Le montant des dotations aux amortissements et aux provisions s'élève à **8 539 420 F CFP**.

4. RESULTATS

4.1. ANALYSE STRUCTURELLE DU COMPTE DE RESULTAT (EN KF)

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Hors dotation globale	185 256	199 321	199 598	238 077	234 142	278 435	298 984	301 679	309 531	316 858
Produits annexes	66 507	94 617	77 333	99 485	91 140	84 993	82 659	82 269	80 649	85 969
Subventions et stock final	170 564	160 118	89 607	37 460	39 554	44 758	45 476	38 627	78 350	70 704
RECETTES D'EXPLOITATION	422 326	454 057	366 538	375 022	364 835	408 186	427 119	422 575	468 529	473 531
Achats médicaux	126 210	136 533	157 291	160 521	181 411	201 318	203 736	216 863	182 169	216 925
Autres achats	11 228	6 300	7 036	9 438	11 109	8 519	5 303	9 669	12 025	10 226
Services extérieurs	10 452	9 581	13 396	10 909	10 637	12 692	18 037	37 969	23 537	16 716
Autres services extérieurs	4 165	3 450	3 770	4 756	5 001	1 534	1 884	8 320	8 503	7 020
Frais de personnel	170 419	187 784	191 205	194 341	187 313	187 819	193 580	214 043	225 359	210 432
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	+ 99 882	+ 110 432	- 6 103	- 4 943	- 18 369	+ 304	+ 4 580	- 64 288	+ 16 935	+ 12 212
<i>taux d'EBE</i>	<i>23,7%</i>	<i>24,3%</i>	<i>-1,7%</i>	<i>-1,3%</i>	<i>-5,0%</i>	<i>0,1%</i>	<i>1,1%</i>	<i>-15,2%</i>	<i>3,6%</i>	<i>2,6%</i>
Dot. amortissements et provisions exploitation	604	20 535	4 176	4 188	9 340	9 350	9 087	12 747	7 898	8 539
RESULTAT D'EXPLOITATION	+ 99 277	+ 89 897	- 10 278	- 9 131	- 27 710	- 9 046	- 4 507	- 77 035	+ 9 038	+ 3 672
<i>Rentabilité économique</i>	<i>23,5%</i>	<i>19,8%</i>	<i>-2,8%</i>	<i>-2,4%</i>	<i>-7,6%</i>	<i>-2,2%</i>	<i>-1,1%</i>	<i>-18,2%</i>	<i>1,9%</i>	<i>0,8%</i>
Prod. Exceptionnels	-63	0	15 234	0	0	0	378	96	8	5 714
Ch. Exceptionnelles	422	1 532	546	1 192	1 159	2 435	4 406	3 677	2 711	16 662
Résultat exceptionnel	- 485	- 1 532	+ 14 688	- 1 192	- 1 159	- 2 435	- 4 028	- 3 581	+ 6 334	- 7 275
Produits financiers	-	1 451	9	-	-	116	346	54	824	-
Charges financières	0	0	843	688	869	640	636	1 159	1 235	1 260
Résultat financier	+ 0	+ 1 451	- 833	- 688	- 869	- 524	- 289	- 1 105	- 411	- 1 260
RESULTAT NET	+ 98 792	+ 89 816	+ 3 576	- 11 010	- 29 738	- 12 004	- 8 825	- 81 721	+ 5 923	- 8 535

4.2. ANALYSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Dans le but d'effectuer des comparaisons avec des structures identiques métropolitaines, et afin de mettre en évidence les écarts de dotation, une logique analytique est menée selon les recommandations de la réglementation hospitalière en retraitant les données.

L'objectif est d'isoler, dans l'ensemble des dépenses d'exploitation au compte administratif, quatre grands groupes de charges correspondant respectivement aux dépenses engagées :

- au titre des **charges relatives aux personnels** (rémunérations, cotisations, formation, œuvres sociales),
- au titre des **charges à caractère médical** (spécialités pharmaceutiques, fournitures de laboratoires, produits sanguins, prothèses, fluides médicaux, consultations spécialisées),
- au titre des **charges à caractère hôtelier et général** (énergie, blanchisserie, restauration, entretien, réparations, créances irrécouvrables),
- au titre des **charges de structure** (financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions).

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
GROUPE 1 Charges d'exploitation relatives au personnel	170 660 240	187 595 003	191 205 394	195 338 686	188 337 821	189 692 472	196 712 363	217 484 000	226 027 049	212 817 474
GROUPE 2 Charges d'exploitation à caractère médical	127 008 015	119 458 444	137 197 869	164 826 150	186 538 825	209 210 532	217 577 594	249 966 333	201 445 916	244 332 398
GROUPE 3 Charges d'exploitation à caractère hôtelier et général	25 003 139	36 594 664	44 295 703	20 687 425	21 678 476	15 220 077	12 627 570	23 072 394	26 095 570	20 276 087
GROUPE 4 Amortissements, provisions, charges financières et exceptionnelles	828 006	20 583 286	5 042 241	5 180 019	10 285 361	10 182 741	9 750 849	13 922 946	9 869 074	10 354 667
TOTAL	323 499 400	364 231 397	377 741 207	386 032 280	406 840 483	424 305 822	436 668 376	504 445 673	463 437 609	487 780 626
Charges Sur exercice Précédent	2 859 567	1 483 755	522 235	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL (compte de gestion)	326 358 967	365 715 152	378 263 442	386 032 280	406 840 483	424 305 822	436 668 376	504 445 673	463 437 609	487 780 626

4.3. RESULTAT

4.3.1. Détermination du Résultat

En prenant en compte le résultat d'exploitation de l'exercice et les opérations d'ordre, le résultat de 2016 est **déficitaire de 8 535 084 F CFP**, soit environ 1,78 % des recettes réalisées.

4.3.2. Affectation du Résultat

Il est proposé que ce résultat déficitaire de 8 535 084 F CFP soit apuré par imputation sur le report à nouveau excédentaire du CTS (compte 110).

5. ANNEXES

5.1. ANNEXE 1.A : EXECUTION DU BUDGET 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations	% var
		CA 2015	BP+DMs	REALISATIONS 2016		
60	ACHATS (sans stock)	155 567 508	188 262 000	178 802 034	95,0%	+ 14,9%
61	SERVICES EXTERIEURS	23 537 332	29 133 000	16 715 584	57,4%	- 29,0%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	8 502 887	10 912 000	7 020 416	64,3%	- 17,4%
64	CHARGES DE PERSONNEL	225 359 375	221 853 000	210 431 728	94,9%	- 6,6%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE		0	-		
66	CHARGES FINANCIERES	1 234 766	1 260 000	1 260 000	100,0%	+ 2,0%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 711 196	19 250 000	16 661 707	86,6%	+ 514,6%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	7 897 868	9 056 000	8 539 420	94,3%	+ 8,1%
119	REPORT DEFICITAIRE					
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		424 810 932	479 726 000	439 430 889	91,6%	+ 3,4%
603	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent	38 626 677	49 000 000	48 349 737	98,7%	+ 25,2%
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		463 437 609	528 726 000	487 780 626	92,3%	+ 5,3%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations	% var
		CA 2015	BP+DMs	REALISATIONS 2016		
70	PRODUITS	390 179 470	411 772 000	402 827 033	97,8%	+ 3,2%
	Dont :					
	- Produits Sanguins	308 857 000	324 000 000	316 796 990	97,8%	+ 2,6%
	- Produits d'activités annexes	81 322 470	87 772 000	86 030 043	98,0%	+ 5,8%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	30 000 000	30 048 000	30 048 000	100,0%	+ 0,2%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE					
76	GAIN AU CHANGE	823 755				
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 700	6 450 000	5 714 353		+ 74112,4%
78	REPRISES SUR PROVISIONS					
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION		31 456 000			
TOTAL GENERAL RECETTES hors op. d'ordre		421 010 925	479 726 000	438 589 386	91,4%	+ 4,2%
603	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent	48 349 737	49 000 000	40 656 156	83,0%	- 15,9%
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		469 360 662	528 726 000	479 245 542	90,6%	+ 2,1%

DEFICIT BUDGET ANNEXE CTS : - 8 535 084

- 1,78%

5.2. ANNEXE 1.B : EXECUTION DU BUDGET 2016 PAR RAPPORT AU BUDGET PRIMITIF

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE		% de réalisations
		BP 2016	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	168 542 000	178 802 034	106,09%
61	SERVICES EXTERIEURS	29 033 000	16 715 584	57,57%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	10 132 000	7 020 416	69,29%
64	CHARGES DE PERSONNEL	221 053 000	210 431 728	95,20%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	0	0	
66	CHARGES FINANCIERES	1 260 000	1 260 000	100,00%
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 250 000	16 661 707	392,04%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS		8 539 420	
119	REPORT DEFICITAIRE			
TOTAL GENERAL DEPENSES hors		434 270 000	439 430 889	101,19%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent		48 349 737	
TOTAL GENERAL DEPENSES avec		434 270 000	487 780 626	112,32%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE		% de réalisations
		BP 2016	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS	397 772 000	402 827 033	+ 101,27%
	Dont :			
	- Produits Sanguins	310 000 000	316 796 990	
	- Produits d'activités annexes	87 772 000	86 030 043	+ 98,02%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	30 048 000	30 048 000	
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	0		
76	GAIN AU CHANGE	0		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	6 450 000	5 714 353	
78	REPRISES SUR PROVISIONS			
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION		0	
TOTAL GENERAL RECETTES		434 270 000	438 589 386	+ 100,99%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent		40 656 156	
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		434 270 000	479 245 542	110,36%

DEFICIT BUDGET ANNEXE CTS :

- 8 535 084

- 1,78%

5.3. ANNEXE 2 : SYNTHÈSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Groupe	DEPENSES	BP+DMs 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	BP+DMs 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	225 047 000	212 817 474	43,6%	I	Dotation Globale de financement	-	-	0,0%
II	Charges à caractère médical <i>dont stock initial</i>	259 520 000	244 332 398	50,1%	II	Produits de l'activité hospitalière	324 000 000	316 858 493	66,1%
III	Charges à caractère hôtelier et général <i>dont stock initial</i>	33 239 000	20 276 087	4,2%	III	Autres produits <i>dont stock final</i>	173 270 000 49 000 000	162 387 049 40 656 156	33,9%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions.	10 920 000	10 354 667	2,1%	IV	Transferts de charges	-	-	0,0%
	CONSOMMATIONS	528 726 000	487 780 626	100,0%		RECETTES	497 270 000	479 245 542	100,0%
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	-	-		002	Report à nouveau excédentaire	31 456 000	-	
	TOTAUX	528 726 000	487 780 626			TOTAUX	528 726 000	479 245 542	
	Solde (Bénéfice)		-			Solde (Déficit)		- 8 535 084	
	TOTAUX EQUILIBRES	528 726 000	487 780 626			TOTAUX EQUILIBRES	528 726 000	470 710 458	

5.4. ANNEXE 3.A : DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : RECETTES

Gpe fx	LIGNE	INTITULE	cptadmin 2015	BUDGET 2016	EMISSIONS 2016
1	70621	Dotation globale	0	0	0
1	70621	Tarification à l'activité	0	0	0
1	70621	Dotation COM	0	0	0
		Total 1 Dotation globale		0	0
2	706583	examens de laboratoire	673 512	0	61 503
2	706585	produits sanguins	308 857 000	324 000 000	316 796 990
		Total 2 Produits de l'activité hospitalière	309 530 512	324 000 000	316 858 493
3	708	Produits d'activités annexes	80 648 958	87 772 000	85 968 540
3	70882	Autres prod d'act annexes : hospit jour	0	0	0
3	74	Subventions d'exploitations	30 000 000	30 048 000	30 048 000
3	766	Gains au change	823 755	0	0
3	771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 700	0	5 714 353
3	772	produits sur ex antérieurs	0	6 450 000	0
3	603	Variation de stocks	48 349 737	49 000 000	40 656 156
		Total 3 Autres produits	159 830 150	173 270 000	162 387 049
4	79	Transferts de Charges	0	0	0
		Total 4 transfert de charges	0	0	0
		TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	469 360 662	497 270 000	479 245 542
Non Inc	2	Report à nouveau excédentaire	0	31 456 000	0
		Compte Administratif, stock final inclus	469 360 662	528 726 000	479 245 542

5.5. ANNEXE 3.B : DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : DEPENSES

GRP Fx	Cpt budg	DEPENSES	cpt admin 2015	BUDGET 2016	cpte admin 2016	% de réalisation	% de var
		CHARGES D'EXPLOITATION					
1	641	Rémun. personnel non méd.	127 784 367	122 275 600	114 921 513	94,0%	- 10%
1	642	Rémun. personnel médical	50 913 809	50 691 000	48 664 343	96,0%	- 4%
1	645	Charges sociales	44 377 183	44 059 400	43 066 395	97,7%	- 3%
1	648	Autres(colloq, format, soins, divers)	2 284 016	4 827 000	3 779 477	78,3%	+ 65%
1	67281	charges relatives personnel	667 674	3 194 000	2 385 746	74,7%	+ 257%
		Groupe 1	226 027 049	225 047 000	212 817 474	94,6%	- 6%
2	602222	Petit matériel médico-chirurgical non stérile	70 484	594 000	326 227	54,9%	+ 363%
2	60223	Matériel medico-chirurgical à usage unique stérile	36 361 694	38 600 000	37 847 505	98,1%	+ 4%
2	60224	Fournitures pour laboratoires	101 606 648	129 408 000	125 977 951	97,3%	+ 24%
2	60661	Produits sanguins	4 070 961	4 600 000	3 515 376	76,4%	- 14%
2	60668	Autres fournitures médicales	89 326	310 000	297 394	95,9%	+ 233%
2	60684	Maintenance Biomédicale	1 342 919	1 280 000	611 096	47,7%	- 54%
2	6113	Laboratoires	12 034 438	12 886 000	7 197 677	55,9%	- 40%
2	61551	Matériel et outillage médicaux	5 935 687	7 640 000	6 604 678	86,4%	+ 11%
2	67282	charges sur exercices antérieurs : charges carac médical	1 307 082	15 202 000	13 604 757	89,5%	+ 941%
2	603	Variations de stocks	38 626 677	49 000 000	48 349 737	98,7%	+ 25%
		Groupe 2	201 445 916	259 520 000	244 332 398	94,1%	+ 21%
3	60252	Habillement	13 635	180 000	56 300	31,3%	+ 313%
3	60254	Produits d'entretien	73 786	185 000	184 053	99,5%	+ 149%
3	60258	autres fournitures hôtelières	130 123	400 000	346 190	86,5%	+ 166%
3	60271	Ateliers généraux	125 102	125 000	114 298	91,4%	- 9%
3	60281	Fournitures de bureau	120 734	150 000	148 916	99,3%	+ 23%
3	60612	Énergie - Électricité	5 087 138	5 940 000	4 680 907	78,8%	- 8%
3	60618	Achats de denrées alimentaires	3 761 514	3 929 000	3 827 913	97,4%	+ 2%
3	6063	Fournitures - petit matériels et outillage	75 917	100 000	8 990	9,0%	- 88%
3	6064	Imprimés et fournitures informatiques	2 509 650	2 217 000	710 052	32,0%	- 72%
3	60681	Fuel	63 617	79 000	66 931	84,7%	+ 5%
3	60683	Carburant et fournitures Garage	64 260	65 000	55 951	86,1%	- 13%
3	60688	Autres achats	0	100 000	25 984	26,0%	
3	61522	Bâtiments	3 824 382	5 683 000	621 533	10,9%	- 84%
3	61552	Matériel de transport	148 414	1 182 000	633 594	53,6%	+ 327%
3	61554	Matériel informatique	1 486 963	1 532 000	1 531 572	100,0%	+ 3%
3	61558	Autres matériels et outillages	0	100 000	20 905	20,9%	
3	616	PRIMES D'ASSURANCES	107 448	110 000	105 625	96,0%	- 2%
3	6226	honoraires	835 322	790 000	0	0,0%	- 100%
3	623	Information, publications, relations publiques	0	147 000	0	0,0%	
3	624	Frais de transport sur achats	4 199 676	4 106 000	4 041 306	98,4%	- 4%
3	625	Déplacements, missions, réception	1 899 300	2 631 000	539 781	20,5%	- 72%
3	626	Frais postaux et télécommunications	887 059	997 000	784 268	78,7%	- 12%
3	6288	Autres...(hébergement, régie)	681 530	2 241 000	1 655 061	73,9%	+ 143%
3	67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	0	250 000	115 957	46,4%	
	60322	Variations de stocks	0	0	0		
		Groupe 3	26 095 570	33 239 000	20 276 087	61,0%	- 22%
4	666	Pertes de change	1 176 566	1 224 000	1 224 000	100,0%	+ 4%
4	668	AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	58 200	36 000	36 000	100,0%	- 38%
4	681	dotation amort et provisions	7 897 868	9 056 000	8 539 420	94,3%	+ 8%
4	673	Annulation de litres sur exercices antérieurs	736 440	604 000	555 247	91,9%	- 25%
		Groupe 4	9 869 074	10 920 000	10 354 667	94,8%	+ 5%
		TOTAL D'EXPLOITATION	463 437 609	528 726 000	487 780 626	92,3%	+ 5%
non incl	67211	charges sur exercice précédent	0	0	0		
non incl	77211	produits sur exercice précédent	0	0	0		
	119	Report à nouveau déficitaire	0	0	0		
		Compte Administratif, stock initial inclus	463 437 609	528 726 000	487 780 626	92,3%	+ 5%

5.6. ANNEXE 4 : CONTROLE BUDGETAIRE

décembre 2016		Budget 2016	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	Var 2016/2015	Ecart cumulé 2016 - 2015
CE - SYNTHÈSE						
	Dotation Globale	0	0	0		
	Hors Dotation Globale	324 000 000	316 858 493	309 530 512	2%	- 7 327 981
	Produits Annexes	87 772 000	85 968 540	80 648 958	7%	- 5 319 582
	Subventions d'Exploitation et autres	110 504 000	70 704 156	78 349 737	-10%	+ 7 645 581
RECETTES D'EXPLOITATION		522 276 000	473 531 189	468 529 207	1%	-5 001 982
	Achat médicaux	223 792 000	216 925 286	182 168 709	19%	- 34 756 577
	Autres achats	13 470 000	10 226 485	12 025 476	-15%	+ 1 798 991
	Services Extérieurs	29 133 000	16 715 584	23 537 332	-29%	+ 6 821 748
	Autres services extérieurs	10 912 000	7 020 416	8 502 887	-17%	+ 1 482 471
	Valeur ajoutée	244 969 000	222 643 418	242 294 803	-8%	19 651 385
	% du Chiffres d'Affaires	46,9%	47,0%	51,7%		4,7%
	Personnel	221 853 000	210 431 728	225 359 375	-7%	+ 14 927 647
	Autres produits	0	0	0		+ 0
	Autres charges	0	0	0		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		23 116 000	12 211 690	16 935 428	-28%	4 723 738
	% du Chiffres d'Affaires	4,4%	2,6%	3,6%	-29%	1,0%
	Dot. amortissements exploitation	9 056 000	8 539 420	7 897 868	8%	-641 552
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		14 060 000	3 672 270	9 037 560	-59%	5 365 290
	% du Chiffres d'Affaires	2,7%	0,8%	1,9%	-60%	1,2%
	Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)	-604 000	5 159 106	-728 740	-808%	- 5 887 846
	Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs	-12 196 000	-16 106 460	-1 974 756	716%	+ 14 131 704
RÉSULTAT APRÈS RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		1 260 000	-7 275 084	6 334 064	-215%	13 609 148
	Résultat financier	-1 260 000	-1 260 000	-411 011	207%	848 989
RÉSULTAT NET		0	-8 535 084	5 923 053	-244%	14 458 137
RATIOS						
	Achats Pharmacie	42,33%	44,47%	39,31%	13,14%	-5,16%
	Autres Achats	2,55%	2,10%	2,59%	-19,20%	0,50%
	Services Extérieurs	5,51%	3,43%	5,08%	-32,53%	1,65%
	Autres Services Extérieurs	2,06%	1,44%	1,83%	-21,56%	0,40%
	Personnel	41,96%	43,14%	48,63%	-11,28%	5,49%
	Personnel / VA	90,56%	94,52%	93,01%	1,62%	-1,50%
	VA / Recettes	46,90%	47,02%	51,71%	-9,08%	4,70%
	EBE / Recettes	4,43%	2,58%	3,61%	-28,65%	1,04%
706583	Examens de laboratoire	0	61 503	673 512	- 90,9%	- 612 009
706585	Produits Sanguins	324 000 000	316 796 990	308 857 000	+ 2,6%	+ 7 939 990
	Hors Dotation Globale (chp 706)	324 000 000	316 858 493	309 530 512	+ 2,4%	+ 7 327 981
708	Produits des activités annexes	81 322 000	85 968 540	80 648 958	+ 6,6%	+ 5 319 582
7084	Mise à disposition de personnel	6 450 000	0	0		
R1 - RECETTES LIÉES AUX SOINS		411 772 000	402 827 033	390 179 470	+ 3,2%	+ 12 647 563
2	Report à nouveau excédentaire	31 456 000	0	0		
603	Variation de stock	49 000 000	40 656 156	48 349 737	- 15,9%	- 7 693 581
7418	Autres Subventions d'Exploitation	30 048 000	30 048 000	30 000 000	+ 0,2%	+ 48 000
R2 - RECETTES - SUBVENTIONS		110 504 000	70 704 156	78 349 737	- 9,8%	- 7 645 581
TOTAL RECETTES		522 276 000	473 531 189	468 529 207	+ 1,1%	+ 5 001 982
602222	Matériel medico-chirurgical non stérile	594 000	326 227	70 484	+ 362,8%	+ 255 743
60223	Matériel medico-chirurgical à usage unique stérile	38 600 000	37 847 505	36 361 694	+ 4,1%	+ 1 485 811
S/TOTAL SERVICES PHARMACEUTIQUES		39 194 000	38 173 732	36 432 178	+ 4,8%	+ 1 741 554
60224	Fournitures pour laboratoires	129 408 000	125 977 951	101 606 648	+ 24,0%	+ 24 371 303
60668	Autres fournitures médicales	310 000	297 394	89 326	+ 232,9%	+ 208 068
606841	Maintenance Biomédicale : Biomédicale	1 280 000	611 096	1 342 919	- 54,5%	- 731 823
60661	Produits sanguins	4 600 000	3 515 376	4 070 961	- 13,6%	- 555 585
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		135 598 000	130 401 817	107 109 854	+ 21,7%	+ 23 291 963
60322	Variation de stocks	49 000 000	48 349 737	38 626 677		+ 9 723 060
D1 - ACHATS MÉDICAUX		223 792 000	216 925 286	182 168 709	+ 19,1%	+ 34 756 577

décembre 2016		Budget 2016	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	Var 2016/2015	Ecarts cumul 2016 - 2015
60252	Habillement	180 000	56 300	13 635		
60254	Produits d'entretien	185 000	184 053	73 786		+ 110 267
60258	Autres fournitures hôtelières	400 000	346 190	130 123	+ 166,0%	+ 216 067
60271	Ateliers généraux	125 000	114 298	125 102		- 10 804
60281	Fournitures de bureau	150 000	148 916	120 734	+ 23,3%	+ 28 182
60612	Énergie - Électricité	5 940 000	4 680 907	5 087 138		- 406 231
60618	Achats de denrées alimentaires	3 929 000	3 827 913	3 761 514	+ 1,8%	+ 66 399
60632	Fournitures - petit matériels et outillage - économique	100 000	8 990	75 917	- 88,2%	- 66 927
606421	fournitures d'imprimés et divers éco.	1 537 000	52 916	2 001 408	- 97,4%	- 1 948 492
606422	consommables informatiques éco.	680 000	657 136	508 242	+ 29,3%	+ 148 894
60681	Fuel	79 000	66 931	63 617	+ 5,2%	+ 3 314
606831	Carburant	65 000	55 951	64 260	- 12,9%	- 8 309
606882	Autres fournitures diverses : économique	100 000	25 984	0	#DIV/0!	+ 25 984
	S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES	13 470 000	10 226 485	12 025 476	- 15,0%	- 1 798 991
	C2 - AUTRES ACHATS	13 470 000	10 226 485	12 025 476	- 15,0%	- 1 798 991
	TOTAL ACHATS	237 262 000	227 151 771	194 194 185	+ 17,0%	+ 32 957 586
6113	Laboratoires	12 886 000	7 197 677	12 034 438	- 40,2%	- 4 836 761
	S/ TOTAL EXAMENS EXTERNES	12 886 000	7 197 677	12 034 438	- 40,2%	- 4 836 761
615221	Bâtiments : technique	3 100 000	621 533	1 196 970		- 575 437
615222	Bâtiments : économique	2 583 000	0	2 627 412		- 2 627 412
615511	Matériel et outillage médicaux : bio	2 340 000	1 383 366	1 664 039	- 16,9%	- 280 673
615512	Matériel et outillage médicaux : contrat et marche	5 300 000	5 221 312	4 271 648	+ 22,2%	+ 949 664
61552	Matériel de transport	82 000	81 360	0		+ 81 360
615521	Matériel de transport	1 100 000	552 234	148 414	+ 272,1%	+ 403 820
61554	Matériel informatique	1 532 000	1 531 572	1 486 963	+ 3,0%	+ 44 609
615581	Autres matériels et outillages : éco	100 000	20 905	0		+ 20 905
	S/ TOTAL ENTRETIEN	16 137 000	9 412 282	11 395 446	- 17,4%	- 1 983 164
616	PRIMES D'ASSURANCES	110 000	105 625	107 448	- 1,7%	- 1 823
	S/TOTAL ASSURANCES	110 000	105 625	107 448	- 1,7%	- 1 823
	D3 - SERV. EXTÉRIEURS	29 133 000	16 715 584	23 537 332	- 29,0%	- 6 821 748
6226	Honoraires	790 000	0	835 322		- 835 322
	S/TOTAL REM. D'INTERMÉDIARERS ET HONORAIRES (art 622)	790 000	0	835 322		- 835 322
6236	Information, publications: Brochures...	147 000	0	0	#DIV/0!	+ 0
	S/TOTAL ANNONCES RELATIONS PUBLIQUES (art 623)	147 000	0	0	#DIV/0!	+ 0
62412	Transport sur achats: autres...	4 106 000	4 041 306	4 199 676	- 3,8%	- 158 370
	S/TOTAL FRAIS DE TRANSPORT SUR ACHATS	4 106 000	4 041 306	4 199 676	- 3,8%	- 158 370
62511	Voyages et déplacements : formations	250 000	0	222 237	- 100,0%	- 222 237
62513	Voyages déplacements inter-îles experts	174 000	100 970	172 963	- 41,6%	- 71 993
62515	Voyages déplacements : recrutements	379 000	340 601	278 507		+ 62 094
62516	Voyages déplacements : formation PH	550 000	0	221 887	- 100,0%	- 221 887
62551	Frais de déménagements	168 000	0	167 500	- 100,0%	- 167 500
62562	Missions : inter-île & expert	110 000	78 210	62 206	+ 25,7%	+ 16 004
62563	Missions : formation professionnelle	300 000	0	394 000	- 100,0%	- 394 000
62565	Missions : formation prof. Médicale	700 000	20 000	380 000	- 94,7%	- 360 000
	S/TOTAL DÉPLACEMENTS MISSIONS RÉCEPTIONS (art 625)	2 631 000	539 781	1 899 300	- 71,6%	- 1 359 519
6263	Affranchissements	6 000	5 500	5 500	+ 0,0%	+ 0
6265	Téléphone - télégrammes - télex	991 000	778 768	881 559	- 11,7%	- 102 791
	S/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS (art 626)	997 000	784 268	887 059	- 11,6%	- 102 791
62881	Prestation sce non méd : Economique	128 000	63 730	63 730	+ 0,0%	+ 0
62882	Prestation sce non méd : inter-île & expert	50 000	0	47 800	- 100,0%	- 47 800
62883	Prestation sce non méd : personnel	1 500 000	1 358 831	0		+ 1 358 831
62885	Prestation sce non méd : recrutements	563 000	232 500	570 000	- 59,2%	- 337 500
	S/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS (art 628)	2 241 000	1 655 061	681 530	+ 142,8%	+ 973 531
	D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS (chp 62)	10 912 000	7 020 416	8 502 887	- 17,4%	- 1 482 471
	TOTAL SERV. EXTÉRIEURS	40 045 000	23 736 000	32 040 219	- 25,9%	- 8 304 219
	Personnel CEAPF et FPT	71 800 600	67 052 838	80 471 615	- 16,7%	- 13 418 777
	Personnel détaché et CEAPF	180 600	140 419	46 327	+ 203,1%	+ 94 092
641111	CEAPF et détachés rénum. Princ.	49 600	40 155	18 643	+ 115,4%	+ 21 512
641112	CEAPF accessoires et indemnités horaires	5 000	3 300	2 300	+ 43,5%	+ 1 000
641113	CEAPF heures supplémentaires	126 000	96 964	25 384	+ 282,0%	+ 71 580
	Personnel Titulaire et stagiaire FPT	71 620 000	66 912 419	80 425 288	- 16,8%	- 13 512 869
641121	Rémunération principale personnel soignant	57 332 000	54 975 711	58 843 832	- 6,6%	- 3 868 121
641122	Rémunération principale personnel admini et techni	5 368 000	5 303 415	15 769 445	- 66,4%	- 10 466 030
641123	FPT Heures Supp. Pers. Soins	4 978 000	3 627 705	3 536 181	+ 2,6%	+ 91 524
641124	FPT Heures Supp. Pers. Adm & Tech	227 000	78 487	36 467	+ 115,2%	+ 42 020
641125	FPT Ind Horaires. Pers. Soins	3 710 000	2 926 623	2 239 065	+ 30,7%	+ 687 558
641126	FPT Ind Horaires. Pers. Admf & Techn.	5 000	478	298	+ 60,4%	+ 180
	Rémun pel non medical-pel non titulaire	40 993 000	40 106 510	43 272 753	- 7,3%	- 3 166 243
64131	Rémunération principale personnel soignant	38 369 000	38 348 784	40 874 473	- 6,2%	- 2 525 689
64133	Non Tit. Heures Supp. Pers. Soins	1 244 000	722 020	1 076 077	- 32,9%	- 354 057
64134	Non Tit. Heures Supp. Pers. Soins	497 000	496 517	332 443	+ 49,4%	+ 164 074
64135	Non Tit. Ind. Horaires Pers. Soins	878 000	536 665	988 387	- 45,7%	- 451 722
64136	Non Tit. Ind. Horaires Pers. Soins	5 000	2 524	1 373	+ 83,8%	+ 1 151
	Personnel non medical de remplacement	8 322 000	7 124 165	3 522 999	+ 102,2%	+ 3 601 166
64151	Pers. Rempl. Rénum. Princ. pers. Soin	1 956 000	1 405 574	305 548	+ 360,0%	+ 1 100 026
64153	Pers. Occasionnel : rénum. princ.	6 366 000	5 718 591	3 217 451	+ 77,7%	+ 2 501 140
	Rémunération pel non médical	1 160 000	638 000	517 000	+ 23,4%	+ 121 000
6418	Indemnité de logement: personnel non médical	1 160 000	638 000	517 000	+ 23,4%	+ 121 000
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON MÉDICAL	122 275 600	114 921 513	127 784 367	- 10,1%	- 12 862 854

décembre 2016		Budget 2016	Situation 2016 Cum/Réalisé	Situation 2015 Cum/Réalisé	Var 2016/2015	Ecart cumulé 2016 - 2015
	Rémun pel médical - praticiens temps plein	36 638 000	34 620 025	37 930 318	- 8,7%	- 3 310 293
	Rémunération principale des praticiens	36 638 000	34 620 025	37 930 318	- 8,7%	- 3 310 293
642111	Personnel titulaire et stagiaire FTP Praticiens	12 595 000	12 453 046	12 142 620	+ 2,6%	+ 310 426
642112	Personnel non titulaire	21 383 000	21 119 795	22 840 203	- 7,5%	- 1 720 408
642113	Personnel de remplacement	2 660 000	1 047 184	2 947 495	- 64,5%	- 1 900 311
	Rémunération pel médical gardes et astreintes	14 053 000	14 044 318	12 983 491	+ 8,2%	+ 1 060 827
64251	Gardes et astreintes praticiens	14 053 000	14 044 318	12 983 491	+ 8,2%	+ 1 060 827
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL MÉDICAL	50 691 000	48 664 343	50 913 809	- 4,4%	- 2 249 466
	D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES	172 966 600	163 585 856	178 698 176	- 8,5%	- 15 112 320
	Personnel non médical	33 766 400	33 459 360	34 563 895	- 3,2%	- 1 104 535
64511	Charges CPS - personnel non médical	33 766 400	33 459 360	34 563 895	- 3,2%	- 1 104 535
	Personnel médical	10 293 000	9 607 035	9 813 288	- 2,1%	- 206 253
64521	Cotisations CPS - personnel médical	10 293 000	9 607 035	9 813 288	- 2,1%	- 206 253
	D6 - CHARGES SOCIALES (art 645)	44 059 400	43 066 395	44 377 183	- 3,0%	- 1 310 788
6475	Medecine du travail	0	0	0		+ 0
	D7 - AUTRES CHARGES SOCIALES (art 647)	0	0	0		+ 0
	Autres charges diverses de personnel	4 827 000	3 779 477	2 284 016	+ 65,5%	+ 1 495 461
6488	Formation	4 827 000	3 779 477	2 284 016	+ 65,5%	+ 1 495 461
648811	Rémunération principale	3 130 000	3 053 096	1 642 968	+ 85,8%	+ 1 410 128
648812	Action de formation PH	297 000	61 703	136 275	- 54,7%	- 74 572
648813	Action de formation : formation prof.	1 400 000	664 678	504 773	+ 31,7%	+ 159 905
	D8 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 827 000	3 779 477	2 284 016	+ 65,5%	+ 1 495 461
	TOTAL PERSONNEL	221 853 000	210 431 728	225 359 375	- 6,6%	- 14 927 647
	R3 - RECETTES DE GESTION COURANTE	0	0	0		
	TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE (chp 75)	0	0	0		+ 0
	TOTAL DÉPENSES DE GESTION COURANTE	0	0	0		
68112	Dotation aux amor. des immobilisations corporelles	9 056 000	8 539 420	7 897 868	+ 8,1%	+ 641 552
	D10 - DOT. AMORT. EXPLOITATION	9 056 000	8 539 420	7 897 868	+ 8,1%	+ 641 552
7718	Autres produits exceptionnels sur opération de gestion	0	5 714 353	7 700	+ 74112,4%	+ 5 706 653
	S/TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP DE GESTION	0	5 714 353	7 700	+ 74112,4%	+ 5 706 653
77288	Autres produits	6 450 000	0	0		
art 772	S/TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX. ANTÉRIEURS(art	6 450 000	0	0		
	R4 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (chp 77)	6 450 000	5 714 353	7 700	+ 74112,4%	+ 5 706 653
67281	charges sur exercices antérieurs : personnel	3 194 000	2 385 746	667 674	+ 257,3%	+ 1 718 072
67282	charges sur exercices antérieurs : charges carac médical	15 202 000	13 604 757	1 307 082	+ 940,8%	+ 12 297 675
67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	250 000	115 957	0		+ 115 957
	S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS	18 646 000	16 106 460	1 974 756	+ 715,6%	+ 14 131 704
673	Annulation Titres d'exercices préc/antér	604 000	555 247	736 440	- 24,6%	- 181 193
	D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	19 250 000	16 661 707	2 711 196	+ 514,6%	+ 13 950 511
766	Gains au change	0	0	823 755	- 100,0%	- 823 755
	S/TOTAL PRODUITS	0	0	823 755	- 100,0%	- 823 755
	R5 - PRODUITS FINANCIERS	0	0	823 755	- 100,0%	- 823 755
666	Pertes au change	1 224 000	1 224 000	1 176 566	+ 4,0%	+ 47 434
668	AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	36 000	36 000	58 200	- 38,1%	- 22 200
	D12 - CHARGES FINANCIÈRES	1 260 000	1 260 000	1 234 766	+ 2,0%	+ 25 234
	TOTAL RECETTES	528 726 000	479 245 542	469 360 662		
	TOTAL DEPENSES	528 726 000	487 780 626	463 437 609		

5.7. ANNEXE 5 : RAPPORT D'ACTIVITE



DELIBERATION N°33/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
du Service d'aide médicale urgente /
Centre d'enseignement des soins d'urgence
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMA O) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1^{er} : Le compte administratif du Service d'aide médicale urgente / Centre d'enseignement des soins d'urgence (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de cent quatre-vingt-neuf millions cent quarante-et-un mille francs (189 141 000 F CFP) ;
- Pour les charges, à la somme de cent soixante-treize millions sept-cent vingt-quatre mille quatre cent soixante-dix-sept francs (173 724 477 F CFP) ;
- Le résultat excédentaire s'élève à quinze millions quatre-cent seize mille cinq cent vingt-trois francs (+ 15 416 523 F CFP).

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la Section de Fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
002	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	0
603	STOCK	0
70	PRODUITS	2 141 000
706	Prestations de services	0
707	Vente de marchandises	0
708	Produits d'activités annexes	0
7083	Prestations aux tiers	2 141 000
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	187 000 000
741	Subventions d'exploitation	187 000 000
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0
758	Produits de gestion courante	0
76	PRODUITS FINANCIERS	0
766	Gains de change	0
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0
772	Produits sur exercices antérieurs	0
777	Quote-part des subventions d'investissements	0
778	Autres produits exceptionnels	0
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0
7815	Reprises sur provisions pour charges	0
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		189 141 000

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	3 127 080
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	1 297 179
606	Achats non stockés de matières et fournitures	1 829 901
603	STOCK	0
61	SERVICES EXTERIEURS	762 964
611	Sous-traitance générale - Prestations de services à caractère médical	0
613	Locations	0
615	Entretien et réparations	543 631
616	Primes d'assurances	197 137
617	Etudes et recherches	0
618	Divers	22 196
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	5 720 258
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0
623	Information, publications, relations publiques	0
624	Transports collectifs du personnel	11 933
625	Déplacements et missions	2 253 869
626	Frais postaux et frais de télécommunications	1 642 756
627	Services bancaires et assimilés	0
628	Prestations de services à caractère non médical	1 811 700
64	CHARGES DE PERSONNEL	162 315 888
641	Rémunérations du personnel non médical	64 116 925
642	Rémunérations du personnel médical	64 640 718
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	29 906 612
647	Autres charges sociales	0
648	Autres charges de personnel	3 651 633
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0
66	CHARGES FINANCIERES	0
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 011 869
672	Charges sur exercices antérieurs	1 011 869
673	Titres annulés	0
678	Autres charges exceptionnelles	0
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	786 418
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	786 418
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		173 724 477

Article 2 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président
Jacques RAYNAL

Un administrateur

Dr. Lionel BESSOUT
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.P.F. - PIRAE - TAHITI
M 1284 / PF 474





DELIBERATION N°34/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat
du Service d'aide médicale urgente / Centre d'enseignement
des soins d'urgence pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAO) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 du Service d'aide médicale urgente / Centre d'enseignement des soins d'urgence s'établit comme suit :

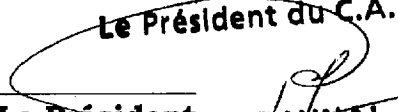
Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	173 724 477	Total classe 7 (1)	189 141 000
Excédent comptable (2)	15 416 523	Déficit comptable (2)	
Totaux équilibrés (1)+(2)	189 141 000	Totaux équilibrés (1)+(2)	189 141 000

Article 2 : L'excédent comptable du SAMU / CESU de 15 416 523 F CFP est affecté au compte 110 « Report à nouveau excédentaire »

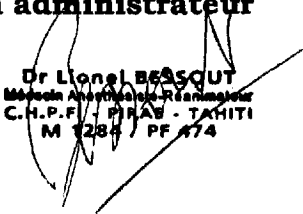
Article 3 : Le solde du compte 110 « Report à nouveau excédentaire », en augmentation après affectation du résultat 2016, est de 37 633 028 F CFP.

Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation			
		Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/106	C/110	C/10682	C/10686	C/110	C/119
SAMU (budget annexe)	15 416 523		22 216 505			37 633 028	

Article 4 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

 Le Président
Jacques RAYNAL

Un administrateur


Dr Lionel BEASQUET
 Médecin Anesthésiste-Réanimateur
 C.H.P.F. - PIRAY - TAHITI
 M 1284 / PF 474



**SERVICE D'AIDE MEDICALE
URGENTE (SAMU)
CENTRE D'ENSEIGNEMENT
DES SOINS D'URGENCE
(CESU)**

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

1.	PRESENTATION.....	3
2.	LES ELEMENTS D'ACTIVITE	3
3.	LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE	3
3.1.	Prévisions budgétaires.....	3
3.2.	Exécution du budget	3
4.	FONCTIONNEMENT.....	4
4.1.	les Réalisations (en KF).....	4
4.1.1.	LES RECETTES.....	4
4.1.2.	LES DEPENSES	4
4.1.3.	LE RESULTAT	4
4.2.	Le Budget de Fonctionnement 2016	5
4.2.1.	LES RECETTES 2016.....	5
4.2.1.1.	Chapitre 70 : PRODUITS.....	5
4.2.1.2.	Chapitre 74 : Subvention d'exploitation et participation.....	5
4.2.2.	LES DEPENSES 2016	5
4.2.2.1.	Chapitre 60 : achats.....	6
4.2.2.2.	Chapitre 61 : Services extérieurs.....	6
4.2.2.3.	Chapitre 62 : Autres services extérieurs.....	6
4.2.2.4.	Chapitre 64 : Charges de personnel.	7
4.2.2.5.	Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	7
4.2.2.6.	Chapitre 68 : Dotation aux amortissements et provisions.....	7
5.	RESULTATS	8
5.1.	Analyse Structurale du Compte de Résultat (en KF)	8
5.2.	Analyse par groupes fonctionnels	8
5.3.	Résultat	9
5.3.1.	Détermination du Résultat	9
5.3.2.	Affectation du Résultat.....	9
6.	ANNEXES	10
6.1.	Exécution du budget 2016	11
6.2.	Exécution du budget par rapport au budget primitif	12
6.3.	Synthèse par groupes fonctionnels.....	13
6.4.	Détail par groupes fonctionnels : les recettes	14
6.5.	Détail par groupes fonctionnels : les Dépenses.....	15
6.6.	Contrôle budgétaire	16
6.7.	Rapport d'activité 2016	18

1. PRESENTATION

Le Service d'aide médicale urgente (SAMU), auquel est attaché le Centre d'enseignement des soins d'urgence (CESU) a été rattaché au Centre hospitalier de la Polynésie française le 1^{er} janvier 2005. Son budget est devenu budget annexe en 2007.

2. LES ELEMENTS D'ACTIVITE

Le rapport d'activité est fourni dans son intégralité en annexe.

3. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

3.1. PREVISIONS BUDGETAIRES

Le budget primitif 2016 du SAMU a été adopté par le Conseil d'administration en sa séance du 15 mars 2016, revu à la baisse par rapport à l'année 2015 à hauteur de 2,1%.

Le tableau ci-après représente les modifications successives du budget primitif :

	BUDGET SAMU		
		FONCTIONNEMENT	
		Montant	Cumul
BUDGET PRIMITIF	Délibération n°05/2016 du 15 mars 2016 rendue exécutoire par arrêté n°486/CM du 25 avril 2016	190 000 000	190 000 000

3.2. EXECUTION DU BUDGET

Le budget s'est exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT
Section de fonctionnement	190 000 000	189 141 000	173 724 477	+ 15 416 523

4. FONCTIONNEMENT

4.1. LES REALISATIONS (EN KF)

4.1.1. LES RECETTES

CHAPITRE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
603 Régul SF (stockage)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	+ 0,0%
70 - Produits	0	0	0	0	0	1656	596	2279	2141	- 6,1%
74 - Subventions d'exploitation	183 600	204 000	194 000	194000	191000	191000	191000	191000	187000	- 2,1%
75 - Autres prod gest courante	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
77 - Prod except (hors 7722)	80 463	71	0	6	4	459	0	117,422	0	
7722 Prod except sur ex précdt	0	20 400	0	0	0	0	0	0	0	
78 - Reprise sur amort et prov	0	0	0	7000	0	0	0	0	0	
002 - Report excédentaire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
RECETTES (hors op d'ordre)	264 063	224 471	194 000	201 006	191 004	193 115	191 596	193 396	189 141	- 8,1%
<i>603- Stock final</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 0,0%</i>
<i>67211- Charges ex précédent</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 0,0%</i>
<i>77211- régularisation</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 0,0%</i>
TOTAL RECETTES	264 063	224 471	194 000	201 006	191 004	193 115	191 596	193 396	189 141	- 8,1%

4.1.2. LES DEPENSES

CHAPITRE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
602 - Achats stockés	2 444	1 944	2 047	1 634	443	1 216	1 105	411	1 297	+ 216,0%
606 - Achats non stockés	4 206	4 237	3 790	6 961	1 814	1 231	1 677	1 830	1 830	- 0,0%
61 - Services extérieurs	4 719	4 758	1 001	468	1 693	855	669	657	763	+ 16,2%
62 - Autres services	14 614	12 300	4 297	3 870	5 507	4 313	8 001	6 195	5 720	- 7,7%
64 - Charges de personnel	168 885	173 955	174 882	177 512	167 046	165 809	176 717	175 794	162 316	- 7,7%
65 - Chges de gest courante	0	0	0	0	0	0	0	0	0	+ 0,0%
66 - Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0	+ 0,0%
67 - Charges exceptionnelles	0	558	1 000	2 055	3 371	3 382	2 175	345	1 012	+ 193,1%
68 - Dot aux amortiss et prov	11 423	4 975	5 651	5 562	3 942	5 485	6 351	2 192	786	- 64,1%
11 - Report déficitaire	0	0	0	0	0	0	0	0	0	+ 0,0%
DEPENSES (hors op d'ordre)	206 291	202 727	192 668	198 062	183 815	182 291	196 696	187 423	173 724	+ 345,8%
<i>603- Stock initial</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>67211- Charges ex précédent</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>67211- régularisation</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
<i>77211- produits ex précédent</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	
TOTAL Dépenses	206 291	202 727	192 668	198 062	183 815	182 291	196 696	187 423	173 724	+ 345,8%

4.1.3. LE RESULTAT

CHAPITRE	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Evolution 16/15
RESULTATS d'exploitation	+ 57 772	+ 21 744	+ 1 332	+ 2 944	+ 7 189	+ 10 823	- 5 100	+ 5 974	+ 15 417	+ 158,1%

4.2. LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2016

Il s'est réglé de la manière suivante :

SAMU	Budget Primitif	Réalisations	%
Recettes	190 000 000	189 141 000	99,55%
Dépenses	190 000 000	173 724 477	91,43%

Le tableau de synthèse qui vous est transmis en annexe 1 récapitule l'exercice 2016 pour le budget annexe du SAMU.

4.2.1. LES RECETTES 2016

Les recettes globales se sont élevées à **189 141 000 F CFP**.

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 99,55 % des crédits inscrits.

4.2.1.1. CHAPITRE 70 : PRODUITS

Les formations réalisées par le CESU au titre de l'année 2016 se sont élevées à **2 141 000 F CFP** pour 3 000 000 F CFP budgétées. Un nombre important de formations est dispensé aux structures du privé, aux divers organismes ou groupes socio-professionnels. L'activité du CESU en 2016 a été marquée par une nouvelle progression des formations par simulation médicale qui représente maintenant plus de la moitié de l'activité.

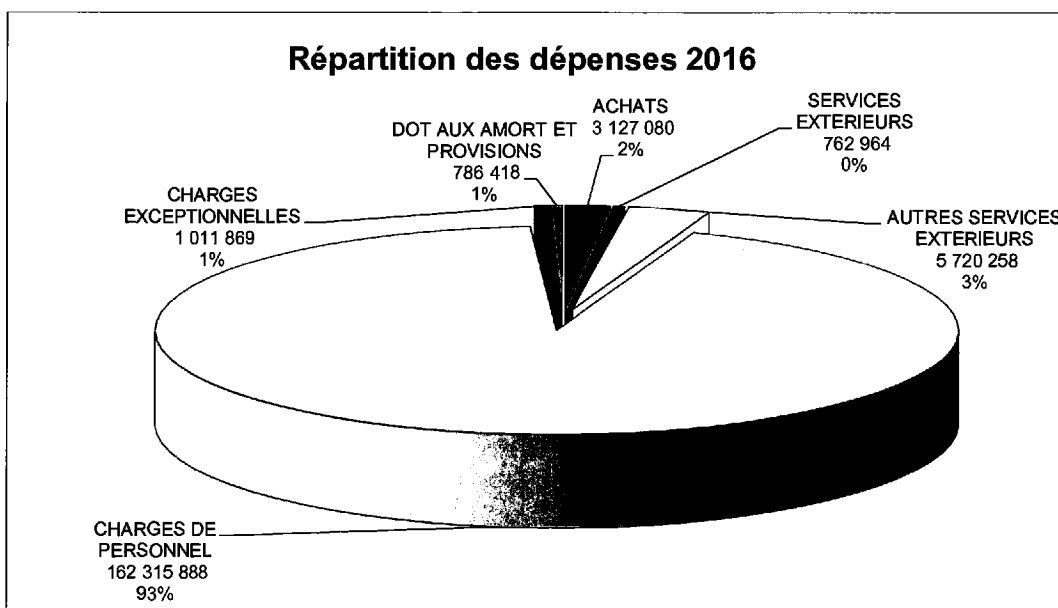
4.2.1.2. CHAPITRE 74 : SUBVENTION D'EXPLOITATION ET PARTICIPATION

Les recettes sont constituées par une subvention du Pays pour 2016 à hauteur de **187 000 000 F CFP**.

4.2.2. LES DEPENSES 2016

Les dépenses globales se sont élevées à **173 724 477 F CFP**. L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 91,43% des crédits inscrits.

La répartition des charges entre chapitres est la suivante :



4.2.2.1. CHAPITRE 60 : ACHATS

Ce chapitre représente 1,80 % des charges réalisées en 2016.

Le montant total des achats s'élève à **3 127 080 F CFP** correspondant à 74,83% de réalisation des crédits inscrits.

Les achats stockés (article 602) ont été mandatés pour un montant de 1 297 179 CFP et concernent de l'habillement et des fournitures de bureau.

Les dépenses enregistrées à l'article 606 s'élèvent à 1 829 901 F CFP, dont les principaux postes sont les suivants :

- 844 298 F CFP de fournitures, petits matériels et outillages ;
- 416 521 F CFP d'électricité ;
- 409 886 F CFP de consommables informatiques ;
- 136 294 F CFP d'imprimés et de fournitures informatiques.

4.2.2.2. CHAPITRE 61 : SERVICES EXTERIEURS.

Les mandats enregistrés en 2016 sur ce chapitre s'élèvent à 762 964F CFP, soit 72,11 % des crédits inscrits. Ces charges se répartissent comme suit :

- 543 631 F CFP d'installations économique ;
- 197 137 F CFP de primes d'assurance ;
- 22 196 F CFP de documentation générale et technique.

4.2.2.3. CHAPITRE 62 : AUTRES SERVICES EXTERIEURS.

Les réalisations de chapitre s'élèvent à 5 720 258 F CFP correspondant à 75,36 % des crédits inscrits. Ces dépenses concernent essentiellement :

- Les frais de déplacement, missions qui se sont élevés à 2 253 869 F CFP ;
- Les prestations de service non médical à caractère technique et personnel ont atteint 1 811 700 F CFP dont 289 500 F CFP relatifs aux hébergements et 1 522 200 F CFP relatifs à l'utilisation des antennes relais ;

- Les frais postaux et télécommunication ont été mandatés pour 1 642 756 CFP et ont concernés les frais de communication sur poste fixe, sur mobile ainsi que les communications par satellite.

4.2.2.4. CHAPITRE 64 : CHARGES DE PERSONNEL.

Ce chapitre représente 89,84% des dépenses 2016. Seulement 4 sur 6 praticiens hospitaliers ont été pris en charge par le budget en 2016 suite à un problème d'affectation.

Les gardes de régulation effectuées par ces derniers ne pouvant être distinguées de celles effectuées aux urgences, elles n'ont pas été prises en charge par le budget.

Les réalisations s'élèvent à **162 315 888 F CFP**, soit 94,27% des crédits inscrits, répartis comme suit :

Charges de personnel	Montant	%/total
Personnel non-médical	64 116 925	39,82%
Personnel médical	64 640 718	39,50%
Charges sociales	29 906 612	18,42%
Autres charges sociales	-	0,00%
Autres charges de personnel	3 651 633	2,25%
TOTAL	162 315 888	

4.2.2.5. CHAPITRE 67 : CHARGES EXCEPTIONNELLES

Ce chapitre enregistre des mandats pour **1 011 869 F CFP** relatifs aux rappels de salaires soit 37,62% des crédits inscrits.

4.2.2.6. CHAPITRE 68 : DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

Le montant des dotations aux amortissements et aux provisions s'élève en 2016 à **786 418 F CFP**.

5. RESULTATS

5.1. ANALYSE STRUCTURELLE DU COMPTE DE RESULTAT (EN KF)

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dotation Globale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hors dotation globale	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Produits annexes	0	0	0	0	0	1 656	596	2 279	2 141
Subventions d'exploitation	183 600	204 000	194 000	194 000	191 000	191 000	191 000	191 000	187 000
Stock Final									
RECETTES D'EXPLOITATION	183 600	204 000	194 000	194 000	191 000	192 656	191 596	193 279	189 141
Achats médicaux	1 620	507	296	4 014	281	0	0	106	0
Autres achats	5 029	5 674	5 541	4 582	1 976	2 447	2 783	2 135	3 127
Services extérieurs	4 719	4 758	1 001	468	1 693	855	669	657	763
Autres services extérieurs	14 614	12 300	4 297	3 870	5 507	4 313	8 001	6 195	5 720
Frais de personnel	168 885	173 955	174 882	177 512	167 046	165 809	176 717	175 794	162 316
Autres produits	0	0	0	7 000	0	0	0	0	0
Autres charges	7 000	0	0	0	0	0	0	0	0
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	- 18 267	+ 6 806	+ 7 983	+ 10 555	+ 14 498	+ 19 231	+ 3 427	+ 8 393	+ 17 215
<i>taux d'EBE</i>	<i>-9,9%</i>	<i>3,3%</i>	<i>4,1%</i>	<i>5,4%</i>	<i>7,6%</i>	<i>10,0%</i>	<i>1,8%</i>	<i>4,3%</i>	<i>9,1%</i>
Dot. amortissements et provisions exploitation	4 423	558	5 651	5 562	3 942	5 485	6 351	2 192	786
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 22 691	+ 6 248	+ 2 332	+ 4 993	+ 10 556	+ 13 747	- 2 925	+ 6 202	+ 16 428
<i>Rentabilité économique</i>	<i>-12,4%</i>	<i>3,1%</i>	<i>1,2%</i>	<i>2,6%</i>	<i>5,5%</i>	<i>7,1%</i>	<i>-1,5%</i>	<i>3,2%</i>	<i>8,7%</i>
Prod. Exceptionnels	80 463	20 471	0	6	4	459	0	117	0
Ch. Exceptionnelles	0	4 975	1 000	2 055	3 371	3 382	2 175	345	1 012
Résultat exceptionnel	+ 80 463	+ 15 496	- 1 000	- 2 048	- 3 367	- 2 923	- 2 175	- 228	- 1 012
Produits financiers	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Résultat financier	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0
RESULTAT NET	+ 57 772	+ 21 744	+ 1 332	+ 2 944	+ 7 189	+ 10 823	- 5 100	+ 5 974	+ 15 417

5.2. ANALYSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Dans le but d'effectuer des comparaisons de structures identiques métropolitaines, et afin de mettre en évidence les écarts de dotation, une logique analytique est menée selon les recommandations de la réglementation hospitalière en retraitant les données.

L'objectif est d'isoler, dans l'ensemble des dépenses d'exploitation au compte administratif, 4 grands groupes de charges correspondant respectivement aux dépenses engagées :

- au titre des **charges relatives aux personnels** (rémunérations, cotisations, formation, œuvres sociales),
- au titre des **charges à caractère médical** (spécialités pharmaceutiques, fournitures de laboratoires, produits sanguins, prothèses, fluides médicaux, consultations spécialisées),
- au titre des **charges à caractère hôtelier et général** (énergie, blanchisserie, restauration, entretien, réparations, créances irrécouvrables),
- au titre des **charges de structure** (financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions).

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
GROUPE 1 Charges d'exploitation relatives au personnel	174 512 819	175 737 952	178 277 118	170 380 563	169 062 042	178 891 526	176 139 047	163 327 757
GROUPE 2 Charges d'exploitation à caractère médical	599 591	295 510	4 056 043	281 289	0	0	105 662	0
GROUPE 3 Charges d'exploitation à caractère hôtelier et général	22 639 197	10 983 100	8 893 776	9 211 637	7 744 424	11 452 787	8 986 097	9 610 302
GROUPE 4 Amortissements, provisions, charges financières et exceptionnelles	4 975 338	5 651 268	6 834 944	3 941 711	5 484 732	6 351 345	2 191 920	786 418
TOTAL	202 726 945	192 667 830	198 061 881	183 815 200	182 291 198	196 695 658	187 422 726	173 724 477
Charges Sur exercice Précédent	0	0	0	0	0	0	0	0
Report déficitaire	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAL (compte de gestion)	202 726 945	192 667 830	198 061 881	183 815 200	182 291 198	196 695 658	187 422 726	173 724 477

5.3. RESULTAT

5.3.1. Détermination du Résultat

En prenant en compte le résultat d'exploitation de l'exercice et les opérations d'ordre, le résultat de 2016 est excédentaire de **15 416 523 F CFP**.

5.3.2. Affectation du Résultat

Il est proposé au conseil d'administration d'affecter le résultat excédentaire au compte 110 « report à nouveau excédentaire ».

6. ANNEXES

6.1. EXECUTION DU BUDGET 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% réalisations
		C.Adm 2015	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	2 240 446	4 179 000	3 127 080	74,8%
61	SERVICES EXTERIEURS	656 746	1 058 000	762 964	72,1%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 194 567	7 591 000	5 720 258	75,4%
64	CHARGES DE PERSONNEL	175 793 802	172 182 000	162 315 888	94,3%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE				
66	CHARGES FINANCIERES				
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	345 245	2 690 000	1 011 869	37,6%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	2 191 920	2 300 000	786 418	34,2%
119	REPORT DEFICITAIRE		0		
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent				
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% réalisations
		C.Adm 2015	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS	2 279 000	3 000 000		
	Dont :				
	Dotation globale				
	Hors dotation			2 141 000	
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	191 000 000	187 000 000	187 000 000	100,0%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE				
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				
78	REPRISES SUR PROVISIONS				
002	REPORT A NOUVEAU EXCEDENTAIRE			0	
TOTAL GENERAL RECETTES hors op. d'ordre		193 279 000	187 000 000	189 141 000	101,1%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent				
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		193 279 000	187 000 000	189 141 000	101,1%

EXCEDENT BUDGET ANNEXE :

+ 15 416 523

+ 8,2%

6.2. EXECUTION DU BUDGET PAR RAPPORT AU BUDGET PRIMITIF

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% / BP
		C.Adm 2015	BUDGET PRIMITIF 2016	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	2 240 446	4 179 000	3 127 080	74,8%
61	SERVICES EXTERIEURS	656 746	1 058 000	762 964	72,1%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	6 194 567	7 591 000	5 720 258	75,4%
64	CHARGES DE PERSONNEL	175 793 802	172 182 000	162 315 888	94,3%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	-	-	-	
66	CHARGES FINANCIERES	-	-	-	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	345 245	2 690 000	1 011 869	37,6%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	2 191 920	2 300 000	786 418	34,2%
119	REPORT DEFICITAIRE	-	-	-	
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent				
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% / BP
		C.Adm 2015	BUDGET PRIMITIF 2016	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS	2 279 000	3 000 000		
	Dont :				
	Dotation globale		-		
	Hors dotation			2 141 000	
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	191 000 000	187 000 000	187 000 000	100,0%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE			0	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS			0	
78	REPRISES SUR PROVISIONS	-		0	
TOTAL GENERAL RECETTES hors op.d'ordre		193 279 000	190 000 000	189 141 000	99,5%
	Variation de stock Charges sur exercice précédent Produits sur exercice précédent				
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		193 279 000	190 000 000	189 141 000	99,5%

EXCEDENT BUDGET ANNEXE :

+ 15 416 523

+ 8,2%

6.3. SYNTHÈSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Groupe	DEPENSES	C.Adm 2015	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	C.Adm 2015	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	176 139 047	174 872 000	163 327 757	94,0%	I	Dotation Globale de financement	0	0	0	0,0%
II	Charges à caractère médical	105 662	106 000	0	0,0%	II	Produits de l'activité hospitalière	0	0	0	0,0%
III	Charges à caractère hôtelier et général	8 986 097	12 722 000	9 610 302	5,5%	III	Autres produits <i>dont stock final</i>	193 396 422 0	190 000 000 0	189 141 000 0	100,0%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions.	2 191 920	2 300 000	786 418	0,5%	IV	Transferts de charges	0	0	0	0,0%
	CONSOMMATIONS	187 422 726	190 000 000	173 724 477	100,0%		RECETTES	193 396 422	190 000 000	189 141 000	100,0%
non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	0		non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	0	
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	0		non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	0	
non inc	report déficitaire	0	0	0		2	report à nouveau excédentaire	0	0	0	
	TOTAUX	187 422 726	190 000 000	173 724 477			TOTAUX	193 396 422	190 000 000	189 141 000	
	Solde (Excédent)	5 973 696		15 416 523			Solde (Déficit)				
	TOTAUX EQUILIBRES	193 396 422	190 000 000	189 141 000			TOTAUX EQUILIBRES	193 396 422	190 000 000	189 141 000	

6.4. DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : LES RECETTES

Gpe fx	LIGNE	INTITULE	C.Adm 2015	BUDGET 2016	EMISSIONS 2016
		Total 1 Dotation globale	0	0	0
		Total 2 Produits de l'activité hospitalière	0	0	0
3	7083	Prestations aux tiers	2 119 000	3 000 000	2 141 000
3	708	Produits d'activités annexes	160 000		
3	74	Subventions d'exploitations	191 000 000	187 000 000	187 000 000
3	7718	AUTRES PROD.EXCEPTION./OPERATION DE GEST	117 422	0	0
3	7815	Reprises sur prov pour risques et charges d'exploit	0	0	
3	6032	Variation de stocks		0	
		Total 3 Autres produits	193 396 422	190 000 000	189 141 000
4	79	Transferts de Charges			
		Total 4 transfert de charges	0	0	0
		TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	193 396 422	190 000 000	189 141 000
Non Inc 3	2 6718	Report excédentaire Autres charges - Titres sur exercices antérieurs		0	0
		Compte Administratif, stock final inclus	193 396 422	190 000 000	189 141 000

6.5. DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : LES DEPENSES

Grp Fx	Poste budg	Intitulé	C.Adm 2015	BUDGET 2016	cpte admin réel 2016	% de réalisation
		CHARGES D'EXPLOITATION				
1	6223	Médecins (consultants exceptionnels)				
1	641	Rémun. personnel non méd.	70 929 265	69 035 000	64 116 925	92,9%
1	642	Rémun. personnel médical	68 213 747	65 915 000	64 640 718	98,1%
1	645	Charges sociales	34 724 611	33 375 000	29 906 612	89,6%
1	647	oeuvres sociales	0	0	0	0,0%
1	648	Autres(colloq, format°, soins , divers)	1 926 179	3 857 000	3 651 633	94,7%
1	67281	charges relatives personnel	345 245	2 690 000	1 011 869	37,6%
		Groupe 1	176 139 047	174 872 000	163 327 757	93,4%
2	60668	Autres fournitures médicales	105 662	106 000	0	0,0%
		Groupe 2	105 662	106 000	0	0,0%
3	60251	Petit matériel hôtelier		0	0	0,0%
3	60252	Habillement	148 312	1 100 000	1 086 120	98,7%
3	60254	Produits d'entretien	0	0	0	0,0%
3	60258	autres fournitures hôtelières	0	70 000	0	0,0%
3	60271	Ateliers généraux	103 820	104 000	0	0,0%
3	60281	Fournitures de bureau	158 398	392 000	211 059	53,8%
3	60612	Énergie - Électricité	427 617	428 000	416 521	97,3%
3	6063	Fournitures - petit matériels et outillage	264 142	900 000	844 298	93,8%
3	6064	Imprimés et fournitures informatiques	1 012 457	1 050 000	553 299	52,7%
3	60683	Carburant et fournitures Garage	20 038	21 000	8 303	39,5%
3	60688	Autres achats	0	8 000	7 480	93,5%
3	61522	Bâtiments	443 134	644 000	543 631	84,4%
3	61554	Matériel informatique	0	140 000	0	0,0%
3	616	PRIMES D'ASSURANCES	201 679	202 000	197 137	97,6%
3	6182	Documentation générale et technique	11 933	72 000	22 196	30,8%
3	6241	Transport sur achats	0	27 000	11 933	44,2%
3	625	Déplacements, missions	2 839 259	3 708 000	2 253 869	60,8%
3	626	Frais postaux et télécommunications	1 726 722	1 674 800	1 642 756	98,1%
3	6288	Autres...(hébergement, régie,)	1 628 586	2 181 200	1 811 700	83,1%
3	67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	0	0	0	0,0%
		Groupe 3	8 986 097	12 722 000	9 610 302	75,5%
4	681	dotation amort et provisions	2 191 920	2 300 000	786 418	34,2%
4	678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0		
		Groupe 4	2 191 920	2 300 000	786 418	34,2%
		TOTAL D'EXPLOITATION	187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%
		Compte Administratif, stock initial inclus	187 422 726	190 000 000	173 724 477	91,4%

6.6. CONTROLE BUDGETAIRE

décembre 2016 20/3/17 12:42		BUDGET 2016	Situation 16 Cum/Réalisé	Situation 15 Cum/Réalisé	Qar CPmPl/Réalisé 2016 / 2015	Ecart 2016 - 2015
CE - SYNTHÈSE						
	Dotation Globale	0	0	0		+ 0
	Hors Dotation Globale	0	0	0		+ 0
	Produits Annexes	6 000 000	2 141 000	2 279 000		- 138 000
	Subventions d'Exploitation et autres	187 000 000	187 000 000	191 000 000		- 4 000 000
RECETTES D'EXPLOITATION		193 000 000	189 141 000	193 279 000	-2,14%	- 4 138 000
	Achat médicaux	106 000	0	105 662	0,00%	- 105 662
	Autres achats	4 073 000	3 127 080	2 134 784	46,48%	+ 992 296
	Services Extérieurs	1 058 000	762 964	656 746	16,17%	+ 106 218
	Autres services extérieurs	7 591 000	5 720 258	6 194 567	-7,66%	- 474 309
	Valeur ajoutée	180 172 000	179 530 698	184 187 241	-2,53%	- 4 656 543
	% du Chiffres d'Affaires	93,4%	94,9%	95,3%	-0,40%	
	Personnel	172 182 000	162 315 888	175 793 802	-7,67%	- 13 477 914
	Autres produits	0	0	0	0,00%	+ 0
	Autres charges	0	0	0		
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		7 990 000	17 214 810	8 393 439	105,10%	+ 8 821 371
	% du Chiffres d'Affaires	4,1%	9,1%	4,3%	109,59%	
	Dot. amortissements exploitation	2 300 000	786 418	2 191 920		
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		5 690 000	16 428 392	6 201 519	164,91%	+ 10 226 873
	% du Chiffres d'Affaires	2,9%	8,7%	3,2%	170,70%	
	Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)	0	0	117 422	0,00%	- 117 422
	Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs	-2 690 000	-1 011 869	-345 245	193,09%	- 666 624
RÉSULTAT APRÈS RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		3 000 000	15 416 523	5 973 696	158,07%	+ 9 442 827
	Résultat financier	0	0	0		
RÉSULTAT NET		3 000 000	15 416 523	5 973 696	158,07%	+ 9 442 827
RATIOS	Achats Pharmacie	0,05%	0,00%	0,05%		
	Autres Achats	2,11%	1,65%	1,10%		
	Services Extérieurs	0,55%	0,40%	0,34%		
	Autres Services Extérieurs	3,93%	3,02%	3,20%		
	Personnel	89,21%	85,82%	90,95%		
	Personnel / VA	95,57%	90,41%	95,44%		
	VA / Recettes	93,35%	94,92%	95,30%		
	EBE / Recettes	4,14%	9,10%	4,34%		
708	Produits des activités annexes	3 000 000	0	160 000		
7082	Prestations délivrées aux usagers & accompagnants	0	0	0		+ 0
7083	Prestations délivrées à d'autres tiers	3 000 000	2 141 000	2 119 000		+ 22 000
R1 - RECETTES LIÉES AUX SOINS		6 000 000	2 141 000	2 279 000		- 138 000
2	Excedent aff au financ de mesures d'exploitat°	0	0	0		
603	Variation de stock	0	0	0		
7413	Subventions : sces médicaux d'urgences	187 000 000	187 000 000	191 000 000	-2,09%	- 4 000 000
7418	Autres Subventions d'Exploitation	0	0	0		
R2 - RECETTES - SUBVENTIONS		187 000 000	187 000 000	191 000 000	-2,09%	- 4 000 000
TOTAL RECETTES		193 000 000	189 141 000	193 279 000	-2,14%	- 4 138 000
60668	Autres fournitures médicales	106 000	0	105 662	0,00%	- 105 662
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		106 000	0	105 662	0,00%	- 105 662
D1 - ACHATS MÉDICAUX		106 000	0	105 662	0,00%	- 105 662
60251	Petit matériel hôtelier	0	0	0		+ 0
60252	Habillement	1 100 000	1 086 120	148 312	0,00%	+ 937 808
60254	Produits d'entretien	0	0	0		+ 0
60258	autres fournitures hôtelières	70 000	0	0	0,00%	+ 0
60271	Ateliers généraux	104 000	0	103 820		- 103 820
60281	Fournitures de bureau	392 000	211 059	158 398	33,25%	+ 52 661
60612	Énergie - Électricité	428 000	416 521	427 617		- 11 096
60632	Fournitures - petit matériels et outillage - économique	900 000	844 298	264 142	219,64%	+ 580 156
60641	Imprimés et fournitures informatiques	400 000	136 294	185 001		- 48 707
606421	Fournitures d'imprimés et divers éco.	150 000	7 119	83 620	-91,49%	- 76 501
606422	Consommables informatiques éco	500 000	409 886	743 836	-44,90%	- 333 950
606831	Carburant econ	21 000	8 303	20 038		- 11 735
606882	Autres fournitures diverses : économique	8 000	7 480	0	0,00%	+ 7 480
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		4 073 000	3 127 080	2 134 784	46,48%	+ 992 296
C2 - AUTRES ACHATS		4 073 000	3 127 080	2 134 784	46,48%	+ 992 296
TOTAL ACHATS		4 179 000	3 127 080	2 240 446	39,57%	+ 886 634

décembre 2016 20/3/17 10:43		BUDGET 2016	Situation 16 Cum/Réalisé	Situation 15 Cum/Réalisé	Qar CPmPI/Réalisé 2016 / 2015	Ecart 2016 - 2015
615221	Bâtiments : technique	13 000	0	12 767	0,00%	- 12 767
615222	Bâtiments : économique	631 000	543 631	430 367		+ 113 264
615541	Matériel informatique	140 000	0	0		+ 0
	S/ TOTAL ENTRETIEN	784 000	543 631	443 134	22,68%	+ 100 497
616	PRIMES D'ASSURANCES	202 000	197 137	201 679	-2,25%	- 4 542
	S/TOTAL ASSURANCES	202 000	197 137	201 679	-2,25%	- 4 542
6182	Documentation générale et technique	72 000	22 196	11 933	0,00%	+ 10 263
	D3 - SERV. EXTÉRIEURS	1 058 000	762 964	656 746	16,17%	+ 106 218
6241	Transport sur achats	27 000	11 933	0	0,00%	
	S/TOTAL ANNONCES RELATIONS PUBLIQUES (a	27 000	11 933	0		
62511	Voyages et déplacements (conges formation)	239 000	0	245 377	0,00%	- 245 377
62514	Voyages et déplacements(congés admin)	0	0	0		+ 0
62516	Voyages et déplacements(formations PH)	590 000	467 772	589 153		- 121 381
62517	Voyages et déplacements : Missions	1 150 000	539 442	487 074	0,00%	+ 52 368
62561	Missions	300 000	68 655	68 655	0,00%	+ 0
62562	Frais de fret Inter-îles et experts	0	0	0		+ 0
62563	Missions : Formation professionnelle	469 000	418 000	469 000	0,00%	- 51 000
62565	Missions : formation professionnelle médicale	953 000	760 000	980 000		
	S/TOTAL DÉPLACEMENTS MISSIONS RÉCEPTION	3 708 000	2 253 869	2 839 259	-20,62%	- 585 390
6263	Affranchissements	3 000	0	2 450	0,00%	- 2 450
6265	Téléphone - télégrammes - télex	1 671 800	1 642 756	1 724 272	-4,73%	- 81 516
	S/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICA	1 674 800	1 642 756	1 726 722	-4,86%	- 83 966
627	SERVICES BANCAIRES	0	0	0		+ 0
	S/TOTAL SERVICES BANCAIRES (art 627)	0	0	0		+ 0
62881	Prest serv non medicale econo	0	0	0		+ 0
62882	Prest serv non medicale contrats d'obj	0	0	0		+ 0
62883	Prest serv non medicale : personnel	659 000	289 500	108 362	0,00%	+ 181 138
62884	Prest serv non medicale : technique	1 522 200	1 522 200	1 520 224	0,13%	+ 1 976
	S/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS (art 628)	2 181 200	1 811 700	1 628 586	11,24%	+ 183 114
	D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS (chp 62)	7 591 000	5 720 258	6 194 567	-7,66%	- 474 309
	TOTAL SERV. EXTÉRIEURS	8 649 000	6 483 222	6 851 313	-5,37%	- 368 091
	Personnel CEAPP	50 696 000	46 604 023	47 497 774	-1,88%	- 893 751
	Personnel détaché et CEAPP	0	0	0		+ 0
	Personnel Titulaire et stagiaire FTP	50 696 000	46 604 023	47 497 774	-1,88%	- 893 751
641121	Rémunération principale personnel soignant	27 625 000	24 552 766	29 740 338	-17,44%	- 5 187 572
641122	Rémunération principale personnel admini et techni	16 084 000	16 082 195	13 128 521	22,50%	+ 2 953 674
641123	heures supplémentaires personnel soignant	633 000	362 568	785 386	-53,84%	- 422 818
641124	heures supplémentaires personnel admini et techni	3 962 000	3 953 972	1 966 372	101,08%	+ 1 987 600
641125	Indemnités horaires personnel soignant	370 000	0	369 064	-100,00%	- 369 064
641126	Indemnités horaires personnel administratif	1 657 000	1 652 522	1 508 093	9,58%	+ 144 429
	indemnités , préavis , licenciements	0	0	0		+ 0
641128	Autres indemnités	365 000	0	0		+ 0
	Rémun pel non medical-pel non titulaire	18 339 000	17 512 902	23 431 491	-25,26%	- 5 918 589
64131	Rémunération principale personnel soignant(non tit)	10 047 000	9 589 490	15 746 856		- 6 157 366
64132	Rémunération principale pel adm et techn(non tit)	5 530 000	5 525 372	4 624 232	19,49%	+ 901 140
64133	Heures supp pel soignant(non tit)	0	0	0		+ 0
64134	Heures supp pel administ et technicien(non tit)	1 731 000	1 367 783	1 930 903	-29,16%	- 563 120
64135	Indemnité horaires personnel soignant(non tit)	0	0	0		+ 0
64136	Indemnité horaires personnel admini et technicien(non	1 031 000	1 030 257	1 129 500	-8,79%	- 99 243
	Personnel non medical de remplacement	0	0	0		+ 0
64153	Personnel occasionnel	0	0	0		+ 0
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON M	69 035 000	64 116 925	70 929 265	-9,60%	- 6 812 340
	Rémun pel médical - praticiens temps plein	50 303 018	49 443 632	52 569 366	-5,95%	- 3 125 734
	Rémunération principale des praticiens	50 303 018	49 443 632	52 569 366	-5,95%	- 3 125 734
642111	Personnel titulaire et stagiaire FTP Praticiens	49 473 018	49 443 632	52 569 366	-5,95%	- 3 125 734
	Rémun pel médical gardes et astrelntes	15 241 982	15 197 086	15 644 381	-2,86%	- 447 295
64251	Gardes et astreintes praticiens	15 241 982	15 197 086	15 644 381	-2,86%	- 447 295
6428	Autres rémunérations du persl médical	370 000	0	0		+ 0
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL MÉDICA	65 915 000	64 640 718	68 213 747	-5,24%	- 3 573 029
	D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES	134 950 000	128 757 643	139 143 012	-7,46%	- 10 385 369
	Personnel non médical	18 699 000	16 491 573	17 648 656	-6,56%	- 1 157 083
64511	Charges CPS - personnel non médical	18 699 000	16 491 573	17 648 656	-6,56%	- 1 157 083
	Personnel médical	14 676 000	13 415 039	17 075 955	-21,44%	- 3 660 916
64521	Cotisations CPS - personnel médical	14 676 000	13 415 039	17 075 955	-21,44%	- 3 660 916
	D6 - CHARGES SOCIALES (art 645)	33 375 000	29 906 612	34 724 611	-13,87%	- 4 817 999
6475	Medecine du travail	0	0	0		+ 0
	D7 - AUTRES CHARGES SOCIALES (art 647)	0	0	0		+ 0
	Autres charges diverses de personnel	3 857 000	3 651 633	1 926 179	0,00%	+ 1 725 454
648811	Formation	3 857 000	3 651 633	1 926 179	0,00%	+ 1 725 454
648812	Rémunération principale	3 192 000	2 986 955	1 421 406	0,00%	+ 1 565 549
648813	Colloque	0	0	0	0,00%	+ 0
64882	Action de formation	665 000	664 678	504 773	0,00%	+ 159 905
	Autres charges diverses de personnel	0	0	0		+ 0
	D8 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	3 857 000	3 651 633	1 926 179	0,00%	+ 1 725 454
	TOTAL PERSONNEL	172 182 000	162 315 888	175 793 802	-7,67%	- 13 477 914
781	Reprise / prov. pour risques d'explo.	0	0	0		+ 0
	S/TOTAL REPRISES SUR AMORTISSEMENTS et P	0	0	0		+ 0
	R3 - RECETTES DE GESTION COURANTE	0	0	0		+ 0
	TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE (chp 75)	0	0	0		+ 0
68110	Agencements et amenaqts des terrains	0	0	0		+ 0
68112	Bâtiments	2 300 000	786 418	2 191 920	-64,12%	- 1 405 502
	D10 - DOT. AMORT. EXPLOITATION	2 300 000	786 418	2 191 920	-64,12%	- 1 405 502
7713	Libéralités reçues	0	0	0		+ 0
7718	Autres produits exceptionnels sur opération de gestion	0	0	117 422		+ 117 422
	S/TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OP D	0	0	117 422		+ 117 422
	R4 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (chp 77)	0	0	117 422		+ 117 422
67281	charges sur exercices antérieurs : personnel	2 690 000	1 011 869	345 245	193,09%	+ 666 624
	S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEU	2 690 000	1 011 869	345 245	193,09%	+ 666 624
678	AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	0	0	0		+ 0
77211	Hospit&Activités ss tarifs spécifiques	0	0	0		+ 0
	D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 690 000	1 011 869	345 245	193,09%	+ 666 624
	TOTAL RECETTES	193 000 000	189 141 000	193 396 422	-2,20%	- 4 255 422
	TOTAL DEPENSES	190 000 000	173 724 477	187 422 726	-7,31%	- 13 698 249

6.7. RAPPORT D'ACTIVITE 2016



DELIBERATION N°35/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif de l'Hôtel des familles
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMA O) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1^{er} : Le compte administratif de l'hôtel de familles (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de cent dix millions sept cent quatre-vingt-dix-neuf mille francs (110 799 000 F CFP)
- Pour les charges, à la somme de soixante-quatorze millions cent quatre-vingt-huit mille cinq cent soixante-neuf francs (74 188 569 F CFP)
- Le résultat excédentaire s'élève à trente-six millions six cent dix mille quatre cent trente et un francs (+ 36 610 431 F CFP).

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
002	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	0
603	STOCK	0
70	PRODUITS	105 399 500
708	Produits d'activités annexes	105 399 500
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	0
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	1 350 000
758	Produits de gestion courante	1 350 000
76	PRODUITS FINANCIERS	0
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	4 049 500
772	Produits sur exercices antérieurs	4 049 500
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		110 799 000

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	8 088 831
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	482 252
606	Achats non stockés de matières et fournitures	7 606 579
603	STOCK	0
61	SERVICES EXTERIEURS	33 540 832
613	Locations	30 070 476
615	Entretien et réparations	3 185 057
616	Primes d'assurances	285 299
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	17 589 358
626	Frais postaux et frais de télécommunications	148 182
628	Prestations de services à caractère non médical	17 441 176
64	CHARGES DE PERSONNEL	11 125 778
641	Rémunérations du personnel non médical	8 596 163
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 529 615
647	Autres charges sociales	0
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0
66	CHARGES FINANCIERES	0
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 162 893
672	Charges sur exercices antérieurs	590 893
673	Titres annulés	572 000
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	2 680 877
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	2 680 877
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		74 188 569

Article 2 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.
 Le Président
 Jacques RAYNAL

Un administrateur

Dr Lionel BISSOUT
 Médecin Chef et Administrateur
 C.H.P. LAIRAP - TAHITI
 M 1284 / PF 474



DELIBERATION N°36/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat
de l'Hôtel des familles
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAO) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 de l'Hôtel des familles s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	74 188 769	Total classe 7 (1)	110 799 000
Excédent comptable (2)	36 610 431	Déficit comptable (2)	
Totaux équilibrés (1)+(2)	110 799 000	Totaux équilibrés (1)+(2)	110 799 000

Article 2 : L'excédent comptable de l'Hôtel des familles de + 36 610 431 F CFP est affecté au compte 110 « Report à nouveau excédentaire ».

Article 3 : Après affectation du résultat 2016, le solde du compte 110 « Report à nouveau excédentaire » est de 77 510 140 F CFP.

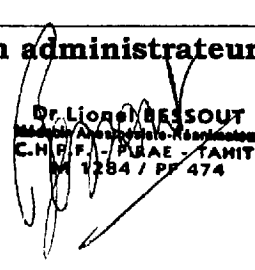
Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation			
		Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire	Investissement hospitalier	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/110	C/119	C/ 10682	C/ 10686	C/ 110	C/ 119
Hospitel (budget annexe)	36 610 431	40 899 709				77 510 140	

Article 4 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.


Le Président Jacques RAYNAL

Un administrateur


Dr. LIOPY BESSOUT
C.H.P.F. - PAAE - TAHITI
M 1284 / PF 474



**HOTEL DES FAMILLES
(HOSPITEL)**

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

1. PRESENTATION	3
2. LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE	3
3. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE.....	5
3.1. Prévisions budgétaires.....	5
3.2. Exécution du budget.....	5
4. FONCTIONNEMENT	6
4.1. les Réalisations (en F).....	6
4.1.1. Les recettes.....	6
4.1.2. Les dépenses.....	6
4.1.3. Le résultat	6
4.2. Le Budget de Fonctionnement 2016.....	6
4.2.1. Les recettes 2016.....	7
4.2.1.1. Chapitre : 70 produits	7
4.2.1.2. Chapitre 75 : autres produits de gestion courante.....	7
4.2.1.3. Chapitre 77 : produits exceptionnels.....	7
4.2.2. Les dépenses 2016	7
4.2.2.1. Chapitre 60 : Achats (sans stocks)	8
4.2.2.2. Chapitre 61 : Services extérieurs.....	8
4.2.2.3. Chapitre 62 : Autres services extérieurs.....	9
4.2.2.4. Chapitre 64 : Charges de personnel.....	9
4.2.2.5. Chapitre 67 : Charges exceptionnelles	9
4.2.2.6. Chapitre 68 : Dotations aux amortissements	9
4.3. Analyse Structurale du Compte de Résultat (en KF).....	10
4.4. Analyse par groupes fonctionnels.....	10
4.5. Résultat.....	11
4.5.1. Détermination du Résultat	11
4.5.2. Affectation du Résultat	11
5. ANNEXES.....	12
5.1. Exécution du budget 2016.....	13
5.2. Détail par groupes fonctionnels : les Dépenses.....	15
5.3. Détail par groupes fonctionnels : les recettes	16
5.4. Contrôle budgétaire.....	17
.....	18

1. PRESENTATION

Ouvert le 30 mai 2011, l'Hôtel des Familles est une structure d'hébergement initialement destinée aux patients « Evasanés » en attente de soins ou de repartir dans les îles suite à un séjour çà Tahiti, ainsi qu'à leurs accompagnants. La structure d'hébergement compte 63 chambres dont 50 simples et 13 doubles.

La structure propose plusieurs prestations :

- La nuitée ;
- Le transfert aller/retour de la structure d'accueil vers l'aéroport ou l'hôpital ;
- Le petit déjeuner.

Le tarif de prestation d'hébergement proposé par la CPS et validé par la délibération 42/2010/CHPF est fixé forfaitairement comme suit:

- 6 500 F CFP/nuitée pour un patient seul ;
- 6 500 F CFP/nuitée pour un accompagnant seul (agrée ou non) ;
- 6 500 F CFP/nuitée pour un patient avec un accompagnant agrée.

Les tarifs applicables en 2015 aux personnes non ressortissantes de la CPS et hébergées à l'hôtel des familles ont été fixés par la délibération n°10/2015/CHPF du 31 mars 2015 comme suit :

- Nuitée à l'hôtel des familles : 5000 F CFP/ jour ;
- Petit déjeuner des clients de l'hôtel des familles : 500 F CFP/ jour ;
- Forfait journalier pour le transport des clients de l'hôtel des familles : 1000 F CFP/ jour.

Depuis l'année 2016, l'hôtel des familles prend à sa charge les repas du midi et du soir.

2. LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE

Le budget primitif 2016 de l'Hôtel des familles présenté au Conseil d'administration le 15 mars 2016 avait été calculé sur la base de la fréquentation constatée en 2015 (14407 nuitées) avec une hypothèse de 39 nuitées facturables par jour.

En 2016, le niveau de fréquentation de la structure d'hébergement est plus que satisfaisant (16423 nuitées) avec un taux d'occupation en moyenne équivalent à 74 % contre 63 % en 2015.

L'Hôtel des familles a accueilli 46 patients facturables par jour en moyenne contre 39 en 2015.

L'évolution constante de l'activité, génératrice de recettes, permet de faire face aux dépenses de la structure. Cette dernière a fait l'objet de deux décisions modificatives sur l'année 2016 présenté en conseil d'administration en sa séance du 11 août et du 29 novembre 2016.

En plus des accompagnants de patients et des patients évasanés eux-mêmes, l'Hôtel des familles héberge :

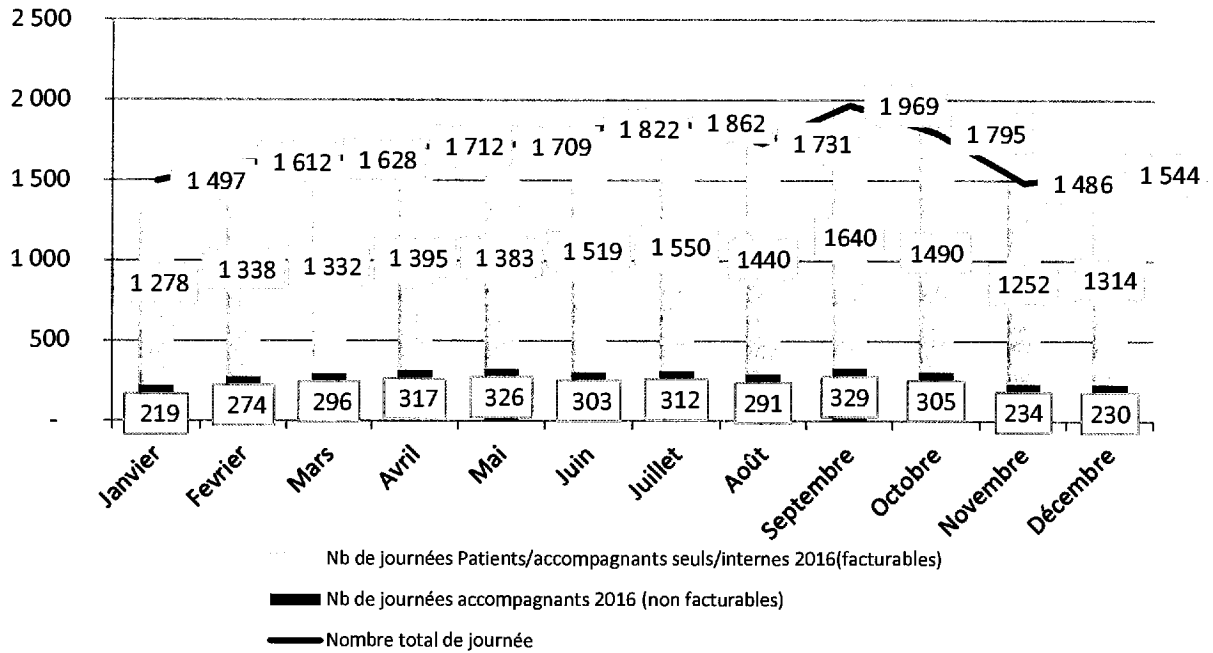
- une partie des deux vagues d'internes pour une durée maximale de 7 jours avant leur prise de fonction au sein du CHPF qui a lieu le premier lundi du mois de mai et le premier lundi du mois de novembre.
- les patients dont l'état clinique permet la sortie d'hospitalisation, mais qui continuent à être suivis en externe au CHPF. Cet hébergement exceptionnel a permis d'éviter l'installation de lits surnuméraires dans les couloirs des services.
- A titre exceptionnel, les infirmiers recrutés en métropole.

Ces deux nouveaux types de clientèle ont été pris en charge par le budget général du CHPF.

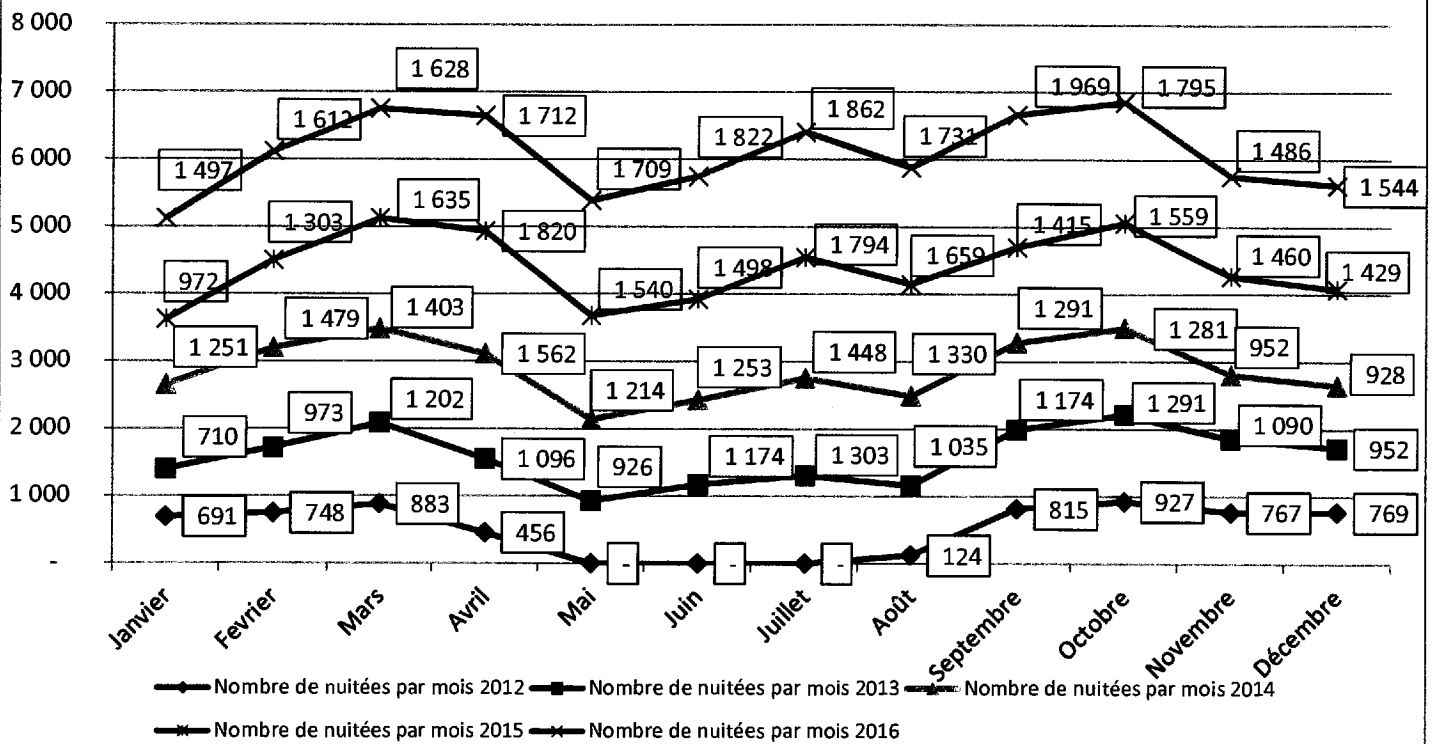
Par ailleurs, l'activité de l'année 2016, plus précisément depuis le mois d'avril, a été marquée par l'hébergement à l'Hôtel des familles des patients évasanés de Nouvelle-Calédonie pour des soins en radiothérapie.

L'activité 2016 est résumée dans les tableaux ci-après :

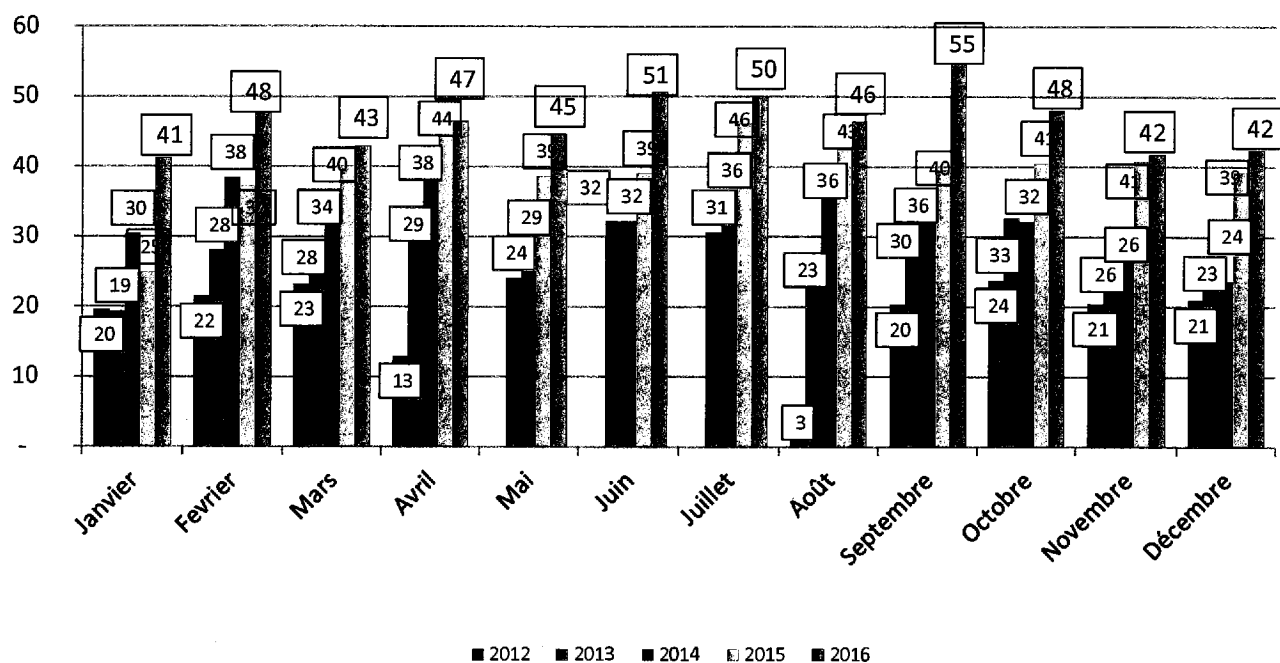
Fréquentation 2016



Fréquentation de 2012 à 2016



Nombre de nuitées facturables par jour de 2012 à 2016



3. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

3.1. PREVISIONS BUDGETAIRES

	BUDGET HDF		
		FONCTIONNEMENT	
		Montant	Cumul
Budget primitif	Délibération n°06/2016 du 15 mars 2016 rendue exécutoire par arrêté n°488/CM du 25 avril 2016	64 362 000	64 362 000
Modifications	Délibération n°39/2016 du 11 août 2016 rendue exécutoire par arrêté n°1368/CM du 16 septembre 2016	10 000 000	74 362 000
	Délibération n°47/2016 du 29 novembre 2016 rendue exécutoire par arrêté n°2398/CM du 28 décembre 2016	10 000 000	84 362 000

3.2. EXECUTION DU BUDGET

Le budget s'est exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT
Section de fonctionnement	84 362 000	110 799 000	74 188 569	+ 36 610 431

Ainsi, l'exercice 2016 présente un résultat excédentaire de **36 610 431** F CFP.

4. FONCTIONNEMENT

4.1. LES REALISATIONS (EN F)

4.1.1. LES RECETTES

CHAPITRE	2011	2012	2013	2014	2015	2016
603 Régul SF (stockage)						
70 - Produits	19 161 300	27 460 400	62 419 500	74 789 100	91 388 000	105 399 500
74 - Subventions d'exploitation						
75 - Autres prod gest courante				279 500	-	1 350 000
77 - Prod except (hors 7722)		4 296 500	2 892 500	2 054 000	2 522 000	4 049 500
7722 Prod except sur ex précdt						
78 - Reprise sur amort et prov						
002 - Report excédentaire						
TOTAL RECETTES	19 161 300	31 756 900	65 312 000	77 122 600	93 910 000	110 799 000

4.1.2. LES DEPENSES

CHAPITRE	2011	2012	2013	2014	2015	2016
602 - Achats stockés	2 438 998	389 809	419 199	611 402	656 639	482 252
606 - Achats non stockés	2 939 914	3 826 271	6 274 914	5 790 953	7 081 595	7 606 579
61 - Services extérieurs	34 848 934	28 871 467	33 215 886	33 904 330	32 727 275	33 540 832
62 - Autres services	1 229 195	1 035 557	1 166 578	1 358 846	1 503 363	17 589 358
64 - Charges de personnel	5 668 140	6 524 219	7 054 157	8 229 364	9 598 807	11 125 778
65 - Chges de gest courante						
66 - Charges financières						
67 - Charges exceptionnelles		78 000	6 500	40 705	71 500	1 162 893
68 - Dot aux amortiss et prov		1 530 000	2 359 997	2 433 550	2 477 027	2 680 877
11 - Report déficitaire						
TOTAL Dépenses	47 125 181	42 255 323	50 497 231	52 369 150	54 116 206	74 188 569

4.1.3. LE RESULTAT

HOTEL DES FAMILLES	2011	2012	2013	2014	2015	2016
RESULTAT	- 27 963 881	- 10 498 423	14 814 769	24 753 450	39 793 794	36 610 431

4.2. LE BUDGET DE FONCTIONNEMENT 2016

Il s'est réglé de la manière suivante :

HDF	Budget Primitif	Budget modifié	Réalisations	%
Recettes	64 362 000	84 362 000	110 799 000	131,34%
Dépenses	64 362 000	84 362 000	74 188 569	87,94%

Le tableau de synthèse qui vous est transmis en annexe 1 récapitule l'exécution du budget pour l'exercice 2016.

4.2.1. LES RECETTES 2016

Les recettes globales se sont élevées à **110 799 000 F CFP** (17 046 nuitées).

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 131,34% des crédits inscrits.

4.2.1.1. Chapitre : 70 produits

Les recettes enregistrées correspondent à la facturation des nuitées effectuées en 2016. Elles s'élèvent à **105 399 500 F CFP** pour 84 362 000 F CFP de prévisions, soit un taux de réalisation très satisfaisant de 131,34%, corrélé au niveau de fréquentation constaté.

4.2.1.2. Chapitre 75 : autres produits de gestion courante

Les recettes de ce chapitre s'élèvent à **1 350 000 F CFP**, elles concernent l'encaissement des produits des patients évasanés de Nouvelle-Calédonie.

4.2.1.3. Chapitre 77 : produits exceptionnels

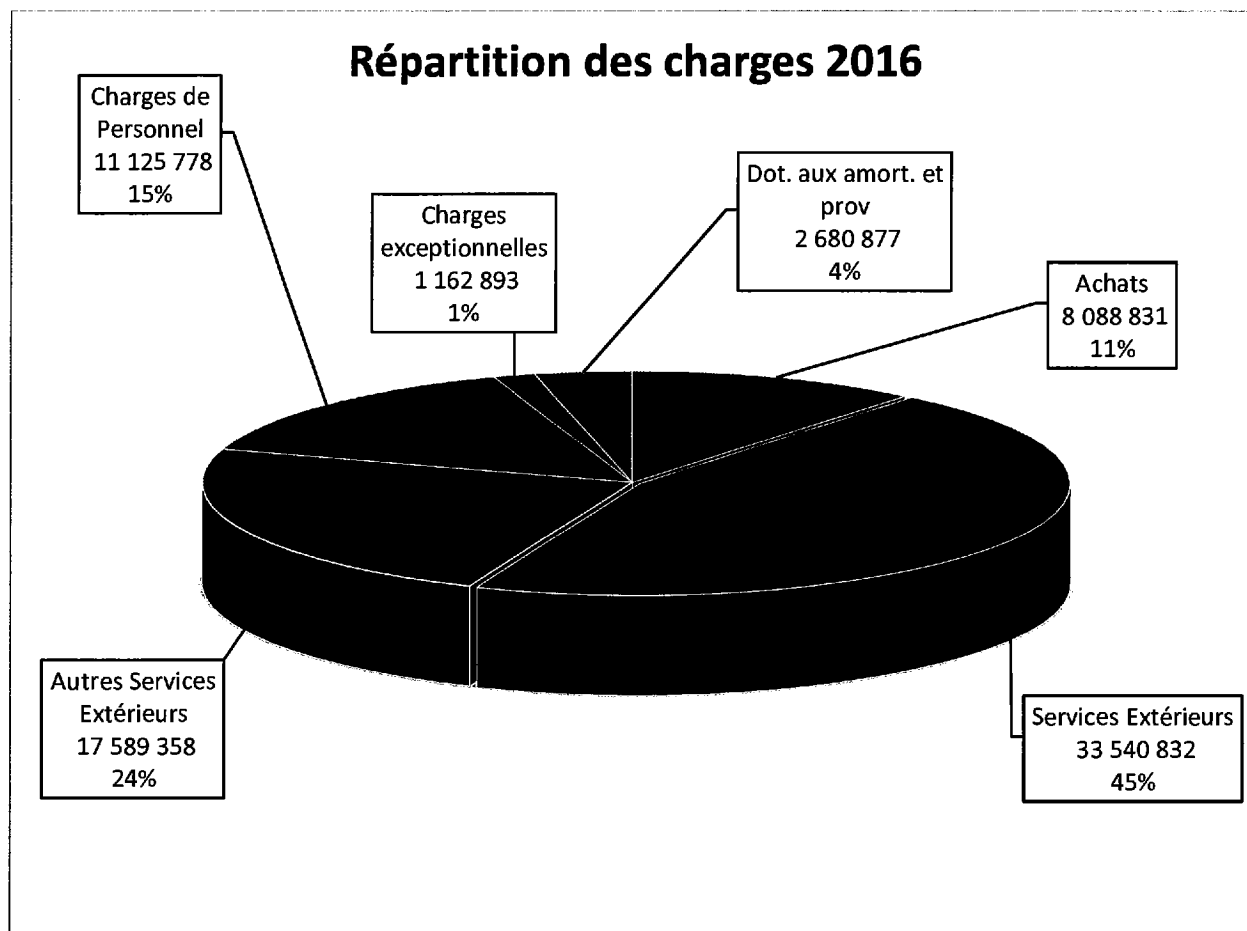
Il s'agit des 623 nuitées de 2016 non facturées sur l'exercice correspondant ou ayant fait l'objet d'une annulation de titre et d'une réémission par la suite en 2016. Les réalisations de ce chapitre s'élèvent à **4 049 500 F CFP**.

4.2.2. LES DEPENSES 2016

Les dépenses globales se sont élevées à **74 188 569 F CFP**.

L'exécution du budget s'est effectuée à hauteur de 87,9% des crédits inscrits.

La répartition des charges entre chapitres est la suivante :



4.2.2.1. Chapitre 60 : Achats (sans stocks).

Le montant total des achats s'élève à **8 088 831 F CFP** correspondant à 69 % de réalisation des crédits inscrits.

Les achats stockés (article 602) ont été mandatés pour un montant de 482 252 F CFP dont les principaux postes de dépenses sont les suivants :

- 212 207 F CFP pour les autres fournitures hôtelières ;
- 195 562 F CFP pour les ateliers généraux ;
- 41 500 F CFP pour le linge.

Les dépenses enregistrées à l'article 606 s'élèvent à 7 606 579 F CFP et se répartissent comme suit :

- 3 159 096 F CFP d'électricité ;
- 1 545 943 F CFP de gaz ;
- 1 236 165 F CFP d'eau et assainissement ;
- 1 143 140 F CFP d'achat de denrées alimentaires pour les petits déjeuners servis ;
- 326 960 F CFP de petits matériels et outillages ;
- 126 687 F CFP de consommables informatiques ;
- 68 588 F CFP de fuel.

4.2.2.2. Chapitre 61 : Services extérieurs.

Les mandats enregistrés s'élèvent à **33 540 832 F CFP** correspondant à 93% de réalisation des crédits inscrits.

Les charges se répartissent comme suit :

- 30 000 000 F CFP de loyer annuel (2 500 000 F CFP par mois) ;
- 1 671 258 F CFP pour l'entretien des chambres ;
- 1 264 131 F CFP pour l'entretien des espaces verts ;
- 285 299 F CFP de prime d'assurance ;
- 166 595 F FCFP pour la maintenance du véhicule de transport ;
- 72 744 F CFP pour l'entretien des bâtiments ;
- 70 476 F CFP pour la location annuelle des bouteilles de gaz ;
- 10 329 F CFP pour la maintenance de la fontaine d'eau et des réfrigérateurs.

4.2.2.3.Chapitre 62 : Autres services extérieurs.

Le total des mandats enregistrés s'élève à **17 589 358 F CFP** correspondant à 93,7 % de réalisation des crédits inscrits.

Les postes de dépenses de ce chapitre sont l'alimentation pour un montant de 16 220 000 F CFP, le traitement des déchets pour 946 756 F CFP, la blanchisserie pour 274 420 F CFP et des frais de télécommunication pour 148 182 F CFP.

4.2.2.4.Chapitre 64 : Charges de personnel.

Ces charges s'élèvent à **11 125 778 F CFP**, soit une réalisation de 81,6 % des crédits inscrits en 2016.

Trois personnes sont affectées à temps plein à l'Hospitel et elles assurent respectivement l'intendance et la sécurité de la structure.

4.2.2.5.Chapitre 67 : Charges exceptionnelles

Ces charges s'élèvent à **1 162 893 F CFP**. Il s'agit d'annulation de titres sur exercice antérieur.

4.2.2.6.Chapitre 68 : Dotations aux amortissements

Le montant des amortissements pour l'exercice 2016 est de 2 680 877 F CFP.

4.3. ANALYSE STRUCTURELLE DU COMPTE DE RESULTAT (EN KF)

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Dotation Globale	0	0	0	0	0	0
Hors dotation globale	0	0	0	0	0	0
Produits annexes	19 161	27 460	62 420	74 789	91 388	105 400
Subventions d'exploitation	0	0	0	0	0	0
Stock Final						
RECETTES D'EXPLOITATION	19 161	27 460	62 420	74 789	91 388	105 400
Achats médicaux	0	0	0	0	13	0
Autres achats	5 379	4 216	6 694	6 402	7 725	8 089
Services extérieurs	34 849	28 871	33 216	33 904	32 727	33 541
Autres services extérieurs	1 229	1 036	1 167	1 359	1 503	17 589
Frais de personnel	5 668	6 524	7 054	8 229	9 599	11 126
Autres produits	0	0	0	280	0	1 350
Autres charges	0	0	0	0	0	0
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	- 27 964	- 13 187	+ 14 289	+ 25 174	+ 39 820	+ 36 405
<i>taux d'EBE</i>	<i>-145,9%</i>	<i>-48,0%</i>	<i>22,9%</i>	<i>33,7%</i>	<i>43,6%</i>	<i>34,5%</i>
Dot. amortissements et provisions exploitation	0	1 530	2 360	2 434	2 477	2 681
RESULTAT D'EXPLOITATION	- 27 964	- 14 717	+ 11 929	+ 22 740	+ 37 343	+ 33 724
<i>Rentabilité économique</i>	<i>-145,9%</i>	<i>-53,6%</i>	<i>19,1%</i>	<i>30,4%</i>	<i>40,9%</i>	<i>32,0%</i>
Prod. Exceptionnels	0	4 297	2 893	2 054	2 522	4 050
Ch. Exceptionnelles	0	78	7	41	72	1 163
Résultat exceptionnel	+ 0	+ 4 219	+ 2 886	+ 2 013	+ 2 451	+ 2 887
Produits financiers	0	0	0	0	0	0
Charges financières	0	0	0	0	0	0
Résultat financier	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0	+ 0
RESULTAT NET	- 27 964	- 10 498	+ 14 815	+ 24 753	+ 39 794	+ 36 610

4.4. ANALYSE PAR GROUPES FONCTIONNELS

Dans le but d'effectuer des comparaisons avec des structures identiques métropolitaines, et afin de mettre en évidence les écarts de dotation, une logique analytique est menée selon les recommandations de la réglementation hospitalière en retraitant les données.

L'objectif est d'isoler, dans l'ensemble des dépenses d'exploitation au compte administratif, 4 grands groupes de charges correspondant respectivement aux dépenses engagées :

- au titre des charges relatives aux personnels (rémunérations, cotisations, formation, œuvres sociales),
- au titre des charges à caractère médical (spécialités pharmaceutiques, fournitures de laboratoires, produits sanguins, prothèses, fluides médicaux, consultations spécialisées),
- au titre des charges à caractère hôtelier et général (énergie, blanchisserie, restauration, entretien, réparations, créances irrécouvrables),
- au titre des charges de structure (financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions).

	2011	2012	2013	2014	2015	2016
GROUPE 1 Charges d'exploitation relatives au personnel	5 668 140	6 524 219	7 054 157	8 244 069	9 598 807	11 125 778
GROUPE 2 Charges d'exploitation à caractère médical	0	0	0	0	12 891	0
GROUPE 3 Charges d'exploitation à caractère hôtelier et général	41 457 041	34 123 104	41 076 577	41 665 531	41 955 981	59 809 914
GROUPE 4 Amortissements, provisions, charges financières et exceptionnelles	0	1 608 000	2 366 497	2 459 550	2 548 527	3 252 877
TOTAL	47 125 181	42 255 323	50 497 231	52 369 150	54 116 206	74 188 569
Charges Sur exercice Précédent	0	0	0	0	0	0
Report déficitaire	0	0	0	0	0	0
TOTAL (compte de gestion)	47 125 181	42 255 323	50 497 231	52 369 150	54 116 206	74 188 569

4.5. RESULTAT

4.5.1. DETERMINATION DU RESULTAT

En prenant en compte le résultat d'exploitation de l'exercice et les opérations d'ordre, le résultat de 2016 est **excédentaire de 36 610 431 F CFP**.

4.5.2. AFFECTATION DU RESULTAT

Il est proposé au conseil d'administration d'affecter le résultat excédentaire au compte 110 «report à nouveau excédentaire affecté aux mesures d'exploitation».

5. ANNEXES

5.1. EXECUTION DU BUDGET 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET HOSPITEL			% de réalisation
		Cadm 2015	BP+DM 2016	Cadm 2016	
60	ACHATS (sans stock)	7 738 234	11 724 000	8 088 831	68,99%
61	SERVICES EXTERIEURS	32 727 275	36 072 000	33 540 832	92,98%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 503 363	18 770 000	17 589 358	93,71%
64	CHARGES DE PERSONNEL	9 598 807	13 636 000	11 125 778	81,59%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	-	-	-	
66	CHARGES FINANCIERES	-	-	-	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	71 500	1 180 000	1 162 893	98,55%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	2 477 027	2 980 000	2 680 877	89,96%
119	REPORT DEFICITAIRE	-	-	-	0,00%
TOTAL GENERAL DEPENSES		54 116 206	84 362 000	74 188 569	87,94%

CHAP	RECETTES	BUDGET HOSPITEL			% de réalisation
		Cadm 2015	BP+DM 2016	Cadm 2016	
70	PRODUITS	91 388 000	84 362 000	105 399 500	124,94%
	Dont :				
	Dotation globale Hors dotation		84 362 000	105 399 500	124,94%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION				
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	0		1 350 000	
76	PRODUITS FINANCIERS				
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 522 000	0	4 049 500	
78	REPRISES SUR PROVISIONS				
TOTAL GENERAL RECETTES		93 910 000	84 362 000	110 799 000	131,34%

EXCEDENT BUDGET ANNEXE :

+ 36 610 431

5.2. Synthèse par groupes fonctionnels

Groupe	DEPENSES	CADM 2015	BP+DM 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	CADM 2015	BP+DM 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	9 598 807	13 644 000	11 125 778	15,0%	I	Dotation Globale de financement	0	0	0	0,0%
II	Charges à caractère médical	12 891	20 000	0	0,0%	II	Produits de l'activité hospitalière	0	0	0	0,0%
III	Charges à caractère hôtelier et général	41 955 981	67 146 000	59 809 914	80,6%	III	Autres produits <i>dont stock final</i>	93 910 000 0	84 362 000 0	110 799 000 0	100,0%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions.	2 548 527	3 552 000	3 252 877	4,4%	IV	Transferts de charges	0	0	0	0,0%
	CONSOMMATIONS	54 116 206	84 362 000	74 188 569	100,0%		RECETTES	93 910 000	84 362 000	110 799 000	100,0%
non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	0		non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	0	
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	0		111	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	0	
119	report déficitaire	0	0	0				0	0	0	
	TOTAUX	54 116 206	84 362 000	74 188 569			TOTAUX	93 910 000	84 362 000	110 799 000	
	Solde (Excédent)	39 793 794	0	36 610 431			Solde (Déficit)		0		
	TOTAUX EQUILIBRES	93 910 000	84 362 000	110 799 000			TOTAUX EQUILIBRES	93 910 000	84 362 000	110 799 000	

5.2. DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : LES DEPENSES

Grp Fx	Poste budg	Intitulé	C.Adm 2015	BP+DM 2016	cpte admin réel 2016	% de réalisation
		CHARGES D'EXPLOITATION				
1	641	Rémun. personnel non méd.	7 444 672	10 676 000	8 596 163	80,5%
1	645	Charges sociales	2 154 135	2 960 000	2 529 615	85,5%
1	647	oeuvres sociales	0	0	0	0,0%
1	67281	charges relatives personnel	0	8 000	0	0,0%
		Groupe 1	9 598 807	13 644 000	11 125 778	81,5%
2	602222	Petit matériel médico-chirurgical non	12 891	20 000	0	0,0%
		Groupe 2	12 891	20 000	0	0
3	60251	Petit matériel hôtelier	65 799	125 000	10 009	8,0%
3	60252	Habillement	1 900	0	0	0,0%
3	60253	Linge	0	100 000	41 500	41,5%
3	60254	Produits d'entretien	129 071	110 000	17 760	16,1%
3	60258	autres fournitures hôtelières	359 226	240 000	212 207	88,4%
3	60271	Ateliers généraux	83 752	1 195 000	195 562	16,4%
3	60281	Fournitures de bureau	4 000	10 000	5 214	52,1%
3	60611	Eau et assainissement	909 832	1 375 000	1 236 165	89,9%
3	60612	Énergie - Électricité	2 926 139	3 170 000	3 159 096	99,7%
3	60618	Achats de denrées alimentaires	1 566 051	2 010 000	1 143 140	56,9%
3	6063	Fournitures - petit matériels et outillag	33 306	680 000	326 960	48,1%
3	6064	Imprimés et fournitures informatiques	26 419	135 000	126 687	93,8%
3	60681	Fuel	87 600	102 000	68 588	67,2%
3	60682	Gaz	1 527 258	2 442 000	1 545 943	63,3%
3	60688	Autres achats	4 990	10 000	0	0,0%
3	613	Locations	30 067 116	30 102 000	30 070 476	99,9%
3	61521	Entretien des jardins & espaces vert	761 620	1 398 000	1 264 131	90,4%
3	61522	Bâtiments	1 279 470	3 342 000	1 744 002	52,2%
3	61552	Matériel de transport	127 599	600 000	166 595	27,8%
3	61558	Autres matériels et outillages	206 672	230 000	10 329	4,5%
3	616	PRIMES D'ASSURANCES	284 798	400 000	285 299	71,3%
3	626	Frais postaux et télécommunications	179 837	250 000	148 182	59,3%
3	6281	Blanchisserie	432 192	550 000	274 420	49,9%
3	6282	Alimentation	0	17 000 000	16 220 000	95,4%
3	6287	Traitement des déchets	891 334	970 000	946 756	97,6%
3	67283	charges sur exercices antérieurs : hô	0	600 000	590 893	98,5%
		Groupe 3	41 955 981	67 146 000	59 809 914	89,1%
4	681	dotation amort et provisions	2 477 027	2 980 000	2 680 877	90,0%
4	673	Annulation de titres sur exercices ant	71 500	572 000	572 000	100,0%
		Groupe 4	2 548 527	3 552 000	3 252 877	92%
		TOTAL D'EXPLOITATION	54 116 206	84 362 000	74 188 569	87,9%
	119	Report à nouveau déficitaire	0	0	0	0,0%
		TOTAL	54 116 206	84 362 000	74 188 569	87,9%

5.3. DETAIL PAR GROUPES FONCTIONNELS : LES RECETTES

Gpe fx	LIGNE	INTITULE	C. Adm 2015	BP+DM 2016	EMISSIONS 2016
		Total 1 Dotation globale	0	0	0
2	706	Prestation de service	0	0	0
		Total 2 Produits de l'activité hospitalière	0	0	0
3	7085	Produits de prestations Hospital	91 388 000	84 362 000	105 399 500
3	758	produits divers de gestion courante	0	0	1 350 000
3	771	entrées sur créances amorties	0	0	0
3	772	produits sur ex antérieurs	2 522 000	0	4 049 500
		Total 3 Autres produits	93 910 000	84 362 000	110 799 000
4	79	Transferts de Charges			
		Total 4 transfert de charges	0	0	0
		TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT	93 910 000	84 362 000	110 799 000
Non Inc	67211	Charges rattachées à l'exercice précédent			
Non Inc	77211	Produits rattachées à l'exercice précédent			
Non Inc	002	Report excédentaire			
3	6718	Autres charges - Titres sur exercices antérieurs			
		Compte Administratif, stock final inclus	93 910 000	84 362 000	110 799 000

5.4. CONTROLE BUDGETAIRE

décembre 2016 28/3/17 10:35		Budget 2016 Prévision	Situation 2016 Réalisé	Situation 2015 Réalisé	Var CPmPI/Réalisé é 2016-2015	Ecart 2016 - 2015
CE - SYNTHÈSE						
Dotation Globale		0	0	0		+ 0
Hors Dotation Globale		0	0	0		+ 0
Produits Annexes		84 362 000	105 399 500	91 388 000	+ 15,33%	+ 14 011 500
Subventions d'Exploitation		0	0	0		+ 0
RECETTES D'EXPLOITATION		84 362 000	105 399 500	91 388 000	+ 15,33%	+ 14 011 500
Achats médicaux		20 000	0	12 891		- 12 891
Autres achats		11 704 000	8 088 831	7 725 343	+ 4,71%	+ 363 488
Services Extérieurs		36 072 000	33 540 832	32 727 275	+ 2,49%	+ 813 557
Autres services extérieurs		18 770 000	17 589 358	1 503 363	+ 1070,00%	+ 16 085 995
Valeur ajoutée		17 796 000	46 180 479	49 419 128	- 6,55%	- 3 238 649
% du Chiffres d'Affaires		21%	44%	54%		
Personnel		13 636 000	11 125 778	9 598 807	+ 15,91%	+ 1 526 971
Autres produits		0	1 350 000	0	+ 0,00%	+ 1 350 000
Autres charges		0	0	0		+ 0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		4 160 000	36 404 701	39 820 321	- 8,58%	- 3 415 620
% du Chiffres d'Affaires		4,9%	34,5%	43,6%	- 20,73%	
Dot. amortissements et provisions exploitation		2 980 000	2 680 877	2 477 027		+ 203 850
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		1 180 000	33 723 824	37 343 294	- 9,69%	- 3 619 470
% du Chiffres d'Affaires		1,4%	32,0%	40,9%	- 21,70%	
Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)		0	0	0		+ 0
Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs		-1 180 000	2 886 607	2 450 500	+ 17,80%	+ 436 107
RÉSULTAT APRÈS RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		0	36 610 431	39 793 794	- 8,00%	- 3 183 363
Résultat financier		0	0	0		
RÉSULTAT NET		0	36 610 431	39 793 794	- 8,00%	- 3 183 363
RATIOS						
Achats Pharmacie/ CA		0,02%	0,00%	0,01%		
Autres Achats		13,87%	7,67%	8,45%		
Services Extérieurs		42,76%	31,82%	35,81%		
Autres Services Extérieurs		22,25%	16,69%	1,65%		
Personnel		16,16%	10,56%	10,50%		
Personnel / VA		76,62%	24,09%	19,42%		
VA / Recettes		21,09%	43,81%	54,08%		
EBE / Recettes		4,93%	34,54%	43,57%		
7085 Produits de prestations HOSPITEL		84 362 000	105 399 500	91 388 000	+ 15,33%	+ 14 011 500
R1 - RECETTES LIÉES AUX SOINS		84 362 000	105 399 500	91 388 000	+ 15,33%	+ 14 011 500
TOTAL RECETTES						
602222 Petit matériel medico-chirurgical non stérile		20 000	0	12 891	+ 0,00%	- 12 891
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		20 000	0	12 891	+ 0,00%	- 12 891
D1 - ACHATS MÉDICAUX		20 000	0	12 891	+ 0,00%	- 12 891
60251 Petit matériel hôtelier		125 000	10 009	65 799	- 84,79%	- 55 790
60252 Habillement		0	0	1 900	- 100,00%	- 1 900
60253 Linge		100 000	41 500	0	+ 0,00%	+ 41 500
60254 Produits d'entretien		110 000	17 760	129 071	- 86,24%	- 111 311
60258 autres fournitures hôtelières		240 000	212 207	359 226	- 40,93%	- 147 019
60271 Ateliers généraux		1 195 000	195 562	83 752	+ 133,50%	+ 111 810
60281 Fournitures de bureau		10 000	5 214	4 000	+ 30,35%	+ 1 214
60611 Eau et assainissement		1 375 000	1 236 165	909 832	+ 35,87%	+ 326 333
60612 Énergie - Électricité		3 170 000	3 159 096	2 926 199	+ 7,96%	+ 232 957
60618 Achat de denrées alimentaires		2 010 000	1 143 140	1 566 051	- 27,00%	- 422 911
60631 Fournitures - petit matériels et outillage - technique		0	0	0	+ 0,00%	+ 0
60632 Fournitures - petit matériels et outillage - économique		680 000	326 960	33 306	+ 881,68%	+ 293 654
606422 consommables informatiques éco.		135 000	126 687	26 419	+ 379,53%	+ 100 268
60681 Fuel		102 000	68 588	87 600	- 21,70%	- 19 012
60682 Gaz en bout ou en citerne		2 442 000	1 545 943	1 527 258	+ 1,22%	+ 18 685
606831 Carburant econ		0	0	0	+ 0,00%	+ 0
606882 Autres fournitures diverses : économique		10 000	0	4 990	- 100,00%	- 4 990
606886 Autres fournitures diverses : logements		0	0	0		
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		11 704 000	8 088 831	7 725 343	+ 4,71%	+ 363 488
D2 - AUTRES ACHATS		11 704 000	8 088 831	7 725 343	+ 4,71%	+ 363 488
TOTAL ACHATS						
6113 Laboratoires		0	0	0		+ 0
S/ TOTAL EXAMENS EXTERNES		0	0	0		+ 0
6132 Location immobilière		30 000 000	30 000 000	30 000 000	+ 0,00%	+ 0
6135 Location mobilière		102 000	70 476	67 116		+ 3 360
S/ TOTAL LOCATIONS		30 102 000	30 070 476	30 067 116	+ 0,01%	+ 3 360
61521 Entretien des jardins & espaces verts		1 398 000	1 264 131	761 620	+ 65,98%	+ 502 511
615221 Bâtiments : technique		1 000 000	72 744	131 494	- 44,68%	- 58 750
615222 Bâtiments : économique		528 640	0	81 360	- 100,00%	- 81 360
615223 Bâtiments : contrats et marches		1 813 360	1 671 258	1 066 616	+ 56,69%	+ 604 642
61552 Matériel de transport		600 000	166 595	127 599		+ 38 996
615581 Autres matériels et outillages econo		230 000	10 329	206 672	- 95,00%	- 196 343
S/ TOTAL ENTRETIEN		5 570 000	3 185 057	2 375 361	+ 34,09%	+ 809 696
616 PRIMES D'ASSURANCES		400 000	285 299	284 798	+ 0,18%	+ 501
S/TOTAL ASSURANCES		400 000	285 299	284 798	+ 0,18%	+ 501
D3 - SERV. EXTÉRIEURS		36 072 000	33 540 832	32 727 275	+ 2,49%	+ 813 557
6265 Téléphone - télégrammes - télex		250 000	148 182	179 837	- 17,60%	- 31 655
62651 rembst abonnement téléphonique gardes astreintes		0	0	0		+ 0
S/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS (art 62)		250 000	148 182	179 837	- 17,60%	- 31 655
6281 Blanchisserie		550 000	274 420	432 192	- 36,51%	- 157 772
6282 Alimentation		17 000 000	16 220 000	0	+ 0,00%	+ 16 220 000
62871 Traitement des déchets : contrats		970 000	946 756	891 334	+ 6,22%	+ 55 422
S/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS (art 628)		18 520 000	17 441 176	1 323 526	+ 1217,78%	+ 16 117 650
D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS (chp 62)		18 770 000	17 589 358	1 503 363	+ 1070,00%	+ 16 085 995
TOTAL SERV. EXTÉRIEURS		54 842 000	51 130 190	34 230 638	+ 49,37%	+ 16 899 552

décembre 2016 28/3/17 10:16		Budget 2016 Prévision	Situation 2016 Réalisé	Situation 2015 Réalisé	CPmPI/Réalis é 2016-2015	Ecart 2016 - 2015
	Personnel CEAPF et FPT	0	0	0	+ 0,00%	+ 0
	Personnel Titulaire et stagiaire FTP	0	0	0	+ 0,00%	+ 0
641122	Rémunération principale personnel admini et techni	0	0	0	+ 0,00%	+ 0
	Rémun pel non medical-pel non titulaire	9 646 000	7 694 942	6 573 119	+ 17,07%	+ 1 121 823
64132	Rémunération principale pel adm et techn(non tit)	9 646 000	7 694 942	6 573 119	+ 17,07%	+ 1 121 823
	Personnel non medical de remplacement	1 030 000	901 221	871 553	+ 3,40%	+ 29 668
64153	Personnel occasionnel	880 000	766 920	871 553	- 12,01%	- 104 633
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON MÉDICAL	10 676 000	8 596 163	7 444 672	+ 15,47%	+ 1 151 491
	D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES	10 676 000	8 596 163	7 444 672	+ 15,47%	+ 1 151 491
	Personnel non médical	2 960 000	2 529 615	2 154 135	+ 17,43%	+ 375 480
64511	Charges CPS - personnel non médical	2 960 000	2 529 615	2 154 135	+ 17,43%	+ 375 480
	D6 - CHARGES SOCIALES (art 645)	2 960 000	2 529 615	2 154 135	+ 17,43%	+ 375 480
6475	Medecine du travail	0	0	0		+ 0
	D7 - AUTRES CHARGES SOCIALES (art 647)	0	0	0		+ 0
	TOTAL PERSONNEL	13 636 000	11 125 778	9 598 807	+ 15,91%	+ 1 526 971
7588	Autres produits divers de gestion courante	0	1 350 000	0		+ 1 350 000
	S/TOTAL PRODUITS SUR OP DE GESTION	0	1 350 000	0	+ 0,00%	+ 1 350 000
	R3 - RECETTES DE GESTION COURANTE	0	1 350 000	0	+ 0,00%	+ 1 350 000
	TOTAL RECETTES DE GESTION COURANTE (chp 75)	0	1 350 000	0		+ 1 350 000
68112	Dotation aux amortissements des immobilisations corporelles	2 980 000	2 680 877	2 477 027	+ 8,23%	+ 203 850
	D10 - DOT. AMORT. EXPLOITATION	2 980 000	2 680 877	2 477 027	+ 8,23%	+ 203 850
772811	Produits s/ex ant-hospitalisation	0	4 049 500	2 522 000	+ 60,57%	+ 1 527 500
art 772	S/TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EX. ANTERIEURS	0	4 049 500	2 522 000	+ 60,57%	+ 1 527 500
	R4 - PRODUITS EXCEPTIONNELS (chp 77)	0	4 049 500	2 522 000	+ 60,57%	+ 1 527 500
67281	charges sur exercices antérieurs : personnel	8 000	0	0		+ 0
	S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	608 000	590 893	0		+ 590 893
673	Annulation Titres d'exercices antér/préc.	572 000	572 000	71 500	+ 700,00%	+ 500 500
	D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 180 000	1 162 893	71 500	+ 1526,42%	+ 1 091 393
	TOTAL RECETTES	84 362 000	110 799 000	93 910 000	+ 17,98%	+ 16 889 000
	TOTAL DEPENSES	84 362 000	74 188 569	54 116 206	+ 37,09%	+ 20 072 363



DELIBERATION N°38/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
de l'incinérateur de Nivee
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMA O) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le compte administratif de l'incinérateur de Nivee (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de cinquante et un millions sept cent soixante-douze mille quatre cent huit francs (51 772 408 F CFP)
- Pour les charges, à la somme de trente-huit millions quatre-vingt-seize mille trois cent quatre-vingt-douze francs (38 096 392 F CFP)
- Le résultat excédentaire s'élève à treize millions six cent soixante-seize mille seize francs (+ 13 676 016 F CFP)

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
2	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	-
603	STOCK	-
70	PRODUITS	51 772 408
708	Produits d'activités annexes	51 772 408
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	-
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	-
76	PRODUITS FINANCIERS	-
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	-
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	-
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		51 772 408

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

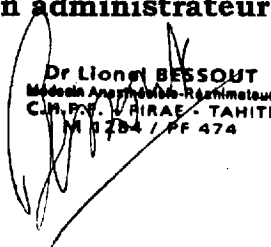
CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	9 384 363
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	1 711 218
606	Achats non stockés de matières et fournitures	7 673 145
603	STOCK	-
61	SERVICES EXTERIEURS	11 916 940
613	Locations	1 264 422
615	Entretien et réparations	7 001 742
616	Primes d'assurances	3 243 976
617	Etudes et recherches	406 800
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	5 393 926
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	-
626	Frais postaux et frais de télécommunications	162 720
628	Prestations de services à caractère non médical	5 231 206
64	CHARGES DE PERSONNEL	11 378 834
641	Rémunérations du personnel non médical	8 760 749
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	2 618 085
647	Autres charges sociales	-
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	-
66	CHARGES FINANCIERES	-
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	22 329
672	Charges sur exercices antérieurs	22 329
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	-
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	-
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		38 096 392

Article 2 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président  Jacques RAYNAL

Un administrateur


Dr Lionel BESSOUT
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.P.F. - PIRAE - TAHITI
M 8784 / PF 474



DELIBERATION N°39/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat de l'incinérateur de Nivee
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAO) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 de l'incinérateur de Nivee s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	38 096 392	Total classe 7 (1)	51 772 408
Excédent comptable (2)	13 676 016	Déficit comptable (2)	
Totaux équilibrés (1)+(2)	51 772 408	Totaux équilibrés (1)+(2)	51 772 408

Article 2 : L'excédent comptable de l'incinérateur de Nivee de + 13 676 016 F CFP est affecté au compte 1106 « Report à nouveau excédentaire Nivee ».


Article 3 : Le solde du compte 1106 « report à nouveau excédentaire Nivee », en augmentation après affectation du résultat 2016, est de 92 255 424 F CFP.

Intitulé	2016	Solde avant affectation			Solde après affectation			
		Excédent affecté à l'investissement	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Excédent affecté à l'investissement	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/106826	C/10686	C/1106	C/106826	C/10686	C/1106	C/119
NIVEE (budget annexe)	13 676 016			78 579 408			92 255 424	

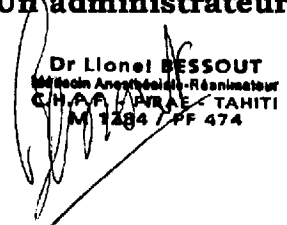
Article 4 : Le budget annexe de Nivee étant clôturé au 31 décembre 2016 et réintégré au budget général, il convient d'en rapatrier les réserves comptabilisées au compte 1106 « Report à nouveau excédentaire Nivee » vers le compte 1101 « Report à nouveau excédentaire CHPF ».

Intitulé	Solde avant affectation		Solde après affectation	
	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Report à nouveau excédentaire
	C/106821	C/1101	C/106821	C/1101
CHPF (budget général)	1 070 254 277	1 182 505 460	1 070 254 277	1 274 760 884

Article 5 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.
 Le Président 
 Jacques RAYNAL

Un administrateur


 Dr Lionel BESSOUT
 Médecin Anesthésiste-Réanimateur
 C.H.A.P. P.V.R.A.E. TAHITI
 M 1284 / PF 474



INCINERATEUR DE NIVEE

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

1.	<i>presentation</i>	3
2.	<i>les éléments d'activité de l'exercice</i>	4
2.1.	L'activité d'incinération	4
2.2.	L'activité de banalisation	4
3.	<i>Les faits financiers marquants de l'exercice</i>	4
4.1.	Chapitre 60 - Achats	5
4.2.	Chapitre 61 – Services extérieurs	6
4.3.	Chapitre 62 – Autres services extérieurs	6
4.4.	Chapitre 64 – Charges de personnel	6
4.5.	Chapitre 67 – Charges exceptionnelles	6
4.6.	Chapitre 68 – Dotations aux amortissements et aux provisions	6
5.	<i>Les recettes</i>	6
6.	<i>Le résultat et son affectation</i>	6
7.	<i>Annexes</i>	8
7.1.	Annexe 1 : Exécution du budget 2016	9
7.2.	Annexe 1 : Exécution du budget 2016 par rapport au budget primitif	10
7.3.	Annexe 2 : Synthèse par groupes fonctionnels	11
1.1.	Annexe 3 : Détail des dépenses par groupes fonctionnels	12
1.2.	Annexe 4 : contrôle budgétaire	13

1. PRESENTATION

L'arrêté n°69 MES du 24 février 2005 autorise la Polynésie française (Direction de l'environnement) à installer et exploiter l'incinérateur des déchets d'activité de soins à risques infectieux (DASRI) sur les terres de Nivee en la commune de Hitiaa O Te Ra.

La Loi de Pays n°2006-7 LP/APF du 6 octobre 2006 et publiée au JOPF préconise la mise en place d'appareils de désinfection pour améliorer la gestion de ces déchets hospitaliers. Ce processus consisterait au pré-traitement de ces déchets par la mise en place de «banaliseurs», qui stérilisent les DASRI et les transforment en déchets assimilés à des déchets ménagers.

L'arrêté n°2 CM du 4 janvier 2008 valide la décision de créer un comité de suivi d'exploitation du complexe de stockage et de traitement des déchets de Nivee afin de contrôler la conformité de l'exploitation de l'incinérateur par rapport aux prescriptions et/ou d'y apporter des améliorations.

Le 7 avril 2010, le Centre hospitalier de la Polynésie française se voit confier la gestion de cette unité de traitement des déchets d'activité de soins à risques infectieux (arrêté n°1817 MAE du 7 avril 2010). Ce dernier est autorisé à établir et signer toutes conventions d'exploitation, d'entretien et de gardiennage, d'animation, d'occupations et autres actes entrant dans le cadre de ses attributions, dans le respect de la destination des lieux.

L'affectataire est tenu d'assumer les charges afférentes à la conservation, la protection, l'amélioration et fonctionnement du site de Nivee.

Un budget annexe « Incinérateur de Nivee » a été créé par délibération 39-2010 CHPF du 4 octobre 2010, rendue exécutoire par l'arrêté 2118 CM du 23 novembre 2010.

Par arrêté 542 PR du 24 juillet 2013, le Centre Hospitalier de la Polynésie Française est autorisé à mettre en œuvre et à exploiter deux appareils de désinfection des déchets d'activité de soins agréés Matachana S2000, sur le site de Nivee.

Pour l'exercice 2016, les prestations d'incinération et de banalisation sont tarifées respectivement à 260 000 F CFP hors taxes et 195 000 F CFP hors taxes par tonne réceptionnée, en application de la délibération 09-2016 CHPF du 15 mars 2016, rendue exécutoire par arrêté 490 CM du 25 avril 2016.

Sur proposition de l'établissement, le conseil des ministres a modifié, le 27 octobre 2016, la délibération n° 83-181 AT du 4 novembre 1983 relative à la création d'un établissement public dénommé « Centre hospitalier territorial de la Polynésie française » de manière à réintégrer cette activité au budget principal de l'établissement.

Le présent compte administratif est donc le dernier pour cette activité annexe.

2. LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE

Le niveau de recette de l'activité d'incinération et de banalisation reste insuffisant par rapport aux objectifs fixés en 2016 permettant la prise en charge des dépenses.

2.1. L'activité d'incinération

En 2016, l'activité d'incinération a concerné uniquement le CHPF. Le volume de DASRI incinéré s'élève à 25 tonnes sur 226,62 tonnes réceptionnées, ce qui représente 11,03% de l'activité totale.

2.2. L'activité de banalisation

L'activité de banalisation concerne le CHPF, l'Apurad et Polyscan à ce jour, ce qui est toujours insuffisant en terme de rentabilité. Le volume de DASRI banalisé s'élève en 2016, à 201,62 tonnes soit 88,97 % du volume total.

L'activité 2016 du budget annexe est retracée dans le tableau ci-après :

<i>FOURNISSEUR</i>	CHPF en tonnes	Apurad en tonnes	Polyscan en tonnes	TOTAL DASRI ANNUEL en tonnes
JANV	14,045	2,166	0,005	16,216
FEVRIER	16,580	2,437	0,056	19,073
MARS	16,873	3,285	0,068	20,226
AVRIL	16,221	2,805	0,054	19,080
MAI	17,988	3,307	0,038	21,333
JUIN	16,516	3,440	0,059	20,015
JUIL	15,944	3,008	0,040	18,992
AOUT	17,851	2,754	0,015	20,620
SEPT	16,330	1,128	0,071	17,529
OCT	16,919	1,180	0,029	18,128
NOV	16,286	1,336	0,086	17,708
DEC	15,857	1,817	0,027	17,701
TOTAL ANNUEL	197,410	28,663	0,548	226,621

MODE DE TRAITEMENT			
INCINER	%/ Total	BANALIS	%/ Total
0,545	3,36%	15,671	96,64%
0,380	1,99%	18,693	98,01%
0,373	1,84%	19,853	98,16%
0,221	1,16%	18,859	98,84%
0,988	4,63%	20,345	95,37%
0,516	2,58%	19,499	97,42%
0,144	0,76%	18,848	99,24%
10,851	52,62%	9,769	47,38%
10,080	57,50%	7,449	42,50%
0,419	2,31%	17,709	97,69%
0,286	1,62%	17,422	98,38%
0,200	1,13%	17,501	98,87%
25,003	11,03%	201,618	88,97%

3. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Le budget primitif 2016 de l'incinérateur du site de Nivee a été adopté par la délibération 07/2016/CHPF du 15 mars 2016, rendue exécutoire par l'arrêté n°487/CM du 25 avril 2016. Il a été arrêté à la somme de quarante-six millions huit cent quarante-deux mille francs (46 842 000 F CFP).

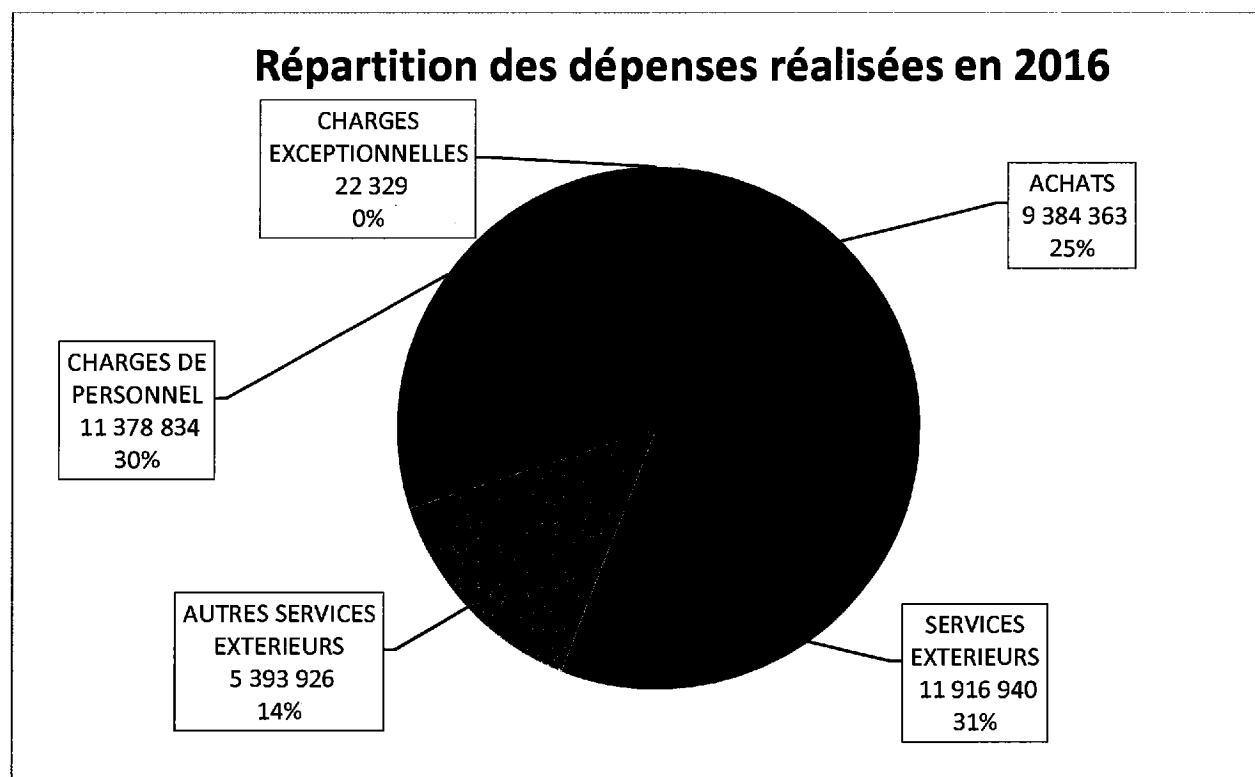
Le budget s'est exécuté de la façon suivante :

	PREVISIONS	REALISATIONS RECETTES	REALISATIONS DEPENSES	RESULTAT
Section de fonctionnement	46 842 000	51 772 408	38 096 392	+ 13 676 016

Le résultat est **excédentaire de 13 676 016 F CFP**.

4. LES DEPENSES

Les dépenses 2016 s'élèvent à **38 096 392 F CFP**, soit 81,33 % du montant des crédits inscrits et se répartissent comme suit :



4.1. Chapitre 60 - Achats

Les mandats enregistrés s'élèvent à **9 384 363 F CFP**, et se décomposent comme suit :

- 4 681 866 F CFP de gaz en bouteilles ou citernes ;
- 2 522 046 F CFP d'électricité;
- 1 311 795 F CFP d'ateliers généraux, principalement des pièces détachées tant destinées à l'incinérateur qu'aux banaliseurs;
- 469 233 F CFP de fournitures, petits matériels et outillages techniques ;
- 399 423 F CFP d'habillement ;

4.2. Chapitre 61 – Services extérieurs

Les dépenses réalisées en 2016 sur ce chapitre ont atteint **11 916 940 F CFP** et se répartissent comme suit :

- 4 433 292 F CFP de maintenance technique ;
- 3 243 976 F CFP de prime d'assurance ;
- 1 264 422 F CFP de location de containers ;
- 2 562 550 F CFP pour l'entretien des espaces verts ;

4.3. Chapitre 62 – Autres services extérieurs

Les réalisations s'élèvent à **5 393 926 F CFP**, ce qui correspond à 94,58 % des crédits inscrits.

Le principal poste de dépense de ce chapitre reste le traitement des déchets pour un montant de 5 231 206 F CFP. Il s'agit des frais de ramassage et d'évacuation des cendres et déchets banalisés vers le centre d'enfouissement technique.

Les frais de téléphone, deuxième poste de dépense du chapitre, ont été mandatés pour 162 720 F CFP.

4.4. Chapitre 64 – Charges de personnel

Les dépenses de ce chapitre s'élèvent à **11 378 834 F CFP**, répartis comme suit :

Charges de personnel	Montant	%/total
Personnel non-médical	8 760 749	76,99%
Charges sociales	2 618 085	23,01%
TOTAL	11 378 834	

Pour l'année 2016, les effectifs restent inchangés par rapport à l'année précédente de la manière suivante :

- 1 agent technique
- 2 aides techniques.

En raison de la faible rentabilité de l'activité et de la difficulté à faire face aux dépenses de personnel, le technicien (chef de service) et 1 agent technique ont été pris en charge par le budget général du CHPF.

4.5. Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

Les dépenses de ce chapitre s'élèvent à **22 329 F CFP** et correspondent à des rappels de salaires sur l'année antérieure.

4.6. Chapitre 68 – Dotations aux amortissements et aux provisions

Les dotations aux amortissements ont été prises en charge par le budget du CHPF pour cause d'absence d'ouverture de crédits au budget primitif 2016 de Nivee et en anticipation de l'intégration à venir au sein du budget principal du CHPF.

5. LES RECETTES

Les recettes réalisées sur l'exercice 2016 s'élèvent à **51 772 408 F CFP** relatifs aux activités d'incinération et de banalisation réalisées en 2016.

6. LE RESULTAT ET SON AFFECTATION 7.

Le résultat de l'année 2016 est **excédentaire de 13 676 016 F CFP**.

Il est proposé de l'affecter en augmentation du compte 110 « report à nouveau excédentaire affecté aux mesures d'exploitation », actuellement d'un montant de 78 579 408 F CFP qui sera augmenté à 92 255 424 F CFP. Ce compte 110 « report à nouveau excédentaire » intégrera le compte 110 du budget général.

8. ANNEXES

8.1. Annexe 1 : Exécution du budget 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisation	% de variation
		C.adm 2015	BP+Dm 2016	REALISATIONS 2016		
60	ACHATS (sans stock)	10 560 478	13 142 000	9 384 363	71,41%	- 11,14%
61	SERVICES EXTERIEURS	4 786 359	15 839 000	11 916 940	75,24%	+ 148,98%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 859 312	5 703 000	5 393 926	94,58%	+ 11,00%
64	CHARGES DE PERSONNEL	12 116 381	12 118 000	11 378 834	93,90%	- 6,09%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	-	-	-		
66	CHARGES FINANCIERES	-	-	-		
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	40 000	22 329	55,82%	+ 0,00%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	18 277 106	-	-	0,00%	- 100%
119	REPORT DEFICITAIRE	-	-	-		
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		50 599 636	46 842 000	38 096 392	81,33%	- 24,71%
	Variation de stock	-	-	-		
	Charges sur exercice précédent	-	-	-		
	Produits sur exercice précédent	-	-	-		
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		50 599 636	46 842 000	38 096 392	81,33%	- 24,71%

EXCEDENT BUDGET ANNEXE :

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisation	% de variation
		C.adm 2015	BP+Dm 2016	REALISATIONS 2016		
70	PRODUITS	43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%	+ 18,38%
	Dont :					
	Dotation globale	-	-	-		
	Hors dotation	43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%	+ 18,38%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	-	-	-		
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	-	-	-		
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-	-		
78	REPRISES SUR PROVISIONS	-	-	-		
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION	-	-	-		
TOTAL GENERAL RECETTES hors op. d'ordre		43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%	+ 18,38%
	Variation de stock					
	Charges sur exercice précédent					
	Produits sur exercice précédent					
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%	+ 18,38%

+ 13 676 016

+ 26,42%

8.2. Annexe 1 : Exécution du budget 2016 par rapport au budget primitif

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations
		C.Adm 2015	BUDGET PRIMITIF 2016	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	10 560 478	13 142 000	9 384 363	71,41%
61	SERVICES EXTERIEURS	4 786 359	15 839 000	11 916 940	75,24%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 859 312	5 703 000	5 393 926	94,58%
64	CHARGES DE PERSONNEL	12 116 381	12 118 000	11 378 834	93,90%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE	-	-	-	
66	CHARGES FINANCIERES	-	-	-	
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	-	40 000	22 329	55,82%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	18 277 106	-	-	0,00%
119	REPORT DEFICITAIRE	-	-	-	
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		50 599 636	46 842 000	38 096 392	81,33%
	Variation de stock	-	-	-	
	Charges sur exercice précédent	-	-	-	
	Produits sur exercice précédent	-	-	-	
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		50 599 636	46 842 000	38 096 392	81,33%

EXCEDENT BUDGET ANNEXE :

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations
		C.Adm 2015	BUDGET PRIMITIF 2016	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS	43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%
	Dont :				
	Dotation globale	-	-	-	0,00%
	Hors dotation	43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	-	-	-	
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE	-	-	-	
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	-	-	-	
78	REPRISES SUR PROVISIONS	-	-	-	
2	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION	-	-	-	
TOTAL GENERAL RECETTES		43 734 036	46 842 000	51 772 408	+ 110,53%
	Variation de stock	-	-	-	
	Charges sur exercice précédent	-	-	-	
	Produits sur exercice précédent	-	-	-	
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		43 734 036	46 842 000	51 772 408	110,53%

+ 13 676 016

+ 26,42%

8.3. Annexe 2 : Synthèse par groupes fonctionnels

Groupe	DEPENSES	C.Adm 2015	BUDGET 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	C.Adm 2015	BUDGET 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	12 116 381	12 158 000	11 401 163	29,9%	I	Dotation Globale de financement	-	-	-	0,0%
II	Charges à caractère médical	-	-	-	0,0%	II	Produits de l'activité hospitalière	-	-	-	0,0%
III	Charges à caractère hôtelier et général	20 206 149	34 684 000	26 695 229	70,1%	III	Autres produits	43 734 036	46 842 000	51 772 408	100,0%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions.	18 277 106	-	-	0,0%	IV	Transferts de charges	-	-	-	0,0%
	CONSOMMATIONS	50 599 636	46 842 000	38 096 392	100,0%		RECETTES	43 734 036	46 842 000	51 772 408	100,0%
non inc 673	charges rattachées à l'exercice précédent	-	-	-		non inc 77211	charges rattachées à l'exercice précédent	-	-	-	
non inc	Annulation titres d'exercices préc/ antér.	-	-	-		002	produits rattachées à l'exercice précédent	-	-	-	
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	-	-	-		6718	Report à nouveau excédentaire	-	-	-	
non inc	report déficitaire	-	-	-			Autres charges - Titres sur exercices antérieurs	-	-	-	
	TOTAUX	50 599 636	46 842 000	38 096 392			TOTAUX	43 734 036	46 842 000	51 772 408	
	Solde (Bénéfice)			13 676 016			Solde (Déficit)	6 865 600			
	TOTAUX EQUILIBRES	65 063 383	46 842 000	51 772 408			TOTAUX EQUILIBRES	65 063 383	46 842 000	51 772 408	

1.1.

Annexe 3 : Détail des dépenses par groupes fonctionnels

Grp Fx	Poste Budg.	DEPENSES	Cpte Admin 2015	BUDGET 2016	cpte admin réel 2016	% de réalisation
		CHARGES D'EXPLOITATION				
1	641	Rémun. personnel non méd.	9 339 811	9 391 000	8 760 749	93,3%
1	645	Charges sociales	2 776 570	2 727 000	2 618 085	96,0%
1	67281	charges relatives personnel	0	40 000	22 329	55,8%
		Groupe 1	12 116 381	12 158 000	11 401 163	93,8%
3	60252	Habillement	190 333	441 000	399 423	90,6%
3	60271	Ateliers généraux	703 934	2 932 000	1 311 795	44,7%
3	60612	Énergie - Électricité	2 545 094	2 646 000	2 522 046	95,3%
3	60631	Fournitures - petit matériels et outillage : tech	757 383	758 000	469 233	61,9%
3	606421		2 610	3 000	0	
3	60682	Gaz	6 361 124	6 362 000	4 681 866	73,6%
3	613	Locations	874 572	1 875 000	1 264 422	67,4%
3	61521	Entretien des jardins & espaces verts	868 405	3 169 000	2 562 550	80,9%
3	615221	Bâtiments : technique	614 035	7 108 000	4 433 292	62,4%
3	615581	Autres matériels et outillages : éco	0	35 000	5 900	16,9%
3	616	PRIMES D'ASSURANCES	2 429 347	3 245 000	3 243 976	100,0%
3	617	ÉTUDES ET RECHERCHES	0	407 000	406 800	100,0%
3	626	Frais postaux et télécommunications	162 720	183 000	162 720	88,9%
3	62873	Traitement des déchets : économique	4 696 592	5 520 000	5 231 206	94,8%
		Groupe 3	20 206 149	34 684 000	26 695 229	77,0%
4	681	dotation amort et provisions	18 277 106	0	0	0,0%
		Groupe 4	18 277 106	0	0	0,0%
		TOTAL D'EXPLOITATION	50 599 636	46 842 000	38 096 392	81,3%

décembre 2016 31/3/17 13:09		Budget 2016	Budget 2016 Réalisé	Budget 2015 Réalisé	Var /Réalisé 2016/2015	Ecart 2016-2015
CE - SYNTHÈSE						
Dotation Globale		-	0	0		
Produits Annexes		46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
Subventions d'Exploitation et autres		-	0	0		+ 0
RECETTES D'EXPLOITATION		46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
Autres achats		13 142 000	9 384 363	10 560 478	-11,14%	- 1 176 115
Services Extérieurs		15 839 000	11 916 940	4 786 359	148,98%	+ 7 130 581
Autres services extérieurs		5 703 000	5 393 926	4 859 312	11,00%	+ 534 614
Valeur ajoutée		12 158 000	25 077 179	23 527 887	6,58%	+ 1 549 292
% du Chiffres d'Affaires		0	48,4%	53,8%		
Personnel		12 118 000	11 378 834	12 116 381	-6,09%	- 737 547
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION		40 000	13 698 345	11 411 506	20,04%	+ 2 286 839
% du Chiffres d'Affaires		0	26,5%	26,1%		
Dot. amortissements exploitation		-	0	18 277 106	-100,00%	- 18 277 106
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		40 000	13 698 345	-6 865 600	-299,52%	+ 20 563 945
% du Chiffres d'Affaires		0	26,5%	-15,7%		
Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)		-	0	0		
Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs		40 000	-22 329	0		
RÉSULTAT APRES RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		-	13 676 016	-6 865 600	-299,20%	+ 20 541 616
Résultat financier		-	0	0		
RÉSULTAT NET		-	13 676 016	-6 865 600	-299,20%	+ 20 541 616
RATIOS						
Achats Pharmacie		-	0,00%	0,00%		
Autres Achats		0	24,63%	20,87%		
Services Extérieurs		0	31,28%	9,46%		
Autres Services Extérieurs		0	14,16%	9,60%		
Personnel		0	29,87%	23,95%		
Personnel / VA		1	45,38%	51,50%		
VA / Recettes		0	48,44%	53,80%		
EBE / Recettes		0	26,46%	26,09%		
70888	Autres produits	46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
708	Produits des activités annexes	46 842 000				
R1 - RECETTES LIÉES AUX SOINS		46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
2	Report à nouveau excédentaire	-		0		
R2 - RECETTES - SUBVENTIONS ET AUTRES		-	0	0		+ 0
TOTAL RECETTES		46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
D1 - ACHATS MÉDICAUX		-	0	0		
60252	Habillement	441 000	399 423	190 333	109,85%	+ 209 090
60271	Ateliers généraux	2 932 000	1 311 795	703 934	86,35%	+ 607 861
60612	Énergie - Électricité	2 646 000	2 522 046	2 545 094	-0,91%	- 23 048
60631	Fournitures - petit matériels et outillage - technique	758 000	469 233	757 383	-38,05%	- 288 150
60632	Fournitures - petit matériels et outillage - économique	-	0	0	0,00%	+ 0
606421	fournitures d'imprimés et divers éco.	3 000	0	2 610	-100,00%	- 2 610
60682	Gaz en bout ou en citerne	6 362 000	4 681 866	6 361 124	-26,40%	- 1 679 258
606832	Fourniture garage techni	-	0	0		+ 0
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES		13 142 000	9 384 363	10 560 478	-11,14%	- 1 176 115
C2 - AUTRES ACHATS		13 142 000	9 384 363	10 560 478	-11,14%	- 1 176 115
TOTAL ACHATS		13 142 000	9 384 363	10 560 478	-11,14%	- 1 176 115
6135	Location mobilière	1 875 000	1 264 422	874 572	44,58%	+ 389 850
S/TOTAL LOCATIONS		1 875 000	1 264 422	874 572	44,58%	+ 389 850
61521	Entretien des jardins & espaces verts	3 169 000	2 562 550	868 405	195,09%	+ 1 694 145
615221	Bâtiments : technique	7 108 000	4 433 292	614 035	621,99%	+ 3 819 257
615222	Bâtiments : économique	-	0	0	0,00%	+ 0
615231	Voies et réseaux : technique	-	0	0	0,00%	+ 0
615531	Matériel et mobilier de bureau	-	0	0	0,00%	+ 0
615581	Autres matériels et outillages : éco	35 000	5 900	0	0,00%	+ 5 900
S/ TOTAL ENTRETIEN		10 312 000	7 001 742	1 482 440	372,31%	+ 5 519 302
616	PRIMES D'ASSURANCES	3 245 000	3 243 976	2 429 347	33,53%	+ 814 629
S/TOTAL ASSURANCES		3 245 000	3 243 976	2 429 347	33,53%	+ 814 629
D3 - SERV. EXTÉRIEURS		15 839 000	11 916 940	4 786 359	148,98%	+ 7 130 581

décembre 2016 31/3/17 13:09		Budget 2016	Budget 2016 Réalisé	Budget 2015 Réalisé	Var /Réalisé 2016/2015	Ecart 2016-2015
6265	Téléphone - télégrammes - télex	183 000	162 720	162 720	0,00%	+ 0
	S/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS (art 6	183 000	162 720	162 720	0,00%	+ 0
62873	Traitement de déchets : économique	5 520 000	5 231 206	4 696 592	11,38%	+ 534 614
	S/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS (art 628)	5 520 000	5 231 206	4 696 592	11,38%	+ 534 614
	D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS (chp 62)	5 703 000	5 393 926	4 859 312	11,00%	+ 534 614
	TOTAL SERV. EXTÉRIEURS	21 542 000	17 310 866	9 645 671	79,47%	+ 7 665 195
	Personnel CEAPF et FPT	9 391 000	8 760 749	9 339 811	-6,20%	- 579 062
	Personnel FPT	9 391 000	8 760 749	9 339 811	-6,20%	- 579 062
	Personnel Titulaire et stagiaire FPT	5 977 000	5 973 753	5 581 641	7,03%	+ 392 112
641122	Rémunération principale personnel admini et techni	5 977 000	5 973 753	5 581 641	7,03%	+ 392 112
	Rémun pel non medical-pel non titulaire	3 414 000	2 786 996	3 758 170	-25,84%	- 971 174
64132	Rémunération principale personnel adm & tech	3 414 000	2 786 996	3 758 170	-25,84%	- 971 174
	S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON MÉDICAL	9 391 000	8 760 749	9 339 811	-6,20%	- 579 062
	D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES	9 391 000	8 760 749	9 339 811	-6,20%	- 579 062
	Personnel non médical	2 727 000	2 618 085	2 776 570	-5,71%	- 158 485
64511	Charges CPS - personnel non médical	2 727 000	2 618 085	2 776 570	-5,71%	- 158 485
	D6 - CHARGES SOCIALES (art 645)	2 727 000	2 618 085	2 776 570	-5,71%	- 158 485
	TOTAL PERSONNEL	12 118 000	11 378 834	12 116 381	-6,09%	- 737 547
68112	Bâtiments	-	0	18 277 106	-100,00%	- 18 277 106
	D10 - DOT. AMORT. EXPLOITATION	-	0	18 277 106	-100,00%	- 18 277 106
67281	charges sur exercices antérieurs : personnel	40 000	22 329	0		+ 22 329
	S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS	40 000	22 329	0		+ 22 329
	D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES	40 000	22 329	0		+ 22 329
TOTAL RECETTES :		46 842 000	51 772 408	43 734 036	18,38%	+ 8 038 372
TOTAL DEPENSES :		46 842 000	38 096 392	50 599 636	-24,71%	- 12 503 244



DELIBERATION N°40/2017/CHPF

**Portant adoption du compte administratif
de l'Ecole des sages-femmes
Budget annexe du Centre hospitalier de la Polynésie française
pour l'exercice 2016.**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESE FRANCAISE" (Hôpital de MAMA O) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

A D O P T E :

Article 1^{er} : Le compte administratif de l'Ecole des sages-femmes (budget annexe) pour l'exercice 2016 est arrêté comme suit :

Section de fonctionnement

- Pour les produits, à la somme de trente-quatre millions sept cent quarante mille francs (34 740 000 F CFP)
- Pour les charges, à la somme de trente-sept millions sept cent cinquante-cinq mille sept cent cinq francs (37 755 705 F CFP)
- Le résultat déficitaire s'élève à trois millions quinze mille sept cent cinq francs (- 3 015 705 F CFP)

Le détail de cette section est le suivant :

Les recettes de la Section de Fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
2	EXCEDENT A INCORPORER AU BUDGET	0
603	STOCK	0
70	PRODUITS	0
706	Prestations de services	0
707	Vente de marchandises	0
708	Produits d'activités annexes	0
74	SUBVENTIONS D'EXPLOITATION ET PARTICIPATIONS	34 740 000
7418	Subventions d'exploitation	34 740 000
75	AUTRES PRODUITS DE GESTION COURANTE	0
758	Produits de gestion courante	0
76	PRODUITS FINANCIERS	0
766	Gains de change	0
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS	0
771	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0
772	Produits sur exercices antérieurs	0
777	Quote-part des subventions d'investissements	0
778	Autres produits exceptionnels	0
78	REPRISES SUR AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	0
7815	Reprises sur provisions pour charges	0
TOTAL DES RECETTES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		34 740 000

Les dépenses de la section de fonctionnement sont arrêtées comme suit :

CHAPITRE	INTITULE	MONTANT
60	ACHATS	203 387
602	Achats stockés ; autres approvisionnements	87 312
606	Achats non stockés de matières et fournitures	116 075
603	STOCK	0
61	SERVICES EXTERIEURS	12 035
615	Entretien et réparations	12 035
616	Primes d'assurances	0
618	Divers	0
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	3 780 485
622	Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	0
625	Déplacements et missions	2 338 322
626	Frais postaux et frais de télécommunications	472 871
628	Prestations de services à caractère non médical	969 292
64	CHARGES DE PERSONNEL	32 743 723
641	Rémunérations du personnel non médical	2 532 000
642	Rémunérations du personnel médical	20 406 671
645	Charges de sécurité sociale et de prévoyance	6 357 117
647	Autres charges sociales	0
648	Autres charges de personnel	3 447 935
65	AUTRES CHARGES DE GESTION COURANTE	0
66	CHARGES FINANCIERES	0
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	946 375
672	Charges sur exercices antérieurs	946 375
673	Titres annulés	0
678	Autres charges exceptionnelles	0
68	DOTATION AUX AMORTISSEMENTS ET AUX PROVISIONS	69 700
681	Dotation aux amortissements et aux provisions	69 700
TOTAL DES DEPENSES DE LA SECTION DE FONCTIONNEMENT		37 755 705

Article 2 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président

Jacques RAYNAL

Un administrateur

Dr Lionel BESSOUT
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.F.P. - PIRAE - TAHITI
N° 284 / PF 474



DELIBERATION N°41/2017/CHPF

**Portant affectation du résultat de l'Ecole de sages-femmes
pour l'exercice 2016**

**LE CONSEIL D'ADMINISTRATION DU CENTRE HOSPITALIER DE LA
POLYNESIE FRANCAISE**

- Vu la loi organique n° 2004-192 du 27 février 2004 modifiée portant statut d'autonomie de la Polynésie française, ensemble la loi n° 2004-193 du 27 février 2004 complétant le statut d'autonomie de la Polynésie française ;
- Vu la délibération n° 83-181 AT du 04 Novembre 1983 de la Commission Permanente de l'Assemblée Territoriale relative à la création d'un Etablissement Public dénommé "CENTRE HOSPITALIER DE LA POLYNESIE FRANCAISE" (Hôpital de MAMAO) ;
- Vu la délibération n° 95-205/AT du 23 novembre 1995 modifiée portant adoption de la réglementation budgétaire, comptable et financière de la Polynésie française et de ses établissements publics ;
- Vu l'arrêté n° 0999/CM du 12 Septembre 1988 modifié relatif à l'organisation, au fonctionnement et aux règles financières, budgétaires et comptables du "Centre Hospitalier Territorial", et notamment l'article 14 ;
- Vu l'arrêté n° 580/CM du 05 juillet 1993 modifié, relatif aux commissaires de gouvernement et à la force exécutoire des délibérations des établissements publics ;
- Vu Vu l'arrêté n° 1217 CM du 24 août 2016 portant nomination de Mme Isabelle OUTIN en qualité de commissaire de gouvernement du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu Vu l'arrêté n° 1408 CM du 26 septembre 2016 portant nomination de M. René CAILLET en qualité de directeur du Centre hospitalier de la Polynésie française ;
- Vu l'avis de la Commission médicale d'établissement en date du 11 avril 2017 ;

APRES EN AVOIR DELIBERE EN SA SEANCE DU 25 AVRIL 2017

ADOPTÉ :

Article 1^{er} : Le résultat comptable 2016 de l'école de Sages-femmes s'établit comme suit :

Comptes de charges		Comptes de produits	
Total classe 6 (1)	37 755 705	Total classe 7 (1)	34 740 000
Excédent comptable (2)		Déficit comptable (2)	3 015 705
Totaux équilibrés (1)+(2)	34 740 000	Totaux équilibrés (1)+(2)	34 740 000

Article 2 : Le déficit comptable de l'école de Sages-femmes de - 3 015 705 F CFP est affecté au compte 110 « report à nouveau excédentaire ».

Article 3 : Le solde du compte 110 « report à nouveau excédentaire », en diminution après affectation du résultat 2016, est de 3 791 494 F CFP.

Intitulé	2016	Solde avant affectation		Solde après affectation			
		Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Investissement hospitalier	Réserve de compensation	Report à nouveau excédentaire	Report à nouveau déficitaire
		C/ 106	C/ 110	C/ 10682	C/ 10686	C/ 110	C/ 119
Ecole de Sages-femmes (budget annexe)	-3 015 705		6 897 199			3 791 494	

Article 4 : Le Directeur et le Trésorier du Centre hospitalier de la Polynésie française sont chargés, chacun pour ce qui le concerne, de l'exécution de la présente délibération.

Le Président du C.A.

Le Président
Jacques RAYNAL

Un administrateur

Dr Lionel BESSOUT
Médecin Anesthésiste-Réanimateur
C.H.F.P. - PIRAE - TAHITI
M 1284 / PF 474

CENTRE HOSPITALIER

DE LA

POLYNESIE FRANCAISE



ECOLE DE SAGES-FEMMES

COMPTE ADMINISTRATIF

EXERCICE 2016

RAPPORT DE PRESENTATION

SOMMAIRE

Présentation	2
1. Les éléments d'activité de l'exercice	2
2. Les faits financiers marquants de l'exercice	2
2.1. Prévisions budgétaires	2
2.2. Prévisions budgétaires	3
3. Les dépenses	3
3.1. Chapitre 60 - Achats	3
3.2. Chapitre 61 – Services extérieurs	4
3.3. Chapitre 62 – Autres services extérieurs	4
3.4. Chapitre 64 – Charges de personnel	4
3.5. Chapitre 67 – Charges exceptionnelles	4
3.6. Chapitre 68 – Dotation aux amortissements	4
4. Les recettes	4
5. Le résultat et son affectation	5
6. l'historique des budgets depuis 2007 (en F CFP) :	5
6.1. Les dépenses	5
6.2. Les recettes	5
6.3. Les résultats	5
7. Annexes	6
7.1. Annexe 1.a Exécution du budget ESF 2016	7
7.2. Annexe 1.b Exécution du budget ESF 2016 par rapport au BP	8
7.3. Annexe 2 Synthèse par groupes fonctionnels	9
7.4. Annexe 3. Détail par groupes fonctionnels – Dépenses	10
7.5. Annexe 4. Contrôle budgétaire	11
7.6. Annexe 5. Rapport d'activité 2016	13

PRESENTATION

L'Ecole de formation de Sages-femmes (ESF) en Polynésie française, créée par la délibération 84-31 du 15 mars 1984, dispense un enseignement permettant d'obtenir un diplôme d'Etat de sage-femme ouvrant droit à l'exercice de cette profession.

L'admission à l'école de sages-femmes se fait sur concours à la fin de la première année commune aux études de Santé (PACES). Le cursus à l'ESF se fait sur une durée de 4 ans (hors période de stage).

Jusqu'en 2011, le contenu pédagogique se décomposait comme suit :

- première phase : 1^{ère} et 2^{ème} années :
 - 1 040 h de cours théoriques, travaux pratiques, travaux dirigés, initiation à la recherche et travail personnel ;
 - 2 160 h de stages cliniques dans les services hospitaliers de médecine, chirurgie, pédiatrie et maternité, services de prévention.
- seconde phase : 3^{ème} et 4^{ème} années :
 - 780 h de cours théoriques, travaux dirigés, mémoire de recherche, travail personnel ;
 - 2 040 h de stages cliniques dans les services de gynécologie obstétrique, PMI, pédiatrie, cabinets libéraux.

Cette configuration permettait de mettre en place des cours communs au sein d'une même phase (1^{ère} et 2^{ème} année, 3^{ème} et 4^{ème} année).

Depuis la rentrée 2011/2012, la formation de sage-femme s'inscrit dans le système LMD (Licence-Master-Doctorat) avec l'obtention du Master de maïeutique à son issue. Désormais, à chaque année de formation correspondent des unités d'enseignements spécifiques qui rendent difficile la mise en place de cours communs. Ce changement entraîne l'augmentation du volume d'heures de cours dispensés, et par conséquent, une augmentation progressive des charges relatives aux intervenants extérieurs.

1. LES ELEMENTS D'ACTIVITE DE L'EXERCICE

Les tableaux ci-après détaillent la répartition des élèves formés à l'ESF en 2015 et 2016 :

Année universitaire 2015/2016	
L2 Maïeutique	3
L3 Maïeutique	1
Master 1 Maïeutique	8
Master 2 Maïeutique	3
TOTAL	15

Année universitaire 2016/2017	
Licence 2 Maïeutique	3
Licence 3 Maïeutique	3
master 1 Maïeutique	1
master 2 Maïeutique	8
TOTAL	15

Le rapport d'activité de l'Ecole de Sages-femmes est porté en annexe 5.

2. LES FAITS FINANCIERS MARQUANTS DE L'EXERCICE

2.1. Prévisions budgétaires

L'année budgétaire 2016 a été marquée par une diminution de la subvention de 3,5 % soit un budget à 34 740 000 F FCP compensé par une subvention du CHPF redirigée vers l'ESF pour atteindre 36 000 000 F CFP.

Le budget primitif 2016 de l'ESF a été adopté par le conseil d'administration du CHPF en sa séance du 15 mars 2016. Le tableau ci-après retrace les modifications successives du budget primitif.

BUDGET ESF		FONCTIONNEMENT	
		Montant	Cumul
BP	Délibération n°8-2016 CHPF du 15 mars 2016 rendue exécutoire par arrêté n°0489/CM du 25 avril 2016	36 000 000	36 000 000
MODIFICATIONS	- Délibération n°36-2016 CHPF du 28 juin 2016 rendue exécutoire par arrêté n°1110/CM du 10 août 2016	-1 260 000	34 740 000
		6 800 000	41 540 000

2.2. Prévisions budgétaires

Le budget s'est exécuté de la façon suivante : (avec opérations d'ordre)

	Prévisions	Réalisations (y compris opérations d'ordre)
Recettes	41 540 000	34 740 000
Dépenses	41 540 000	37 755 705

Le résultat est déficitaire de - 3 015 705 F CFP

3. LES DEPENSES

Le total des dépenses de 2016 s'élève à **37 755 705 F CFP**.

Le taux de réalisation global est de 90,89 % des crédits inscrits.

3.1. Chapitre 60 - Achats

Les mandats enregistrés sur ce chapitre s'élèvent à **203 387 F CFP** sur 244 000 F CFP de crédits inscrits soit un taux de réalisation de 83,36 %. Une diminution des dépenses de 15,89 % est constatée par rapport à 2015 principalement en consommables informatiques et en fournitures d'imprimés et divers économiques. Les postes de dépenses du chapitre 60 sont les suivants :

- 98 826 F CFP de consommables informatiques ;
- 64 304 F CFP de fournitures de bureau ;
- 23 008 F CFP de fournitures hôtelières
- 17 249 F CFP de fournitures et imprimés.

3.2. Chapitre 61 – Services extérieurs

12 035 F CFP ont été consommés sur 81 000 F CFP de crédits inscrits, soit un taux de réalisation de 14,86%. Le seul poste de dépenses en 2015 a été le matériel et mobilier de bureau pour 12 035 F CFP.

3.3. Chapitre 62 – Autres services extérieurs

Les prévisions budgétaires de ce chapitre ont été exécutées à 93,97% , soit **3 780 485 F CFP** de réalisations sur 4 023 000 F CFP de crédits inscrits et une variation par rapport aux dépenses 2015 en diminution de 14,17 %. Cette diminution s'explique par la réalisation de 3 missions contre 4 en 2015. Les charges mandatées au chapitre 62 se décomposent donc comme suit :

- 2 338 322 F CFP de déplacements et missions, dont 2 042 758 F CFP correspondant aux frais de déplacement et 295 564 F CFP aux indemnités versées aux missionnaires examinateurs et aux indemnités de formation professionnelle ;
- 969 292 F CFP de frais d'hébergement et de transport des missionnaires examinateurs ;
- 472 871 F CFP de frais postaux et télécommunication.

3.4. Chapitre 64 – Charges de personnel

Les charges de personnel se sont élevées en 2016 à **32 743 723 F CFP**, constantes par rapport à 2015.

Les effectifs de l'ESF restent inchangés depuis 2014, à savoir :

- 3 sages-femmes monitrices dont 1 directrice par intérim
- 1 secrétaire

Le chapitre 64 représente 86,73 % des charges 2016.

3.5. Chapitre 67 – Charges exceptionnelles

Le montant des mandats effectués en 2016 sur ce poste s'élève **946 375 F CFP**, correspondant aux charges sociales de décembre 2015.

3.6. Chapitre 68 – Dotation aux amortissements

Il s'agit de l'amortissement des matériels en immobilisations. Cette dépense est de **69 700 F CFP** en 2016.

4. LES RECETTES

Comme indiqué plus haut, les recettes sont de **34 740 000 F CFP** en 2016, constituées par une subvention de la Polynésie Française.

5. LE RESULTAT ET SON AFFECTATION

Après délibération du Conseil d'Administration, il sera proposé que le résultat déficitaire de – 3 015 705 F CFP soit affecté en diminution du compte 110 « Report à nouveau excédentaire ».

6. L'HISTORIQUE DES BUDGETS DEPUIS 2007 (EN F CFP) :

6.1. Les dépenses

CHAPITRE	2007 Réalizations	2008 Réalizations	2009 Réalizations	2010 Réalizations	2011 Réalizations	2012 Réalizations	2013 Réalizations	2014 Réalizations	2015 Réalizations	2016 Réalizations
60- Achats	281 189	182 866	211 963	206 375	399 788	324 240	162 177	184 183	241 824	203 387
61- Services extérieurs	425 338	272 360	401 971	350 242	585 840	550 821	486 471	30 100	20 760	12 035
62- Autres services extérieurs	2 031 500	2 310 997	3 419 596	2 238 278	1 751 162	2 315 696	3 931 455	3 021 732	4 404 694	3 780 485
64- Charges de personnel	22 975 244	23 405 752	29 062 624	29 602 191	32 418 370	31 954 934	25 159 737	30 131 344	32 059 987	32 743 723
67- Charges exceptionnelles	3 088	18 709	848 413	85 600	275 850	422 875	383 948	7 914	1 142 808	946 375
68- Dotation aux amortissements	467 827	467 827	402 499	372 837	245 514	254 964	334 412	281 356	143 492	69 700
DEPENSES (hors op d'ordre)	26 184 186	26 658 511	34 347 066	32 855 523	35 676 524	35 823 530	30 458 200	33 656 629	38 013 565	37 755 705
67211- Opérations d'ordre	232 307		-	-	-	-	-	-	-	-
67211- Régularisations			-	-	-	-	-	-	-	-
Total opérations d'ordre	232 307	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL GENERAL DEPENSES	26 416 493	26 658 511	34 347 066	32 855 523	35 676 524	35 823 530	30 458 200	33 656 629	38 013 565	37 755 705

En 2009 les charges de personnel ont augmenté de 5 656 872 F CFP expliqués par la création du deuxième poste de monitrice ainsi que le départ en formation cadre d'une monitrice.

En 2015, l'augmentation des autres services extérieurs de 1 382 962 F CFP s'explique par les départs en formations des deux monitrices sages-femmes. La hausse des charges exceptionnelles en 2015 est relative à l'avancement d'une sage-femme.

6.2. Les recettes

CHAPITRE	2007 Réalizations	2008 Réalizations	2009 Réalizations	2010 Réalizations	2011 Réalizations	2012 Réalizations	2013 Réalizations	2014 Réalizations	2015 Réalizations	2016 Réalizations
74- Subventions	27 300 000	27 300 000	33 000 000	33 000 000	33 000 000	36 000 000	36 000 000	36 000 000	36 000 000	34 740 000
77- Produits exceptionnels	232 307				90 239					
002- Excédent affecté aux mesures d'exploitation							-	-	-	-
Opérations d'ordre	232 307									
TOTAL GENERAL RECETTES	27 764 614	27 300 000	33 000 000	33 000 000	33 090 239	36 000 000	36 000 000	36 000 000	36 000 000	34 740 000

6.3. Les résultats

CHAPITRE	2007 Réalizations	2008 Réalizations	2009 Réalizations	2010 Réalizations	2011 Réalizations	2012 Réalizations	2013 Réalizations	2014 Réalizations	2015 Réalizations	2016 Réalizations
RÉSULTAT	1 348 121	641 489	-1 347 066	144 477	- 2 586 285	176 470	5 541 800	2 343 371	- 2 013 565	- 3 015 705

7. ANNEXES

7.1. Annexe 1.a

Exécution du budget ESF 2016

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations	% de progression
		CA 2015	BP + DMs 2016	REALISATIONS 2016		
60	ACHATS (sans stock)	241 824	244 000	203 387	83,36%	- 15,89%
61	SERVICES EXTERIEURS	20 760	81 000	12 035	14,86%	- 42,03%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 404 694	4 023 000	3 780 485	93,97%	- 14,17%
64	CHARGES DE PERSONNEL	32 059 987	35 204 000	32 743 723	93,01%	+ 2,13%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE					
66	CHARGES FINANCIERES					
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 142 808	1 844 000	946 375	51,32%	- 17,19%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	143 492	144 000	69 700	48,40%	- 51,43%
TOTAL GENERAL DEPENSES hors op.d'ordre		38 013 565	41 540 000	37 755 705	90,89%	- 0,68%
	Variation de stock	0	0	0		
	Charges sur exercice précédent	0	0	0		
	Produits sur exercice précédent	0	0	0		
TOTAL GENERAL DEPENSES avec op.d'ordre		38 013 565	41 540 000	37 755 705	90,89%	- 0,68%

DEFICIT BUDGET ANNEXE :

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations	% de progression
		CA 2015	BP + DMs 2016	REALISATIONS 2016		
70	PRODUITS					
	Dont :					
	Dotation globale					
	Hors dotation					
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	36 000 000	34 740 000	34 740 000	+ 100,00%	- 3,50%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Nuutania)					
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS					-
78	REPRISES SUR PROVISIONS					
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION		6 800 000		+ 0,00%	
TOTAL GENERAL RECETTES		36 000 000	41 540 000	34 740 000	+ 83,63%	- 3,50%
	Variation de stock			0		
	Charges sur exercice précédent			0		
	Produits sur exercice précédent			0		
TOTAL GENERAL RECETTES avec op.d'ordre		36 000 000	41 540 000	34 740 000	83,63%	- 3,50%

- 3 015 705

- 8,68%

7.2. Annexe 1.b

Exécution du budget ESF 2016 par rapport au BP

CHAP	DEPENSES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations
		CA 2015	BUDGET PRIMITIF	REALISATIONS 2016	
60	ACHATS (sans stock)	241 824	335 000	203 387	60,71%
61	SERVICES EXTERIEURS	20 760	550 000	12 035	2,19%
62	AUTRES SERVICES EXTERIEURS	4 404 694	4 936 000	3 780 485	76,59%
64	CHARGES DE PERSONNEL	32 059 987	29 279 000	32 743 723	111,83%
65	CHARGES DE GESTION COURANTE				
66	CHARGES FINANCIERES				
67	CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 142 808	550 000	946 375	172,07%
68	DOT AUX AMORT ET PROVISIONS	143 492	350 000	69 700	19,91%
000	REPORT DEFICITAIRE				
TOTAL GENERAL DEPENSES hors		38 013 565	36 000 000	37 755 705	104,9%
	Variation de stock	0	0	0	
	Charges sur exercice précédent	0	0	0	
	Produits sur exercice précédent	0	0	0	
TOTAL GENERAL DEPENSES avec		38 013 565	36 000 000	37 755 705	104,88%

CHAP	RECETTES	BUDGET ANNEXE			% de réalisations
		CA 2015	BUDGET PRIMITIF	REALISATIONS 2016	
70	PRODUITS				
	Dont :				
	Dotation globale				
	Hors dotation				
74	SUBV D'EXPL ET PARTICIPATION	36 000 000	36 000 000	34 740 000	+ 96,50%
75	PRODUITS DE GESTION COURANTE (Nuutania)				
77	PRODUITS EXCEPTIONNELS				
78	REPRISES SUR PROVISIONS				
002	EXCEDENT AFFECTE AUX MESURES D'EXPLOITATION				
TOTAL GENERAL RECETTES		36 000 000	36 000 000	34 740 000	96,5%
	Variation de stock			0	
	Charges sur exercice précédent		0	0	
	Produits sur exercice précédent		0	0	
TOTAL GENERAL RECETTES avec		36 000 000	36 000 000	34 740 000	96,50%

7.3. Annexe 2

Synthèse par groupes fonctionnels

Groupe	DEPENSES	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	% s/total	Groupe	RECETTES	PREVISIONS 2016	REALISATIONS 2016	% s/total
I	Charges relatives au personnel	37 042 000	33 690 098	89,2%	I	Dotation Globale de financement	0	0	0,0%
II	Charges à caractère médical <i>dont stock initial</i>	0	0	0,0%	II	Produits de l'activité hospitalière	0	0	0,0%
III	Charges à caractère hôtelier et général <i>dont stock initial</i>	4 354 000	3 995 907	10,6%	III	Autres produits <i>dont stock final</i>	34 740 000 0	34 740 000 0	100,0%
IV	Charges financières, exceptionnelles, d'amortissements et de provisions.	144 000	69 700	0,2%	IV	Transferts de charges	0	0	0,0%
	CONSOMMATIONS	41 540 000	37 755 705	100,0%		RECETTES	34 740 000	34 740 000	100,0%
non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0		non inc	charges rattachées à l'exercice précédent	0	0	
non inc	Annulation titres d'exercices préc/antér.	0	0		77211	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0	
non inc	produits rattachées à l'exercice précédent	0	0		2	Report à nouveau excédentaire	6 800 000	0	
non inc	report déficitaire	0	0		6718	Autres charges - Titres sur exercices antérieurs	0	0	
	TOTAUX	41 540 000	37 755 705			TOTAUX	41 540 000	34 740 000	
	Solde (Bénéfice)		0			Solde (Déficit)		3 015 705	
	TOTAUX EQUILIBRES	41 540 000	37 755 705			TOTAUX EQUILIBRES	41 540 000	37 755 705	

7.4. Annexe 3.

Détail par groupes fonctionnels – Dépenses

Grp Fx	P.Budg	Intitulé	cpte admin réel 2015	BUDGET 2016	cpte admin réel 2016	% de réalisation
		CHARGES D'EXPLOITATION				
1	641	Rémun. personnel non méd.	2 372 419	2 538 000	2 532 000	99,8%
1	642	Rémun. personnel médical	19 205 058	21 647 000	20 406 671	94,3%
1	645	Charges sociales	5 861 528	6 563 000	6 357 117	96,9%
1	648	Autres(colloq, format°, soins , divers)	4 620 982	4 456 000	3 447 935	77,4%
1	67281	charges relatives personnel	1 137 595	1 838 000	946 375	51,5%
		Groupe 1	33 197 582	37 042 000	33 690 098	91,0%
3	60258	autres fournitures hôtelières	28 193	29 000	23 008	79,3%
3	60271	Ateliers généraux	-	0	0	
3	60281	Fournitures de bureau	51 875	66 000	64 304	97,4%
3	60612	Énergie - Électricité	-	0	0	
3	606421	Fournitures imprimés Eco	43 627	30 000	17 249	57,5%
3	606422	Consommables informatiques Eco	118 129	119 000	98 826	83,0%
3	615222	Bâtiments : économique	-	58 000	0	
3	615532	Matériel et mobilier de bureau : contrats & marché	20 760	23 000	12 035	52,3%
3	625	Déplacements, missions,réception	3 046 166	2 550 708	2 338 322	91,7%
3	626	Frais postaux et télécommunications	375 356	503 000	472 871	94,0%
3	627	Frais bancaires	-	0	0	
3	62881	Prestation de service non méd : économiques	983 172	969 292	969 292	100,0%
3	67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	5 213	6 000	0	
		Variations de stocks		0	0	
		Groupe 3	4 672 491	4 354 000	3 995 907	91,8%
4	681	dotation amort et provisions	143 492	144 000	69 700	48,4%
		Groupe 4	143 492	144 000	69 700	48,4%
		TOTAL D'EXPLOITATION	38 013 565	41 540 000	37 755 705	90,9%
non incorp	67211	charges sur exercice précédent	-	0	0	
	673	Annulation titres d'exercices préc/antér.	-	0	0	
non incorp	77211	produits sur exercice précédent	-	0	0	
	119	Report à nouveau déficitaire	-	0	0	
		cpte admi stock initial inclus, stock initial non déduit	38 013 565	41 540 000	37 755 705	90,9%

7.5. Annexe 4.

Contrôle budgétaire

décembre 2016 15/3/17 13:03	BUDGET 2016	Réel 16 Cum	Réel 15 Cum	Var cum/Réalisé 2016/2015	Ecart cum 2016 - 2015
CE - SYNTHÈSE					
Subventions d'Exploitation et autres	41 540 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
RECETTES D'EXPLOITATION	41 540 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
Autres achats	244 000	203 387	241 824	-15,89%	-38 437
Services Extérieurs	81 000	12 035	20 760	-42,03%	-8 725
Autres services extérieurs	4 023 000	3 780 485	4 404 694	-14,17%	-624 209
Valeur ajoutée	37 192 000	30 744 093	31 332 722	-1,88%	-588 629
<i>% du Chiffres d'Affaires</i>	<i>89,5%</i>	<i>88,5%</i>	<i>87,0%</i>	<i>1,68%</i>	<i>46,7%</i>
Personnel	35 204 000	32 743 723	32 059 987	2,13%	683 736
Autres produits	0	0	0		0
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 988 000	-1 999 630	-727 265	174,95%	-1 272 365
<i>% du Chiffres d'Affaires</i>	<i>4,8%</i>	<i>-5,8%</i>	<i>-2,0%</i>	<i>184,92%</i>	<i>101,0%</i>
Dot. amortissements exploitation	144 000	69 700	143 492		-73 792
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 844 000	-2 069 330	-870 757	137,65%	-1 198 573
<i>% du Chiffres d'Affaires</i>	<i>4,4%</i>	<i>-6,0%</i>	<i>-2,4%</i>	<i>146,27%</i>	<i>95,1%</i>
Résultat Exceptionnel (hors opérations sur exercices antérieurs)	0	0	0		0
Résultat Exceptionnel -opérations sur exercices antérieurs	-1 844 000	-946 375	-1 142 808		196 433
RÉSULTAT APRÈS RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	0	-3 015 705	-2 013 565	49,77%	-1 002 140
RÉSULTAT NET	0	-3 015 705	-2 013 565	49,77%	-1 002 140

2 Excedent aff au finan de mesure d'exploitat	6 800 000	0	0		0
7418 Autres subvention d'exploitation	34 740 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
	0	0	0	0,00%	0
R2 - RECETTES - SUBVENTIONS	41 540 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
TOTAL RECETTES	41 540 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
60251 Petit matériel hôtelier	0	0	0		0
60252 Habillement	0	0	0		0
60258 Autres fournitures hotelieres	29 000	23 008	28 193	-18,39%	-5 185
60271 Ateliers généraux eco	0	0	0		0
60281 Fournitures de bureau	66 000	64 304	51 875	23,96%	12 429
60612 énergie - électricité	0	0	0	0,00%	0
606421 Fournitures d'imprimés et divers éco.	30 000	17 249	43 627	-60,46%	-26 378
606422 Consommables informatiques éco.	119 000	98 826	118 129	-16,34%	-19 303
S/TOTAL SERVICES ÉCONOMIQUES	244 000	203 387	241 824	-15,89%	-38 437
C2 - AUTRES ACHATS	244 000	203 387	241 824	-15,89%	-38 437
TOTAL ACHATS	244 000	203 387	241 824	-15,89%	-38 437
6113 Laboratoires	0	0	0		0
S/TOTAL EXAMENS EXTERNES	0	0	0		0
615221 Bâtiments techniques	0	0	0		0
615222 Bâtiments économique	58 000	0	0	0,00%	0
615531 Matériel et mobilier de bureau econo	0	0	0	0,00%	0
615532 Matériel et mobilier de bureau contrats et marches	23 000	12 035	20 760	-42,03%	-8 725
61554 Matériel informatique	0	0	0		0
S/TOTAL ENTRETIEN	81 000	12 035	20 760	-42,03%	-8 725
616 PRIMES D'ASSURANCES	0	0	0	0,00%	0
S/TOTAL ASSURANCES	0	0	0	0,00%	0
6182 Documentation générale et technique	0	0	0		0
D3 - SERV. EXTÉRIEURS	81 000	12 035	20 760	-42,03%	-8 725
62511 Voyages et déplacements (conges formation medecins)	2 214 708	2 042 758	2 810 602	-27,32%	-767 844
62561 Missions	276 000	235 564	235 564	0,00%	0
62563 Missions : formation professionnelle	60 000	60 000	0	0,00%	60 000
6257 Réceptions	0	0	0		0
S/TOTAL DÉPLACEMENTS MISSIONS RÉCEPTIONS	2 550 708	2 338 322	3 046 166	-23,24%	-707 844
6263 Affranchissements	0	0	0		0
6265 Téléphone - télégrammes - télex	503 000	472 871	375 356	25,98%	97 515
S/TOTAL FRAIS POSTAUX ET TÉLÉCOMMUNICATIONS	503 000	472 871	375 356	25,98%	97 515
62881 Prest serv non medicale econo	969 292	969 292	983 172	-1,41%	-13 880
62883 Prest serv non medicale personnel	0	0	0		0
S/TOTAL PRESTATAIRES EXTÉRIEURS	969 292	969 292	983 172	-1,41%	-13 880
D4 - AUTRES SERV. EXTÉRIEURS	4 023 000	3 780 485	4 404 694	-14,17%	-624 209
TOTAL SERV. EXTÉRIEURS	4 104 000	3 792 520	4 425 454	-14,30%	-632 934

décembre 2016 15/3/17 13:03		BUDGET 2016	Réel 16 Cum	Réel 15 Cum	Var cum/Réalisé 2016/2015	Ecart cum 2016 - 2015
Personnel Titulaire et stagiaire FTP		0	0	0	0,00%	0
641122	Rémunération principale personnel admini et techni	0	0	0	0,00%	0
<i>Rémun pel non medical-pel non titulaire</i>		2 538 000	2 532 000	0	0,00%	2 532 000
64132	NON TIT. REMUN. PRINC. PERS. ADM & TECH	2 538 000	2 532 000	2 372 419	0,00%	159 581
Personnel non médical de remplacement		0	0	0	0,00%	0
64151	Rémunération principale pel soignant	0	0	0	0,00%	0
64152	Rémunération principale pel adm et techn	0	0	0	0,00%	0
64153	Personnel occasionnel	0	0	0	0,00%	0
S/TOTAL RÉMUNÉRATIONS PERSONNEL NON MÉDICAL		2 538 000	2 532 000	2 372 419	6,73%	159 581
Rémun pel médical - praticiens temps plein		21 647 000	20 406 671	19 205 058	6,26%	1 201 613
<i>Rémunération pour les sages femmes</i>		21 647 000	20 406 671	19 205 058	6,26%	1 201 613
642121	Personnel titulaire et stagiaire FTP	21 293 000	20 406 671	18 821 724	8,42%	1 584 947
642122	Personnel non titulaire	0	0	0	0,00%	0
642124	Heures supplémentaires	258 000	0	288 191	-100,00%	-288 191
642125	Indemnités horaires	96 000	0	95 143	-100,00%	-95 143
Rémun pel médical - praticiens temps partiel		0	0	0	0,00%	0
S/TOTAL REMUNERATIONS PERSONNEL MEDICAL		21 647 000	20 406 671	19 205 058	6,26%	1 201 613
D5 - SALAIRES SOUMIS A CH. SOCIALES		24 185 000	22 938 671	21 577 477	6,31%	1 361 194
Personnel non médical		787 000	753 896	671 411	12,29%	82 485
64511	Charges CPS - personnel non médical	787 000	753 896	671 411	12,29%	82 485
Cotisations aux autres organismes sociaux		0	0	0		
Personnel médical		5 776 000	5 603 221	5 190 117	7,96%	413 104
64521	Cotisations CPS - personnel médical	5 776 000	5 603 221	5 190 117	7,96%	413 104
D6 - CHARGES SOCIALES		6 563 000	6 357 117	5 861 528	8,45%	495 589
<i>Indemnités d'enseignements</i>		3 911 000	2 903 651	4 467 151	-35,00%	-1 563 500
6486	Indemnités forfaitaire des médecins généralistes	3 911 000	2 903 651	4 467 151	-35,00%	-1 563 500
<i>Autres charges diverses de personnel</i>		545 000	544 284	153 831		390 453
64881	Formation	545 000	544 284	153 831		390 453
648811	Rémunération principale	0	0	0		0
648812	Colloque	0	0	0		
648813	Action de formation	545 000	544 284	153 831		390 453
64882	Autres charges diverses de personnel	0	0	0		
D8 - AUTRES CHARGES DE PERSONNEL		4 456 000	3 447 935	4 620 982	-25,39%	-1 173 047
TOTAL PERSONNEL		35 204 000	32 743 723	32 059 987	2,13%	683 736
R3 - RECETTES DE GESTION COURANTE		0	0	0		
68110	Agencements et amenagts des terrains	0	0	0		
68112	Batiments	144 000	69 700	143 492	-51,43%	-73 792
D10 - DOT.AMORT.EXPLOITATION		144 000	69 700	143 492	-51,43%	-73 792
67211	charges sur exercice précédent	0	0	0		0
6728	Autres charges à payer / ex. précédent	0	0	0		
67281	charges sur exercices antérieurs : personnel	1 838 000	946 375	1 137 595	-16,81%	-191 220
67282	charges sur exercices antérieurs : charges carac médical	0	0	0		
67283	charges sur exercices antérieurs : hôtelier et général	6 000	0	5 213		-5 213
678	charges sur exercices antérieurs : structure	0	0	0		
S/TOTAL CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS		1 844 000	946 375	1 142 808		-196 433
D11 - CHARGES EXCEPTIONNELLES		1 844 000	946 375	1 142 808	-17,19%	-196 433
TOTAL RECETTES		41 540 000	34 740 000	36 000 000	-3,50%	-1 260 000
TOTAL DEPENSES		41 540 000	37 755 705	38 013 565	-0,68%	-257 860

7.6. Annexe 5. Rapport d'activité 2016